



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO VITRUVIO POLLIONE

VIA E.FILIBERTO ,73
04023 FORMIA (LT)

Codice Fiscale: 90027840595 Codice Meccanografico: LTIC81300V

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 07/02/2014 con provvedimento n. 1 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	340.612,02	Programmazione definitiva	259.920,82	<i>Disp. fin. da programmare</i> 80.691,20
Accertamenti	208.001,21	Impegni	100.055,48	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 107.945,73
competenza	208.001,21	competenza	91.682,91	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	24.501,00	residui	16.357,02	124.462,28
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	8.372,57	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -8.372,57
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	113.104,10	Residui non pagati anni precedenti	30.202,60	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	113.104,10	Totale residui passivi	38.575,17	<i>Sbilancio residui (b)</i> 74.528,93
			Saldo cassa iniziale (c)	39.766,90
				<i>(a+b+c)</i> 238.758,11

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

238.758,11

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	130.610,31	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	26.289,06	26.289,06	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	323,56	323,56	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	124.821,23	122.820,73	98,40%
Contributi da Privati	58.512,24	58.512,24	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	55,62	55,62	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	340.612,02	208.001,21	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		208.001,21	

(*) 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 2014.

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 € 42.329,74
 Variazioni in corso d'anno € 7.336,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2014		E	7.336,94	Avanzo

Previsione definitiva € 49.666,68

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 25.854,57
 Veriazioni in corso d'anno € 55.089,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2014		E	55.089,06	Avanzo

Previsione definitiva € 80.943,63

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Fondi Progetti vincolo € 80.943,63

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-62.223,93

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 5.421,33
 Variazioni in corso d'anno € 20.867,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	1.724,00	variazione in più per maggiore entrate finanziamento spese di formazione MIUR
30/06/2014	1	C	2.102,05	variazione in più per maggiore entrate finanziamento miglioramento offerta formativa MIUR
30/09/2014	2	C	14.781,51	dotazione ordinaria settembre/dicembre 2014
31/12/2014	4	C	2.085,21	erogazione funz.to amm.vo didattico prot. 18234 del 15/12/2014
31/12/2014	5	C	174,96	funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 26.289,06
 Somme accertate € 26.289,06
 Riscosso € 26.289,06
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) funzionamento amm.vo didattico € 12.608,17 - 06) Finanziamenti progetti € 13.680,89
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	323,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2014	4	C	323,56	compenso per progetto sapere i sapori

Previsione definitiva	€	323,56	
Somme accertate	€	323,56	
Riscosso	€	323,56	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme accertate € 1.999,50
 Riscosso € 1.999,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

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

	Decreto	Delibera C.I.		

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

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

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 120.821,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	300,00	variazione in più per maggiore entrate contributo 1° Circolo per orientamento
30/06/2014	1	C	400,00	variazione in più per maggiore entrate contributo spese organizzazione progetto da 1° Circolo
30/09/2014	2	C	5.108,09	assegnazione fondi conseguenti al dimensionamento rete scolastica da 2° Circolo di Formia
30/09/2014	2	C	115.013,14	assegnazione fondi conseguenti piano dimensionamento rete scolastica a.s. 2014/15 1° Circolo di Formia

Previsione definitiva € 120.821,23
Somme accertate € 120.821,23
Riscosso € 120.821,23
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

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

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

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 60.000,00
Variazioni in corso d'anno € -4.800,00

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

	Decreto	Delibera C.I.		
30/06/2014	1	C	-3.437,00	variazione in meno per minore entrate contributo genitori su attività extracurricolari
30/06/2014	1	C	-15.709,00	variazione in meno per minore entrate contributo genitori viaggi d'istruzione
30/06/2014	1	C	125,00	variazione in più per maggiore entrate contributo genitori per gare sportive
31/12/2014	3	C	5.760,00	versamento genitori retta sezioni primavera
31/12/2014	4	C	8.461,00	versamento genitori pagamenti esperti progetti

Previsione definitiva € 55.200,00
Somme accertate € 55.200,00
Riscosso € 55.200,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 2.566,08
Variazioni in corso d'anno € 746,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	200,00	variazione in più per maggiore entrate contributo privati per pubblicità
31/12/2014	4	C	546,16	finanziamenti sponsor

Previsione definitiva € 3.312,24
Somme accertate € 3.312,24
Riscosso € 3.312,24
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

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

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

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

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

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

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

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

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

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

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

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

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 100,00
Variazioni in corso d'anno € -44,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	-44,38	variazione in meno per minore entrate interessi attivi

Previsione definitiva € 55,62
Somme accertate € 55,62
Riscosso € 55,62
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	155.186,99	26.095,54	16,82%
Progetti	104.533,83	73.959,94	70,75%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Totale spese	259.920,82	100.055,48	
Avanzo di competenza		107.945,73	

Totale a pareggio**208.001,21**

(*) 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 € 23.561,87
 Variazioni in corso d'anno € 83.250,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	2/3	-44,38	variazione in meno per minore entrate interessi attivi
30/09/2014	2	C	2/1	1.500,00	assegnazione fondi conseguenti al dimensionamento rete scolastica da 2° Circolo di Formia
30/09/2014	2	C	2/3	2.000,00	assegnazione fondi conseguenti al dimensionamento rete scolastica da 2° Circolo di Formia
30/09/2014	2	C	3/7	1.608,09	assegnazione fondi conseguenti al dimensionamento rete scolastica da 2° Circolo di Formia
30/09/2014	2	C	3/7	926,67	dotazione ordinaria settembre/dicembre 2014
30/09/2014	2	C	3/10	9.854,84	dotazione ordinaria settembre/dicembre 2014
30/09/2014	2	C	3/10	67.230,78	assegnazione fondi conseguenti piano dimensionamento rete scolastica a.s. 2014/15 1° Circolo di Formia
31/12/2014	5	C	2/2	174,96	funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 106.812,83
 Somme impegnate € 15.143,03
 Pagato € 13.250,26
 Rimasto da pagare € 1.892,77 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 104.942,20
 Residua disponibilità finanzia € **89.799,17**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 15.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.687,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	3/4	300,00	variazione in più per maggiore entrate contributo 1° Circolo per orientamento
30/06/2014	1	C	3/4	200,00	variazione in più per maggiore entrate contributo privati per pubblicità
30/06/2014	1	C	3/4	500,00	variazione in più per maggiore entrate finanziamento miglioramento offerta formativa MIUR
30/06/2014	1	C	3/7	602,05	variazione in più per maggiore entrate finanziamento miglioramento offerta formativa MIUR
31/12/2014	4	C	2/3	2.085,21	erogazione funz.to amm.vo didattico prot. 18234 del 15/12/2014

Previsione definitiva € 19.187,26
 Somme impegnate € 10.507,21
 Pagato € 7.469,41

Rimasto da pagare € 3.037,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.601,55
 Residua disponibilità finanz € **6.094,34**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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 - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 2.663,92
 Variazioni in corso d'anno € 26.522,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2014	2	C	6/3	26.522,98	assegnazione fondi conseguenti piano dimensionamento rete scolastica a.s. 2014/15 1° Circolo di Formia

Previsione definitiva € 29.186,90
 Somme impegnate € 445,30
 Pagato € 445,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 30.441,89
 Residua disponibilità finanz € **29.996,59**

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

/acd_04/

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:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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:

Progetti - P78 - Viaggi di istruzione e visite guidate

Viaggi di istruzione e visite guidate

Previsione iniziale € 27.000,00

Variazioni in corso d'anno € -15.709,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	3/13	-15.709,00	variazione in meno per minore entrate contributo genitori viaggi d'istruzione

Previsione definitiva € 11.291,00

Somme impegnate € 11.291,00

Pagato € 11.291,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 11.291,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P82 - Progetto Sapere i sapori

Progetto Sapere i Sapori

Previsione iniziale € 3.748,54

Variazioni in corso d'anno € 323,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2014	4	C	1/10	323,56	compenso per progetto sapere i sapori

Previsione definitiva € 4.072,10

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 € 4.072,10

Residua disponibilità finanz € **4.072,10**

Annotazioni:

Progetti - P83 - Corso integrazione alunni div. abili

Corso integrazione alunni div. abili

Previsione iniziale € 1.658,81
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.658,81
Somme impegnate € 126,74
Pagato € 126,74
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.658,81
Residua disponibilità finanz € **1.532,07**

Annotazioni:

Progetti - P85 - Progetto Ceramica

Progetto Ceramica

Previsione iniziale € 1.688,34
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.688,34
Somme impegnate € 252,21
Pagato € 252,21
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.688,34
Residua disponibilità finanz € **1.436,13**

Annotazioni:

Progetti - P92 - Educazione alla sicurezza stradale

Educazione alla sicurezza stradale

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:

Progetti - P96 - Formazione e agg.to Doc-Ata

Formazione e agg.to personale docente e ATA

Previsione iniziale € 2.674,11
Variazioni in corso d'anno € 9.124,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	3/2	1.724,00	variazione in più per maggiore entrate finanziamento spese di formazione MIUR
30/06/2014	1	C	3/2	1.000,00	variazione in più per maggiore entrate finanziamento miglioramento offerta formativa MIUR
30/09/2014	2	C	1/10	4.000,00	dotazione ordinaria settembre/dicembre 2014
30/09/2014	2	C	1/10	2.400,00	assegnazione fondi conseguenti piano dimensionamento rete scolastica a.s. 2014/15 1° Circolo di Formia

Previsione definitiva € 11.798,11
Somme impegnate € 4.318,29
Pagato € 4.318,29
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.798,11
Residua disponibilità finanz € 7.479,82

Annotazioni:

Progetti - P97 - Sicurezza

Sicurezza

Previsione iniziale € 319,77
Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	E	1/1	47,29	storno da sottoconti su P97
30/06/2014	1	E	2/3	-300,00	storno da sottoconti su P97
30/06/2014	1	E	3/2	252,71	storno da sottoconti su P97
30/09/2014	2	C	1/10	3.000,00	assegnazione fondi conseguenti piano dimensionamento rete scolastica a.s. 2014/15 1° Circolo di Formia

Previsione definitiva € 3.319,77
Somme impegnate € 300,00
Pagato € 300,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.309,78
Residua disponibilità finanz € 3.009,78

Annotazioni:

Progetti - P98 - Giochi sportivi studenteschi

Giochi sportivi studenteschi - Mini Volley

Previsione iniziale € 1.991,00
Variazioni in corso d'anno € 125,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	3/13	125,00	variazione in più per maggiore entrate contributo genitori per gare sportive

Previsione definitiva € 2.116,00

Somme impegnate	€	125,00	
Pagato	€	125,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.566,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.441,00	

Annotazioni:

Progetti - P102 - Progetto Qualità

Progetto qualità Corso Chitarra - Coro -telegiornale dei ragazzi

Previsione iniziale	€	29.473,66
Variazioni in corso d'anno	€	5.424,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	E	1/1	2.567,44	storno da sottoconti su P102
30/06/2014	1	C	1/10	400,00	variazione in più per maggiore entrate contributo spese organizzazione progetto da 1° Circolo
30/06/2014	1	E	1/10	-2.000,00	storno da sottoconti su P102
30/06/2014	1	E	1/11	1.000,00	storno da sottoconti su P102
30/06/2014	1	C	3/2	-3.437,00	variazione in meno per minore entrate contributo genitori su attività extracurricolari
30/06/2014	1	E	3/2	-1.567,44	storno da sottoconti su P102
31/12/2014	4	C	1/10	7.151,00	versamento genitori pagamenti esperti progetti
31/12/2014	4	C	1/11	1.310,00	versamento genitori pagamenti esperti progetti

Previsione definitiva	€	34.897,66	
Somme impegnate	€	26.161,86	
Pagato	€	26.161,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.449,66	
Residua disponibilità finanziarie	€	11.287,80	

Annotazioni:

Progetti - P105 - Progetto "COMENIUS"

Progetto "COMENIUS"

Previsione iniziale	€	11.526,50
Variazioni in corso d'anno	€	1.791,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2014	2	C	3/3	1.245,00	assegnazione fondi conseguenti piano dimensionamento rete scolastica a.s. 2014/15 1° Circolo di Formia
31/12/2014	2	E	3/2	-1.000,00	storno da sottoconti su P105
31/12/2014	2	E	3/3	2.940,00	storno da sottoconti su P105
31/12/2014	2	E	3/4	-1.940,00	storno da sottoconti su P105
31/12/2014	4	C	3/3	546,16	finanziamenti sponsor

Previsione definitiva	€	13.317,66	
Somme impegnate	€	12.770,46	
Pagato	€	9.328,46	
Rimasto da pagare	€	3.442,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.526,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	-1.243,96	

Annotazioni:

Progetti - P106 - Progetto Media & education

Progetto Media & education ex 1 Circolo

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:

Progetti - P107 - Progetto "Sezioni Primavera"

progetto sezioni primavera

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.760,00

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

31/12/2014 3 C 3/2 5.760,00 versamento genitori retta sezioni primavera

Previsione definitiva € 5.760,00
 Somme impegnate € 4.000,00
 Pagato € 4.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.760,00
 Residua disponibilità finanz € **1.760,00**

Annotazioni:

Progetti - P108 - progetto Classi 2.0

progetto Classi 2.0

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.614,38

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

30/09/2014 2 C 2/3 14.614,38 assegnazione fondi conseguenti piano dimensionamento rete scolastica a.s. 2014/15 1° Circolo di Formia

Previsione definitiva € 14.614,38
 Somme impegnate € 14.614,38
 Pagato € 14.614,38
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 14.614,38
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	39.766,90
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	208.001,21	
b) in conto residui	€	24.501,00	
		Totale	€ style="text-align: right;">232.502,21
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	91.682,91	
d) in conto residui	€	16.357,02	
		Totale	€ style="text-align: right;">108.039,93
Fondo di cassa a fine esercizio		€	164.229,18
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	113.104,10	
- Residui passivi	€	38.575,17	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	238.758,11

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	39.018,74	93.407,90	132.426,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	39.018,74	93.407,90	132.426,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	137.605,10	-24.501,00	113.104,10
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	39.907,59	124.321,59	164.229,18
Totale disponibilità	177.512,69	99.820,59	277.333,28
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	216.531,43	193.228,49	409.759,92
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	46.761,69	-8.186,52	38.575,17
Totale Debiti	46.761,69	-8.186,52	38.575,17
Consistenza patrimoniale	169.769,74	201.415,01	371.184,75
TOTALE PASSIVO	216.531,43	193.228,49	409.759,92
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	137.605,10	0,00	137.605,10	24.501,00	113.104,10	0,00	113.104,10
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	46.761,69	-202,07	46.559,62	16.357,02	30.202,60	8.372,57	38.575,17

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	11.366,09	11,36%
02	Beni di consumo	31.678,49	31,66%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	52.353,99	52,32%
04	Altre spese	771,80	0,77%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.053,02	2,05%
07	Oneri finanziari	1.832,09	1,83%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	100.055,48	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 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. 4 del 21/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 57 del 12/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{26.612,62}{208.001,21} = \mathbf{0,13}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{181.388,59}{208.001,21} = \mathbf{0,87}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{208.001,21}{210.001,71} = \mathbf{0,99}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{208.001,21} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{24.501,00}{137.605,10} = \mathbf{0,18}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{113.104,10}{345.606,31} = \mathbf{0,33}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{84.467,15}{100.055,48} = \mathbf{0,84}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{15.143,03}{100.055,48} = \mathbf{0,15}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.372,57}{100.055,48} = \mathbf{0,08}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{16.357,02}{50.000,00} = \mathbf{0,35}$$

Totale residui passivi

46.761,69

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)

Totale residui passivi a fine anno

38.575,17

Totale impegni + Residui passivi

146.615,10

= **0,26**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

100.055,48

Numero alunni

1.536

= **65,14**

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

15.143,03

Numero alunni

1.536

= **9,86**

CONCLUSIONI

La presente relazione è stata predisposta a norma dell'art.18 del D.I. 44/01.

La situazione di cassa al 31/12/2014 concorda, negli importi, con le risultanze, alla stessa data del Giornale di Cassa e dell'Estratto Conto dell'Istituto Cassiere.

I fondi le minute spese, alla chiusura dell'esercizio finanziario in esame sono state regolarmente versati in bilancio.

Per quanto attiene alle spese:

- Le somme sono state iscritte correttamente;
- I mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati;

Il D.S. e il DSGA dichiarano che nel corso dell'E.F.2014 non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Nel riaffermare che la realizzazione delle attività da parte della scuola, nell'anno di riferimento del Conto Consuntivo, ha tenuto conto dei mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre, si evidenzia ancora una volta, che gli organi collegiali ed il Dirigente hanno tenuto conto di detta disponibilità di risorse per effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

La diminuzione costante delle entrate e le esigenze crescenti dell'utenza hanno reso necessario di reperire fondi aggiuntivi esterni ai finanziamenti istituiti dal MIUR.

Le scelte degli interventi sono state sempre effettuate tenendo ben presenti le peculiarità della scuola e dei vari gradi di istruzione(scuola infanzia, scuola primaria e secondaria di I grado) delle varie articolazioni orarie, delle strutture tecniche e logistiche a disposizione, delle risorse professionali presenti.

I fondi per il MOF, anche se pur sempre in costante calo hanno comunque permesso di procedere verso una più costante applicazione del principio dell'autonomia scolastica permettendo la realizzazione di progetti che sempre di più hanno cercato di caratterizzare il POF dell'Istituto.

Sul fronte delle entrate è da sottolineare che permangono ancora non rimosse consistenti somme MIUR, relativamente anche ad anni finanziari precedenti che si sono trascinate come residui attivi.

Inoltre l'attuale I.C. Pollione, a seguito di dimensionamento della rete scolastica nel comune di Formia, dal 01/09/2014 ha assorbito plessi dell'ex 1° Circolo e dell'ex 2° Circolo.

Il Conto Consuntivo che si propone per l'approvazione sarà, non appena approvato, pubblicato sul sito Istituzionale della scuola e potrà essere richiesto e visionato da chiunque abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Annunziata Marciano