



## 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 2016

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/01/2016 con provvedimento n. 8 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	637.638,64	Programmazione definitiva	528.776,11	<i>Disp. fin. da programmare</i> 108.862,53
Accertamenti	368.233,49	Impegni	192.340,01	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 175.893,48
competenza	225.370,41	competenza	170.284,36	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	37.306,26	Pagamenti	7.289,39	85.102,92
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	142.863,08	Somme rimaste da pagare	22.055,65	120.807,43
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	53.461,83	Residui non pagati anni precedenti	2.744,78	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	196.324,91	Totale residui passivi	24.800,43	<i>Sbilancio residui (b)</i> 171.524,48
			Saldo cassa iniziale (c)	179.299,96
				<i>(a+b+c)</i> <b>435.927,36</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

## CONTO FINANZIARIO 2016

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	269.405,15	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	122.487,91	122.487,91	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	2.500,00	2.500,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	130.041,20	130.041,20	100,00%
Contributi da Privati	113.192,38	113.192,38	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	12,00	12,00	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>637.638,64</b>	<b>368.233,49</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>368.233,49</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 2016.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

##### Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 130.895,12  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 130.895,12

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 138.510,03  
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 138.510,03

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Fondi Progetti vincolo € 138.510,03
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-9.371,27

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 20.883,63  
 Variazioni in corso d'anno € 67.550,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2016	10	E	11.877,33	maggiore entrate da finanziamento spese di funzionamento MIUR 4/12 2016
10/11/2016	12	E	10.092,72	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2013/14 da MIUR
10/11/2016	13	E	8.365,50	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2014/15 da MIUR
11/11/2016	14	E	12.869,84	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2015/16 da MIUR
11/11/2016	15	E	218,02	maggiore entrate spese attrezzature Handicap a.f. 2016 da MIUR
30/12/2016	17	E	22.847,00	erogazione finanziamento Piano Nazionale formazione
30/12/2016	18	E	1.280,00	finanziamento concorso docenti spese prove scritte

Previsione definitiva € 88.434,04  
 Somme accertate € 88.434,04  
 Riscosso € 88.434,04  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) funzionamento amm.vo didattico € 32.760,96 - 06) Finanziamenti progetti € 55.673,08  
 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 € 5.535,02  
 Variazioni in corso d'anno € 28.518,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2016	5	E	10.033,85	variazione in aumento per maggiori entrate MIUR finanziamento per atti vandalici (9.067,30) e finanziamento per orientamento (508,44+458,11) a.f. 2016
10/11/2016	9	E	18.485,00	maggiore entrate per formazione docenti neo assunti a.s. 2015/16

Previsione definitiva € 34.053,87  
 Somme accertate € 34.053,87  
 Riscosso € 23.059,61  
 Rimaste da riscuotere € 10.994,26 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
---

Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 2.500,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.500,00  
Somme accertate € 2.500,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 2.500,00 (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 € 116.541,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2016	1	E	18.500,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 rete LAN/WLAN Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-321 "Rete WiFi IC Pollione"
30/04/2016	2	E	26.000,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Ambienti Digitali Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-414 "Didaclick in classe"
10/06/2016	3	E	72.041,20	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Formazione in servizio all'innovazione didattica e organizzativa Progetto 10.8.4.A1-FSEPON-LA-2016-15 "Formazione in servizio"

Previsione definitiva € 116.541,20  
 Somme accertate € 116.541,20  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 116.541,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Finanziamenti UE 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-321 € 18.500,00 - 02) Finanziamenti UE 10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-414 € 26.000,00 - 03) Finanziamenti UE 10.8.4.A1-FSEPON-LA-2016-15 € 72.041,20 <i>Annotazioni:</i>
--

*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)

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

*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)

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

*Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati*

Previsione iniziale € 9.000,00

Variazioni in corso d'anno € 4.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2016	11	E	4.500,00	maggiore entrate contributo spese di funzionamento (€4000) e convegno (€500) Comune di Formia

Previsione definitiva € 13.500,00  
 Somme accertate € 13.500,00  
 Riscosso € 13.500,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 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 06 – Altre istituzioni**

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 05 – Contributi da privati**

**Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 350,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2016	6	E	350,00	variazione in aumento per contributo genitori volontario

Previsione definitiva	€	350,00	
Somme accertate	€	350,00	
Riscosso	€	350,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale	€	69.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	35.182,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	35.182,50	maggiore entrate da versamento genitori

Previsione definitiva	€	104.182,50	
Somme accertate	€	104.182,50	
Riscosso	€	95.204,00	
Rimaste da riscuotere	€	8.978,50	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale	€	4.662,96
Variazioni in corso d'anno	€	2.041,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2016	7	E	1.655,00	variazione in aumento per contributo privati ALIMOS e APOFRUIT su progetto Frutta nelle scuole (1.200,00+1.655,00) a.s. 2016
30/12/2016	19	E	386,16	maggiore entrate per contributi da altri non vincolati

Previsione definitiva	€	6.704,12	
Somme accertate	€	6.704,12	
Riscosso	€	2.855,00	
Rimaste da riscuotere	€	3.849,12	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.955,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2016	7	E	1.200,00	variazione in aumento per contributo privati ALIMOS e APOFRUIT su progetto Frutta nelle scuole (1.200,00+1.655,00) a.s. 2016
30/12/2016	16	E	755,76	maggiore entrate per errato bonifico Sezioni Primavera

Previsione definitiva	€	1.955,76	
Somme accertate	€	1.955,76	
Riscosso	€	1.955,76	



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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 12,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2016	4	E	12,00	variazione in aumento per interessi attivi 2015

Previsione definitiva € 12,00  
Somme accertate € 12,00  
Riscosso € 12,00  
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	196.408,93	63.153,41	32,15%
Progetti	332.167,18	129.186,60	38,89%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>528.776,11</b>	<b>192.340,01</b>	
Avanzo di competenza		<b>175.893,48</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>368.233,49</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 € 122.913,57  
Variazioni in corso d'anno € 6.275,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2016	4	E	2/3	12,00	variazione in aumento per interessi attivi 2015
10/11/2016	10	E	3/2	2.877,33	maggiore entrate da finanziamento spese di funzionamento MIUR 4/12 2016
10/11/2016	11	E	2/3	3.000,00	maggiore entrate contributo spese di funzionamento

					(€4000) e convegno (€500) Comune di Formia
30/12/2016	19	E	2/2	386,16	maggiore entrate per contributi da altri non vincolati

Previsione definitiva	€	129.189,06	
Somme impegnate	€	23.909,03	
Pagato	€	23.547,28	
Rimasto da pagare	€	361,75	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	129.189,06	
Residua disponibilità finanz	€	<b>105.280,03</b>	

Annotazioni:

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	43.684,29
Variazioni in corso d'anno	€	21.869,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2016	5	E	2/1	966,55	variazione in aumento per maggiori entrate MIUR finanziamento per atti vandalici (9.067,30) e finanziamento per orientamento (508,44+458,11) a.f. 2016
20/06/2016	5	E	2/3	9.067,30	variazione in aumento per maggiori entrate MIUR finanziamento per atti vandalici (9.067,30) e finanziamento per orientamento (508,44+458,11) a.f. 2016
20/06/2016	6	E	2/1	250,00	variazione in aumento per contributo genitori volontario
20/06/2016	6	E	8/1	100,00	variazione in aumento per contributo genitori volontario
20/06/2016	7	E	2/1	1.655,00	variazione in aumento per contributo privati ALIMOS e APOFRUIT su progetto Frutta nelle scuole (1.200,00+1.655,00) a.s. 2016
20/06/2016	7	E	3/13	1.200,00	variazione in aumento per contributo privati ALIMOS e APOFRUIT su progetto Frutta nelle scuole (1.200,00+1.655,00) a.s. 2016
10/11/2016	8	E	3/2	4.413,00	maggiore entrate da versamento genitori
10/11/2016	10	E	2/1	2.500,00	maggiore entrate da finanziamento spese di funzionamento MIUR 4/12 2016
10/11/2016	10	E	2/3	500,00	maggiore entrate da finanziamento spese di funzionamento MIUR 4/12 2016
10/11/2016	11	E	2/3	1.000,00	maggiore entrate contributo spese di funzionamento (€4000) e convegno (€500) Comune di Formia
11/11/2016	15	E	2/3	218,02	maggiore entrate spese attrezzature Handicap a.f. 2016 da MIUR

Previsione definitiva	€	65.554,16	
Somme impegnate	€	39.244,38	
Pagato	€	34.631,95	
Rimasto da pagare	€	4.612,43	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	65.554,16	
Residua disponibilità finanz	€	<b>26.309,78</b>	

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	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

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

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	1.665,71
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.665,71	
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	€	1.665,71	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.665,71</b>	

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	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P78 - Viaggi di istruzione e visite guidate

Viaggi di istruzione e visite guidate

Previsione iniziale	€	21.761,61
Variazioni in corso d'anno	€	18.007,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	3/13	18.007,50	maggior entrate da versamento genitori

Previsione definitiva	€	39.769,11
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	38.127,05	
Pagato	€	37.887,05	
Rimasto da pagare	€	240,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.769,11	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.642,06</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P82 - Progetto Sapere i sapori

Progetto Sapere i Sapori

Previsione iniziale	€	7.379,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2016	20	E	1/10	-1.150,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	1/11	350,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	3/2	800,00	storno da sottoconti

Previsione definitiva	€	7.379,64	
Somme impegnate	€	1.900,93	
Pagato	€	1.900,93	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.379,64	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>5.478,71</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P85 - Progetto Ceramica

Progetto Ceramica

Previsione iniziale	€	636,15
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	636,15	
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	€	636,15	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>636,15</b>	

Annotazioni:

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

Formazione e agg.to personale docente e ATA

Previsione iniziale	€	13.103,04
Variazioni in corso d'anno	€	4.280,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	10	E	3/2	3.000,00	maggiore entrate da finanziamento spese di funzionamento MIUR 4/12 2016
30/12/2016	18	E	3/2	1.280,00	finanziamento concorso docenti spese prove scritte

30/12/2016	20	E	1/10	-800,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	1/11	200,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	4/2	600,00	storno da sottoconti

Previsione definitiva	€	17.383,04	
Somme impegnate	€	8.663,78	
Pagato	€	8.322,31	
Rimasto da pagare	€	341,47	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.383,04	
Residua disponibilità finanz	€	<b>8.719,26</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P97 - Sicurezza

Sicurezza

Previsione iniziale	€	3.020,42
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	10	E	3/2	3.000,00	maggior entrate da finanziamento spese di funzionamento MIUR 4/12 2016

Previsione definitiva	€	6.020,42	
Somme impegnate	€	3.000,00	
Pagato	€	3.000,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.020,42	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.020,42</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P98 - Giochi sportivi studenteschi

Giochi sportivi studenteschi - Mini Volley

Previsione iniziale	€	2.300,03
Variazioni in corso d'anno	€	1.182,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	3/2	1.182,00	maggior entrate da versamento genitori
30/12/2016	20	E	2/3	-405,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	3/2	405,00	storno da sottoconti

Previsione definitiva	€	3.482,03	
Somme impegnate	€	1.587,00	
Pagato	€	1.587,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.482,03	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.895,03</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P102 - Progetto Qualità

Progetto qualità Corso Chitarra - Coro -telegiornale dei ragazzi

Previsione iniziale	€	3.026,53
Variazioni in corso d'anno	€	-1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	1/10	-1.200,00	maggiore entrate da versamento genitori
30/12/2016	20	E	1/10	-1.500,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	2/3	-300,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	3/2	1.800,00	storno da sottoconti

Previsione definitiva	€	1.826,53	
Somme impegnate	€	1.800,00	
Pagato	€	1.800,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.826,53	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>26,53</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P107 - Progetto "Sezioni Primavera"

progetto sezioni primavera

Previsione iniziale	€	39.995,68
Variazioni in corso d'anno	€	32.083,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	12	E	2/3	92,72	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2013/14 da MIUR
10/11/2016	12	E	3/2	10.000,00	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2013/14 da MIUR
10/11/2016	13	E	1/9	4.000,00	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2014/15 da MIUR
10/11/2016	13	E	2/3	4.365,50	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2014/15 da MIUR
11/11/2016	14	E	2/3	3.369,84	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2015/16 da MIUR
11/11/2016	14	E	3/2	9.000,00	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2015/16 da MIUR
11/11/2016	14	E	8/1	500,00	maggiore entrate Progetto Sezioni Primavera a.s. 2015/16 da MIUR
30/12/2016	16	E	3/2	755,76	maggiore entrate per errato bonifico Sezioni Primavera

Previsione definitiva	€	72.079,50	
Somme impegnate	€	43.745,76	
Pagato	€	27.245,76	
Rimasto da pagare	€	16.500,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	72.079,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>28.333,74</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P109 - Progetto potenziamento Inglese

PROGETTO INGLESE "First Certificate" - "Cambridge" - Trinity" - "Imparo la lingua Inglese"

Previsione iniziale	€	17.790,94
Variazioni in corso d'anno	€	2.430,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	1/10	1.570,00	maggiore entrate da versamento genitori
10/11/2016	8	E	3/2	800,00	maggiore entrate da versamento genitori
10/11/2016	8	E	8/1	60,00	maggiore entrate da versamento genitori
30/12/2016	20	E	1/10	-1.400,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	1/11	1.400,00	storno da sottoconti

Previsione definitiva	€	20.220,94	
Somme impegnate	€	14.376,13	
Pagato	€	14.376,13	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.220,94	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>5.844,81</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P110 - Progetto potenziamento Spagnolo-Francese

Progetto Spagnolo Potenziamento spagnolo e francese I° Grado" - "Spagnolo e francese scuola Primaria"

Previsione iniziale	€	1.423,12
Variazioni in corso d'anno	€	2.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	1/10	325,00	maggior entrate da versamento genitori
10/11/2016	8	E	1/11	300,00	maggior entrate da versamento genitori
10/11/2016	8	E	3/2	2.075,00	maggior entrate da versamento genitori

Previsione definitiva	€	4.123,12	
Somme impegnate	€	3.288,75	
Pagato	€	3.288,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.123,12	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>834,37</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P112 - Progetto attività extracurricolari

Progetto Latino Corso di latino informatica e pittura

Previsione iniziale	€	4.065,10
Variazioni in corso d'anno	€	1.650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	1/11	350,00	maggior entrate da versamento genitori
10/11/2016	8	E	3/2	1.300,00	maggior entrate da versamento genitori
30/12/2016	20	E	1/10	-400,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	1/11	400,00	storno da sottoconti

Previsione definitiva	€	5.715,10	
Somme impegnate	€	3.900,02	
Pagato	€	3.900,02	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.715,10	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.815,08</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P114 - Formazione Docenti neoassunti a.s. 2014/15

Formazione Docenti neoassunti a.s. 2014/15

Previsione iniziale	€	8.551,40
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	11	E	2/3	500,00	maggior entrate contributo spese di funzionamento (€4000) e convegno (€500) Comune di Formia
30/12/2016	20	E	1/10	-401,09	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	1/11	400,00	storno da sottoconti
30/12/2016	20	E	2/3	1,09	storno da sottoconti

Previsione definitiva	€	9.051,40	
Somme impegnate	€	2.564,62	
Pagato	€	2.564,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.051,40	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>6.486,78</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P115 - Dal Paese delle Meraviglie alle città invisibili

Dal Paese delle Meraviglie alle città invisibili

Previsione iniziale	€	3.454,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	8	E	2/3	800,00	maggior entrate da versamento genitori
10/11/2016	8	E	3/2	5.200,00	maggior entrate da versamento genitori

Previsione definitiva	€	9.454,00	
Somme impegnate	€	5.140,00	
Pagato	€	5.140,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.454,00	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>4.314,00</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P116 - PON 10.8.1.A1 Realizzazione rete LAN/WLAN

PON 10.8.1.A1 Realizzazione rete LAN/WLAN

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/02/2016	1	E	1/10	700,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 rete LAN/WLAN Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-321 "Rete WiFi IC Pollione"
17/02/2016	1	E	3/4	200,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 rete LAN/WLAN Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-321 "Rete WiFi IC Pollione"
17/02/2016	1	E	3/5	300,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 rete LAN/WLAN Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-321 "Rete WiFi IC Pollione"
17/02/2016	1	E	4/4	3.119,68	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 rete LAN/WLAN Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-321 "Rete WiFi IC Pollione"
17/02/2016	1	E	6/3	14.180,32	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 rete LAN/WLAN Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LA-2015-321



					"Rete WiFi IC Pollione"
--	--	--	--	--	-------------------------

Previsione definitiva	€	18.500,00	
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	€	18.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>18.500,00</b>	

Annotazioni:
--------------

**Progetti - P117 - PON 10.8.1.A3 Realizzazione Ambienti Digitali**

PON 10.8.1.A3 Realizzazione Ambienti Digitali

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	26.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2016	2	E	1/10	750,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Ambienti Digitali Progetto 10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-414 "Didaclick in classe"
30/04/2016	2	E	2/3	500,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Ambienti Digitali Progetto 10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-414 "Didaclick in classe"
30/04/2016	2	E	3/4	500,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Ambienti Digitali Progetto 10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-414 "Didaclick in classe"
30/04/2016	2	E	3/5	500,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Ambienti Digitali Progetto 10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-414 "Didaclick in classe"
30/04/2016	2	E	4/4	4.282,79	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Ambienti Digitali Progetto 10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-414 "Didaclick in classe"
30/04/2016	2	E	6/3	19.467,21	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Ambienti Digitali Progetto 10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-414 "Didaclick in classe"

Previsione definitiva	€	26.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>26.000,00</b>	

Annotazioni:
--------------

**Progetti - P118 - PON 10.8.4.A1 Formazione in servizio**

PON 10.8.4.A1 Formazione in servizio

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	72.041,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2016	3	E	1/10	16.658,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Formazione in servizio all'innovazione didattica e

					organizzativa Progetto 10.8.4.A1-FSEPON-LA-2016-15 "Formazione in servizio"
10/06/2016	3	E	2/3	16.027,90	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Formazione in servizio all'innovazione didattica e organizzativa Progetto 10.8.4.A1-FSEPON-LA-2016-15 "Formazione in servizio"
10/06/2016	3	E	3/4	1.029,16	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Formazione in servizio all'innovazione didattica e organizzativa Progetto 10.8.4.A1-FSEPON-LA-2016-15 "Formazione in servizio"
10/06/2016	3	E	3/5	34.800,00	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Formazione in servizio all'innovazione didattica e organizzativa Progetto 10.8.4.A1-FSEPON-LA-2016-15 "Formazione in servizio"
10/06/2016	3	E	4/4	3.526,14	Finanziamento UE "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 realizzazione Formazione in servizio all'innovazione didattica e organizzativa Progetto 10.8.4.A1-FSEPON-LA-2016-15 "Formazione in servizio"

Previsione definitiva	€	72.041,20	
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	€	72.041,20	
Residua disponibilità finanz	€	<b>72.041,20</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P119 - Formazione Docenti neoassunti a.s. 2015/16

Formazione Docenti neoassunti a.s. 2015/16

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.485,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2016	9	E	1/10	7.000,00	maggiore entrate per formazione docenti neo assunti a.s. 2015/16
10/11/2016	9	E	2/3	1.900,00	maggiore entrate per formazione docenti neo assunti a.s. 2015/16
10/11/2016	9	E	3/5	9.585,00	maggiore entrate per formazione docenti neo assunti a.s. 2015/16

Previsione definitiva	€	18.485,00	
Somme impegnate	€	1.092,56	
Pagato	€	1.092,56	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.485,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>17.392,44</b>	

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	179.299,96
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	225.370,41	
b) in conto residui	€	37.306,26	
		<b>Totale</b>	€ 262.676,67
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	170.284,36	
d) in conto residui	€	7.289,39	
		<b>Totale</b>	€ 177.573,75
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	264.402,88
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	196.324,91	
- Residui passivi	€	24.800,43	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	435.927,36
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	96.353,92	-9.728,75	86.625,17
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	96.353,92	-9.728,75	86.625,17
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	100.139,36	96.185,55	196.324,91
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	179.441,20	85.103,18	264.544,38
Totale disponibilità	279.580,56	181.288,73	460.869,29
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	375.934,48	171.559,98	547.494,46
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	10.034,17	14.766,26	24.800,43
Totale Debiti	10.034,17	14.766,26	24.800,43
<b>Consistenza patrimoniale</b>	365.900,31	156.793,72	522.694,03
<b>TOTALE PASSIVO</b>	375.934,48	171.559,98	547.494,46
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	100.139,36	-9.371,27	90.768,09	37.306,26	53.461,83	142.863,08	196.324,91
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.034,17	0,00	10.034,17	7.289,39	2.744,78	22.055,65	24.800,43

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	12.696,84	6,60%
02	Beni di consumo	34.505,85	17,94%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	143.226,19	74,47%
04	Altre spese	1.631,13	0,85%
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	280,00	0,15%
	Totale generale	192.340,01	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 18 del 23/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 85 del 19/12/2016.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{124.987,91}{368.233,49} = \mathbf{0,34}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{243.245,58}{368.233,49} = \mathbf{0,66}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{368.233,49}{368.233,49} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{142.863,08}{368.233,49} = \mathbf{0,39}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{37.306,26}{90.768,09} = \mathbf{0,41}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{196.324,91}{459.001,58} = \mathbf{0,43}$$

### **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{168.430,98}{192.340,01} = \mathbf{0,88}$$

#### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.909,03}{192.340,01} = \mathbf{0,12}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{22.055,65}{192.340,01} = \mathbf{0,11}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{7.289,39}{10.000,00} = \mathbf{0,73}$$

---

Totale residui passivi

---

10.034,17

### 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

---

24.800,43

---

Totale impegni + Residui passivi

---

202.374,18

= **0,12**

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

---

Totale impegni

---

192.340,01

---

Numero alunni

---

1.531

= **125,63**

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

---

Totale impegni A01

---

23.909,03

---

Numero alunni

---

1.531

= **15,62**

<h2>CONCLUSIONI</h2>
----------------------

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

La situazione di cassa al 31/12/2016 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.2016 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, e per promuovere l'arricchimento dell'offerta formativa nell'ottica del miglioramento.

L'esiguità delle entrate finalizzate e le esigenze crescenti dell'utenza per la qualità dell'offerta formativa 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 modesti in rapporto alle esigenze educative e didattiche, hanno comunque permesso di procedere verso una costante applicazione del principio dell'autonomia scolastica consentendo la realizzazione di progetti che sempre di più hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto nell'ottica dell'innovazione e del miglioramento.

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

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**

d.ssa Annunziata Marciano