



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL VENETO  
ISTITUTO TECNICO STATALE ECONOMICO LUIGI EINAUDI

Via San Giacomo, 13  
37135 VERONA (VR)

Codice Fiscale: 80014180238 Codice Meccanografico: VRTD05000T

Sito Internet: [www.einaudivr.it](http://www.einaudivr.it)

e-mail: [vrttd05000t@istruzione.it](mailto:vrttd05000t@istruzione.it) / [vrttd05000t@pec.istruzione.it](mailto:vrttd05000t@pec.istruzione.it)

Prot. N. 3107/VI-3

Verona, 14/03/2018

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Elementi di natura didattica

Sono presenti nell'Istituto i seguenti indirizzi di studio:

- Amministrazione, Finanza e Marketing (Relazioni Internazionali);
- Turismo.

Si riporta la consistenza numerica complessiva dell'istituto:

	Anno scolastico 2016/17	
	Classi	Alunni
1^	7	202
2^	8	185
3^	7	185
4^	7	187
5^	9	188
<b>Totale</b>	<b>38</b>	<b>947</b>

Rispetto allo scorso anno scolastico 2015/16 la consistenza numerica è di 44 alunni in meno.

## Il personale

L'organico di fatto del personale risulta così costituito:

ANNO SCOLASTICO 2016/17	
DIRETTORE S.G.A.	1
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	8
ASSISTENTE TECNICO	2
COLLABORATORE SCOLASTICO	13
<b>TOTALI</b>	<b>24</b>

Per quanto riguarda la situazione numerica complessiva del personale dirigente e docente, si riporta il seguente prospetto :

### SITUAZIONE NUMERICA DEL PERSONALE DIRETTIVO E DOCENTE

	Anno 2016/17
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
DOCENTI A TEMPO DETERM E INDETER.	81
DOCENTI DI RELIGIONE	2
DOCENTI DI SOSTEGNO	2
<b>TOTALI</b>	<b>86</b>

Firmato digitalmente da ROCCHETTI MARIA

Il conto consuntivo per l'anno 2017 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 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 04/11/2016 con provvedimento n. 145 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	636.912,03	Programmazione definitiva	631.062,03	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.850,00
Accertamenti	394.123,28	Impegni	461.188,50	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -67.065,22
competenza	394.123,28	competenza	459.479,33	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.979,91	Pagamenti	6.240,00	-58.616,14
residui	12.979,91	residui	6.240,00	-58.616,14
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	1.709,17	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -1.709,17
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	2.982,70	Residui non pagati anni precedenti	1.744,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	2.982,70	Totale residui passivi	3.453,17	<i>Sbilancio residui (b)</i> -470,47
			Saldo cassa iniziale (c)	234.810,14
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>175.723,53</b>

## CONTO FINANZIARIO 2017

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	242.788,75	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	126.069,18	126.069,18	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	40.015,50	40.015,50	100,00%
Contributi da privati	228.038,48	228.038,48	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,12	0,12	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>636.912,03</b>	<b>394.123,28</b>	
Disavanzo di competenza		<b>67.065,22</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>461.188,50</b>	

(\*) 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 2017.

### 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 € 57.254,49  
Variazioni in corso d'anno € -12.749,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	-12.749,24	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016

Previsione definitiva € 44.505,25

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale € 199.997,61  
Variazioni in corso d'anno € -1.714,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	13.210,73	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	-14.924,84	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016

Previsione definitiva € 198.283,50

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 14.463,35

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 26.244,35  
Variazioni in corso d'anno € 19.118,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	2	E	2.790,69	M.P.I. - INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
20/06/2017	2	E	1.967,62	M.P.I. - INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
26/10/2017	6	E	12.964,71	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
26/10/2017	6	E	1.395,51	M.P.I. - FINANZIAMENTO SALDO REVISORI DEI CONTI

Previsione definitiva € 45.362,88  
Somme accertate € 45.362,88  
Riscosso € 45.362,88  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 29.092,87  
Variazioni in corso d'anno € 51.613,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	2	E	2.600,00	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE RETE SIRVESS 2017
20/06/2017	2	E	5.277,22	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE CORSI SIRVESS 2016
20/06/2017	2	E	1.951,68	M.P.I. - INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO A.S.L. GEN-AGO 17
20/06/2017	2	E	1.500,00	I.T.S. POLO - PROGETTO RETE CLIL 15/16
20/06/2017	2	E	1.291,63	M.P.I. - PERCORSI ORIENTAMENTO A.F. 2017
26/10/2017	3	C	1.626,09	AGENZIA LLP ITALIA - SALDO PIANO FORMAZIONE LINGUA INGLESE
26/10/2017	3	C	254,90	I.C. CAPRINO VERONESE - CONTRIBUTO PROGETTO GIORNATE SPORT 16/17
26/10/2017	6	E	15.499,14	M.P.I. - FINANZIAMENTO A.S.L. SET-DIC 17
29/12/2017	8	E	17.654,12	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE NOTULE SIRVESS 2017
29/12/2017	8	E	804,00	L.S. MEDI - FINANZIAMENTO PROGETTO FORMATIVO AMBITO 3 17/18
29/12/2017	8	E	2.154,65	M.P.I. - FINANZIAMENTO PROGETTO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
29/12/2017	8	E	1.000,00	M.P.I. - CONTRIBUTO ANIMATORI DIGITALI

Previsione definitiva € 80.706,30  
Somme accertate € 80.706,30  
Riscosso € 80.706,30  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
13) Sicurezza/SIRVESS € 25.531,34 - 14) Alternanza Scuola/Lavoro € 46.543,69 - 24) Corso formazione lingua Inglese € 1.626,09 - 32) Formazione e aggiornamento € 804,00 - 36) Progetto CLIL € 1.500,00 - 39) Finanziamenti vari € 4.701,18

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 12.310,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2017	8	E	3.010,00	PROVINCIA - FONDI SPESE FUNZIONAMENTO SEGRETERIA 2017
29/12/2017	8	E	9.300,00	PROVINCIA - FONDI ORDINARIA MANUTENZIONE 2017

Previsione definitiva € 12.310,00  
Somme accertate € 12.310,00  
Riscosso € 12.310,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 27.705,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	2	C	7.805,00	TURCHIA - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 INNOVATIVE
20/06/2017	2	C	4.387,50	I.P.S. STEINER - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 PEAK
26/10/2017	3	C	7.673,00	I.P.S. STEINER - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 PEAK
26/10/2017	3	C	7.840,00	TURCHIA - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 INNOVATIVE

Previsione definitiva € 27.705,50  
Somme accertate € 27.705,50  
Riscosso € 27.705,50  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 135.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 80.976,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	2	C	1.257,66	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
20/06/2017	2	C	9.582,00	ALUNNI - VERSAMENTI PER ACQUISTO FELPE ISTITUTO
20/06/2017	2	C	60,00	ALUNNI - OLIMPIADI DANZA 16/17
20/06/2017	2	C	6.336,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 16/17
20/06/2017	2	C	655,00	ALUNNI - QUOTE PER PATENTE NUOVA ECDL
26/10/2017	3	C	1.840,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
26/10/2017	3	C	26.340,07	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
26/10/2017	3	C	15.288,86	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
26/10/2017	3	C	110,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 17/18
29/12/2017	8	E	1.430,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)

29/12/2017	8	E	16.996,54	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
29/12/2017	8	E	600,00	ALUNNI - OLIMPIADI DANZA 17/18
29/12/2017	8	E	255,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 17/18
29/12/2017	8	E	225,00	ALUNNI - QUOTE PER PATENTE NUOVA ECDL

<i>Previsione definitiva</i>	€	215.976,13	
<i>Somme accertate</i>	€	215.976,13	
<i>Riscosso</i>	€	215.976,13	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Contributo scolastico Alunni € 85.867,73 - 02) Viaggi di istruzione, Scambi, Visite guidate € 112.285,40 - 03) Contributo alunni per Attività varie € 9.582,00 - 04) Contributo alunni per Olimpiadi della Danza € 660,00 - 06) Versamenti alunni per Certificazioni esterne € 6.701,00 - 10) Contributo alunni per Corsi ECDL € 880,00

*Annotazioni:*

*Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati*

<i>Previsione iniziale</i>	€	11.700,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	362,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	2	C	362,35	ISTITUTO CONFUCIO - ATTIVITÀ CLASSI CONFUCIO 2016

<i>Previsione definitiva</i>	€	12.062,35	
<i>Somme accertate</i>	€	12.062,35	
<i>Riscosso</i>	€	12.062,35	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Contributi vari € 12.062,35

*Annotazioni:*

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2017	2	C	0,12	BANCA - INTERESSI BANCARI

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,12	
<i>Somme accertate</i>	€	0,12	
<i>Riscosso</i>	€	0,12	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	328.305,05	208.213,68	63,42%
Progetti	301.756,98	252.974,82	83,83%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>631.062,03</b>	<b>461.188,50</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>461.188,50</b>	

(\* ) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 45.052,59  
 Variazioni in corso d'anno € 32.162,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	2/3	-1.024,13	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	4/1	-2.139,42	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	2	E	2/1	13,76	I.T.S. POLO - PROGETTO RETE CLIL 15/16
20/06/2017	2	C	2/1	574,49	STORNO DA PROGETTO P1104 AD AGGREGATO A4
20/06/2017	2	E	3/6	2.790,69	M.P.I. - INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
20/06/2017	2	E	3/6	1.967,62	M.P.I. - INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
20/06/2017	2	E	4/4	601,92	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE RETE SIRVESS 2017
20/06/2017	2	C	4/4	872,66	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
20/06/2017	2	C	4/4	1.715,93	ALUNNI - VERSAMENTI PER ACQUISTO FELPE ISTITUTO
20/06/2017	2	C	4/4	0,12	BANCA - INTERESSI BANCARI
20/06/2017	2	C	4/4	5.000,00	STORNO DA AGGREGATO A3 AD AGGREGATO A1
20/06/2017	2	C	4/4	3.000,00	STORNO INTERNO PROGETTO P1101 + STORNO DA PROGETTO P1101 AD AGGREGATO A1
26/10/2017	3	C	2/1	252,61	AGENZIA LLP ITALIA - SALDO PIANO FORMAZIONE LINGUA INGLESE
26/10/2017	3	C	4/4	7.009,64	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
26/10/2017	3	C	4/4	110,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
26/10/2017	3	C	4/4	45,97	I.C. CAPRINO VERONESE - CONTRIBUTO PROGETTO GIORNATE SPORT 16/17
26/10/2017	6	E	2/3	2.564,71	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
26/10/2017	6	E	3/6	1.500,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
26/10/2017	6	E	3/8	500,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
26/10/2017	6	E	4/1	1.395,51	M.P.I. - FINANZIAMENTO SALDO REVISORI DEI CONTI
26/10/2017	6	E	4/1	500,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
26/10/2017	6	E	4/4	1.600,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO

					AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
26/10/2017	6	E	7/1	300,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
29/12/2017	8	E	2/3	1.510,00	PROVINCIA - FONDI SPESE FUNZIONAMENTO SEGRETERIA 2017
29/12/2017	8	E	3/6	1.500,00	PROVINCIA - FONDI SPESE FUNZIONAMENTO SEGRETERIA 2017

Previsione definitiva € 77.214,67

Somme impegnate € 38.696,73

Somme impegnate per IVA € 24.931,56

**(versata per tutti gli aggregati di spesa)**

Pagato € 63.628,29

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 77.214,67

Residua disponibilità finanz € **13.586,38**

Annotazioni:

La somma complessiva di € 63.628,29 è stata impegnata per l'acquisto: € 5.545,63 per carta, cancelleria per uffici e materiali per la sicurezza; € 1.845,22 per altre consulenze, € 450,00 per materiale informatico, € 7.789,63 materiale vario per le pulizie, € 8.348,06 per manutenzione software e consulenze di tipo informatico, € 4.004,47 per utenze e canoni (adsl e telefono), € 126,10 per trasporto e facchinaggio, € 3.810,00 assicurazione multi rischi, € 977,69 spese postali, 5.093,04 compensi e rimborsi ai revisori dei conti, € 24.931,56 per versamento IVA su tutti gli acquisti effettuati, € 16,50 spese varie, € 690,39 per spese di tenuta conto/spese pos all'istituto cassiere, € 500,00 anticipazione minute spese DSGA reintegrato tre volte e chiuso regolarmente a fine esercizio.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 41.000,00

Variazioni in corso d'anno € 7.892,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	2/1	-482,62	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	2/3	-3.000,00	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	3/2	-3.500,00	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	2	C	2/3	7.866,07	ALUNNI - VERSAMENTI PER ACQUISTO FELPE ISTITUTO
20/06/2017	2	C	4/5	370,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
26/10/2017	3	C	2/3	208,93	I.C. CAPRINO VERONESE - CONTRIBUTO PROGETTO GIORNATE SPORT 16/17
26/10/2017	6	E	2/1	3.000,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
26/10/2017	6	E	2/3	3.000,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 17
29/12/2017	8	E	2/1	430,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)

Previsione definitiva € 48.892,38

Somme impegnate € 32.245,23

Pagato € 32.245,23

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 48.892,38

Residua disponibilità finanz € **16.647,15**

Annotazioni:

La somma complessiva di € 32.245,23 è stata utilizzata per l'acquisto di: € 6.207,12 per carta, fotocopie, cancelleria; € 30,00 per riviste docenti; € 349,52 per attività sportive e ricreative; € 2.259,15 per materiale tecnico specialistico ed informatico; € 8.174,93 per direttiva alunni, € 1.447,74 per prestazioni

professionali specialistiche; € 2.950,00 noleggio fiera per assemblee studenti; € 3.269,00 per assicurazione alunni per infortuni ed R.C.; € 7.557,77 rimborsi vari alle famiglie.

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### Spese di personale

Previsione iniziale € 88.919,19  
 Variazioni in corso d'anno € 16.230,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	1/5	-6.610,73	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	1/7	2.573,57	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	2	E	1/5	1.951,68	M.P.I. - INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO A.S.L. GEN-AGO 17
20/06/2017	2	E	1/5	1.486,24	I.T.S. POLO - PROGETTO RETE CLIL 15/16
20/06/2017	2	E	1/5	1.291,63	M.P.I. - PERCORSI ORIENTAMENTO A.F. 2017
20/06/2017	2	C	3/5	-5.000,00	STORNO DA AGGREGATO A3 AD AGGREGATO A1
26/10/2017	3	C	1/7	80,43	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
26/10/2017	3	C	3/5	1.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
26/10/2017	6	E	1/5	15.499,14	M.P.I. - FINANZIAMENTO A.S.L. SET-DIC 17
29/12/2017	8	E	1/5	804,00	L.S. MEDI - FINANZIAMENTO PROGETTO FORMATIVO AMBITO 3 17/18
29/12/2017	8	E	1/5	2.154,65	M.P.I. - FINANZIAMENTO PROGETTO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
29/12/2017	8	E	1/5	1.000,00	M.P.I. - CONTRIBUTO ANIMATORI DIGITALI

Previsione definitiva € 105.149,80  
 Somme impegnate € 44.691,57  
 Pagato € 44.691,57  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 105.149,80  
 Residua disponibilità finanzia € 60.458,23

##### Annotazioni:

La somma complessiva di € 44.691,57 è stata impegnata per:  
 € 35.481,33 per alternanza scuola-lavoro; € 1.486,24 per progetto CLIL; € 880,00 compensi accessori al personale ATA (concorso docenti); € 2.654,00 per corsi di recupero; € 4.190,00 per formazione e aggiornamento del personale scolastico.

#### Attività - A04 - Spese d'investimento

##### Spese d'investimento

Previsione iniziale € 50.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 10.533,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	6/3	-4.742,49	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	2	C	6/3	5.850,00	PRELEVAMENTO DA FONDO Z
20/06/2017	2	C	6/3	5.000,00	STORNO INTERNO PROGETTO P1101 + STORNO DA PROGETTO P1101 AD AGGREGATO A1
20/06/2017	2	C	6/3	4.425,90	STORNO DA PROGETTO P1104 AD AGGREGATO A4

Previsione definitiva € 60.533,41  
 Somme impegnate € 48.384,50  
 Pagato € 48.384,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 60.533,41

Residua disponibilità finanz € **12.148,91**

**Annotazioni:**

La somma complessiva di € 48.384,50 è stata impegnata per l'acquisto di:  
€ 730,00 mobili ed arredi per ufficio (tendaggi per uffici e aule istituto)  
€ 47.654,50 impianti ed attrezzature (cappa per laboratorio di chimica, fermi elettromagnetici per porte, attrezzatura per rifacimento rete informatica, computer portatili, computer dirigente scolastico.

**Attività - A05 - Manutenzione edifici**

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 15.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 21.514,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	3/6	5.214,79	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
26/10/2017	3	C	3/6	7.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
29/12/2017	8	E	2/3	1.500,00	PROVINCIA - FONDI ORDINARIA MANUTENZIONE 2017
29/12/2017	8	E	3/6	7.800,00	PROVINCIA - FONDI ORDINARIA MANUTENZIONE 2017

Previsione definitiva € 36.514,79  
Somme impegnate € 19.264,09  
Pagato € 18.804,92  
Rimasto da pagare € 459,17 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 31.738,49  
Residua disponibilità finanz € **12.474,40**

**Annotazioni:**

La somma complessiva di € 19.264,09 è stata impegnata per:  
€ 774,69 per acquisto di materiale tecnico specialistico (articoli di ferramenta, colore, materiale vario per interventi di piccola manutenzione, copia varie chiavi porte istituto); € 18.489,40 per la manutenzione ordinaria dell'immobile, delle attrezzature e degli impianti.  
La somma assegnata dalla Provincia di Verona per le manutenzioni ordinarie dell'Istituto per l'anno 2017 è stata pari ad € 9.300,00.

**Progetti - P1101 - PROGETTI E SERVIZI**

BIBLIOTECA / VIDEOTECA + CERTIFICAZIONI + CLIL + C.I.C. + ECDL + EDUCAZIONE ALLA SALUTE + EDUCAZIONE ALLA LEGALITÀ / CARCERE SCUOLA + EDUCAZIONE STRADALE + GRUPPO SPORTIVO + INCONTRI CON L'ARTE + ORIENTAMENTO + QUOTIDIANO IN CLASSE + TANDEM + TEATRO + PROMOZIONE SCOLASTICA + SIRVESS

Previsione iniziale € 32.995,71  
Variazioni in corso d'anno € 33.141,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	2/3	-1.140,72	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	3/4	-2.320,64	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	3/5	-25,00	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	2	C	2/3	362,35	ISTITUTO CONFUCIO - ATTIVITÀ CLASSI CONFUCIO 2016
20/06/2017	2	C	3/1	600,00	STORNO INTERNO PROGETTO P1101 + STORNO DA PROGETTO P1101 AD AGGREGATO A1
20/06/2017	2	C	3/1	15,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
20/06/2017	2	C	3/1	60,00	ALUNNI - OLIMPIADI DANZA 16/17
20/06/2017	2	C	3/4	-3.600,00	STORNO INTERNO PROGETTO P1101 + STORNO DA PROGETTO P1101 AD AGGREGATO A1
20/06/2017	2	C	3/5	655,00	ALUNNI - QUOTE PER PATENTE NUOVA ECDL
20/06/2017	2	E	3/5	5.277,22	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE CORSI SIRVESS

					2016
20/06/2017	2	E	3/5	1.998,08	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE RETE SIRVESS 2017
20/06/2017	2	C	3/5	-5.000,00	STORNO INTERNO PROGETTO P1101 + STORNO DA PROGETTO P1101 AD AGGREGATO A1
20/06/2017	2	C	3/5	6.336,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 16/17
26/10/2017	3	C	3/1	7.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
26/10/2017	3	C	3/4	3.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
26/10/2017	3	C	3/5	20,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
26/10/2017	3	C	3/5	110,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 17/18
29/12/2017	8	E	2/3	60,00	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
29/12/2017	8	E	3/1	600,00	ALUNNI - OLIMPIADI DANZA 17/18
29/12/2017	8	E	3/4	1.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
29/12/2017	8	E	3/5	255,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 17/18
29/12/2017	8	E	3/5	17.654,12	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE NOTULE SIRVESS 2017
29/12/2017	8	E	3/5	225,00	ALUNNI - QUOTE PER PATENTE NUOVA ECCL

Previsione definitiva	€	66.137,12	
Somme impegnate	€	39.623,39	
Pagato	€	39.123,39	
Rimasto da pagare	€	500,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	66.137,12	
Residua disponibilità finanz	€	<b>26.513,73</b>	

**Annotazioni:**  
La somma complessiva di € 39.623,39 è stata impegnata per:  
€ 1.446,30 acquisto materiale bibliografico e materiali ed articoli per la classe Confucio;  
€ 8.331,64 per consulenze (COSP, Progetto CIC e Progetto Itinera) ed € 5.579,95 per l'informativa; € 24.265,50 per formazione e aggiornamento (certificazioni lingue con Goethe Institut ed English Centre) e Rete SIRVESS.  
In particolare per quest'ultima voce la somma impegnata è di € 18.177,50 e la disponibilità finanziaria residua è di € 16.581,38.

### Progetti - P1102 - PROGETTO VIAGGI

MINI-STAY + SCAMBI + VIAGGI DI ISTRUZIONE + VISITE GUIDATE + STAGE ITALIA / ESTERO + MOBILITÀ INTERNAZIONALE

Previsione iniziale	€	85.046,56
Variazioni in corso d'anno	€	42.931,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	1/10	-21,80	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	1	C	3/13	8.017,74	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
26/10/2017	3	C	3/13	1.710,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO + QUOTA VIAGGI)
26/10/2017	3	C	3/13	1.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
26/10/2017	3	C	3/13	15.288,86	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
29/12/2017	8	E	3/13	16.936,54	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY

Previsione definitiva	€	127.977,90	
Somme impegnate	€	123.726,13	
Pagato	€	122.976,13	
Rimasto da pagare	€	750,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	127.977,90	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.251,77</b>	

**Annotazioni:**  
La somma complessiva di € 123.726,13 è stata impegnata per viaggi d'istruzione, scambi, ministay.

*Progetti - P1103 - INTERCULTURA - I COLORI DELLA DANZA*

INTERCULTURA - I COLORI DELLA DANZA

Previsione iniziale € 250,00  
 Variazioni in corso d'anno € 250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2017	3	C	4/2	250,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)

Previsione definitiva € 500,00  
 Somme impegnate € 500,00  
 Pagato € 500,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 500,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:  
 La spesa impegnata pari ad € 500,00 è stata utilizzata per l'adesione alla rete Tante Tinte per gli aa.ss. 2016/17 e 2017/18.

*Progetti - P1104 - CONTRIBUTO PROGETTI FIS*

CONTRIBUTO PROGETTI FIS

Previsione iniziale € 4.658,13  
 Variazioni in corso d'anno € -4.425,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	2	C	1/5	-4.425,90	STORNO DA PROGETTO P1104 AD AGGREGATO A4

Previsione definitiva € 232,23  
 Somme impegnate € 232,23  
 Pagato € 232,23  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 232,23  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:  
 La somma impegnata riguarda compensi accessori liquidati al personale per attività relative all'a.s.2015/16.

*Progetti - P1105 - PROGETTI EUROPEI - RETE LINGUE*

PROGETTI EUROPEI - RETE LINGUE

Previsione iniziale € 11.526,53  
 Variazioni in corso d'anno € 26.502,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	4/2	-1.202,91	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	2	C	4/2	7.805,00	TURCHIA - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 INNOVATIVE
20/06/2017	2	C	4/2	4.387,50	I.P.S. STEINER - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 PEAK
26/10/2017	3	C	4/2	7.673,00	I.P.S. STEINER - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 PEAK
26/10/2017	3	C	4/2	7.840,00	TURCHIA - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 INNOVATIVE

Previsione definitiva € 38.029,12

Somme impegnate	€	20.012,46	
Pagato	€	20.012,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	38.029,12	
Residua disponibilità finanz	€	<b>18.016,66</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P1106 - CENTRO RISORSE TERRITORIALI

#### CENTRO RISORSE TERRITORIALI

Previsione iniziale	€	72.140,61
Variazioni in corso d'anno	€	-3.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	1	C	3/5	-4.058,99	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016
20/06/2017	2	C	3/5	-574,49	STORNO DA PROGETTO P1104 AD AGGREGATO A4
26/10/2017	3	C	3/5	1.373,48	AGENZIA LLP ITALIA - SALDO PIANO FORMAZIONE LINGUA INGLESE

Previsione definitiva	€	68.880,61	
Somme impegnate	€	68.880,61	
Pagato	€	68.880,61	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	68.880,61	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

La somma complessivamente impegnata di € 68.880,61 riguarda la restituzione , su specifica richiesta , al MIUR dei fondi per la formazione lingua inglese scuola primaria.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	234.810,14
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	394.123,28	
b) in conto residui	€	12.979,91	
		<b>Totale</b>	€ 407.103,19
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	459.479,33	
d) in conto residui	€	6.240,00	
		<b>Totale</b>	€ 465.719,33
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	176.194,00
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	2.982,70	
- Residui passivi	€	3.453,17	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	175.723,53

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	224.497,17	28.112,20	252.609,37
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	224.497,17	28.112,20	252.609,37
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	15.962,61	-12.979,91	2.982,70
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	235.866,14	-59.672,14	176.194,00
Totale disponibilità	251.828,75	-72.652,05	179.176,70
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	475.269,92	-43.483,85	431.786,07
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	7.984,00	-4.530,83	3.453,17
Totale Debiti	7.984,00	-4.530,83	3.453,17
<b>Consistenza patrimoniale</b>	467.285,92	-38.953,02	428.332,90
<b>TOTALE PASSIVO</b>	475.269,92	-43.483,85	431.786,07
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 redidui
Attivi	15.962,61	0,00	15.962,61	12.979,91	2.982,70	0,00	2.982,70
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	7.984,00	0,00	7.984,00	6.240,00	1.744,00	1.709,17	3.453,17

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	40.900,55	8,87%
02	Beni di consumo	32.576,97	7,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	279.547,07	60,61%
04	Altre spese	59.089,02	12,81%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	48.384,50	10,49%
07	Oneri finanziari	690,39	0,15%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	461.188,50	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 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. 1 del 12/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 97 del 20/12/2017.

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).

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{126.069,18}{394.123,28} = \mathbf{0,32}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{268.054,10}{394.123,28} = \mathbf{0,68}$$

## 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{394.123,28}{394.123,28} = \mathbf{1,00}$$

## INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{394.123,28} = \mathbf{0,00}$$

## INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.979,91}{15.962,61} = \mathbf{0,81}$$

## 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{2.982,70}{410.085,89} = \mathbf{0,01}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{285.220,05}{461.188,50} = \mathbf{0,62}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{38.696,73}{461.188,50} = \mathbf{0,08}$$

$$\frac{\text{Impegni A01(IVA per tutti gli aggregati)}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.931,56}{461.188,50} = \mathbf{0,05}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{1.709,17}{461.188,50} = \mathbf{0,00}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{6.240,00}{7.984,00} = \mathbf{0,78}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{3.453,17}{469.172,50} = \mathbf{0,01}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{461.188,50}{947} = \mathbf{487,00}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{63.628,29}{947} = \mathbf{67,19}$$

## CONCLUSIONI

Ogni attività prevista ha avuto un soddisfacente esito sia dal punto di vista finanziario che didattico.

Le somme pervenute, sia provenienti da privati che dal pubblico, sono state sufficienti a coprire le spese per le attività previste nel POF.

Nel corso dell'AF 2017, sono stati completati investimenti per l'adeguamento della rete informatica, ad uso prevalentemente didattico, e di integrazione delle dotazioni di sicurezza dell'edificio.

E' proseguita la messa in sicurezza del laboratorio di chimica, con l'acquisto della cappa aspirante più adeguata e la sistemazione dell'impianto elettrico. Per il 2018 è previsto il completamento con la sostituzione dei banchi di lavoro e la dotazione di proiettore e telecamera per rendere più fruibili agli studenti gli esperimenti sotto cappa.

E' proseguita la formazione del personale, la cui spesa, in parte è stata finanziata dall'Ambito 3 e con fondi della L. 107/2015 e quindi non compare nel bilancio.

Le spese correnti per gestione amministrativa (A01) rispetto allo scorso anno presentano una differenza in più pari ad euro 601,59.

Quelle per l'attività didattica la differenza in positivo è pari ad € 2.125,01.

Per quanto riguarda gli investimenti (A04) la differenza in positivo ammonta ad € 19.082,68.

Il totale generale delle somme impegnate per l'anno 2017 (€ 461.188,50) rispetto a quelle impegnate per l'anno 2016 (€ 461.008,29) presenta una differenza in positivo pari ad € 100,21).

**IL Direttore sga**  
Maria Rocchetti

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Flavio Filini