



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. BONVESIN DE LA RIVA

Via Bonvesin De La Riva 1
20025 LEGNANO (MI)

Codice Fiscale: 92044520150 Codice Meccanografico: MIIC8D9008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

Il conto consuntivo per l'anno 2013 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 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2013 con provvedimento n. 23 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	427.031,64	Programmazione definitiva	184.693,79	<i>Disp. fin. da programmare</i> 242.337,85
Accertamenti	119.102,87	Impegni	134.799,81	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -15.696,94
competenza	118.742,00	competenza	110.662,49	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	19.165,70	Pagamenti	13.270,41	13.974,80
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	360,87	Somme rimaste da pagare	24.137,32	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -23.776,45
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	270.710,28	Residui non pagati anni precedenti	56.240,28	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	271.071,15	Totale residui passivi	80.377,60	<i>Sbilancio residui (b)</i> 190.693,55
			Saldo cassa iniziale (c)	87.850,45
				<i>(a+b+c)</i> 292.518,80

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

292.518,80

CONTO FINANZIARIO 2013

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	307.928,77	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	15.689,76	15.689,76	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	16.356,92	16.356,92	100,00%
Contributi da privati	86.968,71	86.968,71	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	87,48	87,48	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	427.031,64	119.102,87	
Disavanzo di competenza		15.696,94	
Totale a pareggio		134.799,81	

(*) 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 2013.

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	€	24.005,69
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	24.005,69

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	283.923,08
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	283.923,08

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 286,97

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	6.429,33
Variazioni in corso d'anno	€	8.497,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2013	4	E	1.422,15	Finanziamento in conto residui 2012 per liquidazione accertamenti medico-fiscali
28/06/2013	1	C	3.490,41	Finanziamento per la realizzazione Offerta formativa compresa formazione obbligatoria in materia di sicurezza
26/11/2013	2	C	3.224,00	Funzionamento amministrativo-didattico Sett-Dic 2013
23/12/2013	34	E	360,87	Finanziamento per spese in conto capitale relative a attrezzature tecniche, sussidi didattici e per ogni altra forma di ausilio tecnico necessario per favorire l'integrazione di alunni portatori di Handicap

Previsione definitiva	€	14.926,76
Somme accertate	€	14.926,76
Riscosso	€	14.565,89

Rimaste da riscuotere € 360,87 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Finanziamenti vari € 14.926,76
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	763,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/08/2013	19	E	763,00	Acconto del 50% fondi corso neoimmessi in ruolo a.s. 2011/12

Previsione definitiva	€	763,00	
Somme accertate	€	763,00	
Riscosso	€	763,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 07) Finanziamento formazione e aggiornamento € 763,00
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

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

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	13.071,92	
Variazioni in corso d'anno	€	3.285,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2013	1	E	2.650,00	Contributo uscite didattiche (€ 13.130,00 Saldo Settimana Bianca + € 902,00 + STRUMENTOTECA 18/01/2013 + € 312,00 Sinagoga Milano + € 2.650,00 visita guidata mostra Zoran Music)
18/06/2013	11	E	215,00	Finanziamento Giochi sportivi studenteschi 2013 - Acquisto di materiale sportivo
31/12/2013	35	E	420,00	Convenzione per la gestione dei servizi ausiliari nelle scuole dell'infanzia A.S. 2012/13

Previsione definitiva	€	16.356,92	
Somme accertate	€	16.356,92	
Riscosso	€	16.356,92	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Diritto allo studio € 2.650,00 - 03) Finanziamento progetti € 13.286,92 - 04) Funzioni miste € 420,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	945,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2013	12	E	915,00	Versamento foto ricorso fine A.S. 2012/13
28/06/2013	1	C	22,80	CONTRIBUTO 2012/13
26/11/2013	2	C	7,40	Contributo volontario 2013/14

Previsione definitiva	€	945,20	
Somme accertate	€	945,20	
Riscosso	€	945,20	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Contributo per realizzazione P.O.F. € 30,20 - 02) Foto ricordo € 915,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	77.668,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2013	1	E	14.344,00	Contributo uscite didattiche (€ 13.130,00 Saldo Settimana Bianca + € 902,00 + STRUMENTOTECA 18/01/2013 + € 312,00 Sinagoga Milano + € 2.650,00 visita guidata mostra Zoran Music)
21/02/2013	2	E	50,00	Integrazione contributo Certificazione DELF A.S. 2012/13
08/03/2013	3	E	14.229,00	Contributo uscite didattiche (Premio Giorgio Gaber - GROSSETO+ Pinacoteca di Brera Milano+acconto Strasburgo)
14/03/2013	5	E	2.011,00	Contributo per corso ed esame esami di tedesco del 06/05/2013 (N. 23 candidati)
22/03/2013	6	E	850,00	Contributo per la certificazione esterna di lingua francese DELF e rilascio diplomi - sessione Maggio 2013
22/03/2013	7	E	5.716,00	Contributo uscite didattiche (€ 370,00 Autobus uscita acquario Milano 20/03 + € 685,00 Pullmann teatro arcimboldi Milano 04/04/2013 + € 687,00 Pullman uscita didattica MANTOVA 30/05 + Museo del '900 MIilano 10/04 + Rocca di Angera (VA) 12/04)
22/03/2013	8	E	1.480,00	Contributo per concerto orchestra Haydm del 27/03/2013 - Classi 1DE 2ABCF
26/04/2013	9	E	1.970,00	Contributo uscite didattiche (Pulmann Archeopark 22/04/2013+Pullman Don Milani 10/05 - Valcamonica+Visita+laboratorio Acquario 1A - De Amicis + Pullman De Amicis 1A - 07/05/2013+Pullman Cavour - 07 e 09 Maggio 2013)
06/05/2013	10	E	9.730,00	Contributo a Saldo Viaggio d'Istruzione

				STRASBURGO + Visita Teatro Egizio - TORINO 04/06/2013
01/07/2013	18	E	150,00	Contributo uscite didattiche (Saldo Strasburgo)
31/10/2013	21	E	2.514,00	Contributo Progetto SITE A.S. 2013/14
31/10/2013	22	E	5.094,00	Assicurazione infortuni e responsabilità civile A.S. 2013/14 (Dal 25/09/2013 al 25/09/2014) - Alunni
31/10/2013	24	E	321,00	Contributo per il libretto scolastico A.S. 2013/14
22/11/2013	28	E	114,00	Integrazione Contributo Assicurazione A.S. 2013/14
26/11/2013	29	E	738,00	Uscita didattica a Milano (Planetario) del 26/11/2013 - 5AeB DE + Quota Teatro Nuovo e Pulmann Milano 2AB DON - 19/12/2013
26/11/2013	30	E	180,00	Integrazione Contributo Assicurazione A.S. 2013/14 180,00
29/11/2013	31	E	16.287,50	Contributo Acconto visita didattica Settimana Bianca (Passo della Presolana 16-22/02/2014)
29/11/2013	32	E	1.890,00	Contributo Corso di Latino A.S. 2013/14

<i>Previsione definitiva</i>	€	77.668,50	
<i>Somme accertate</i>	€	77.668,50	
<i>Riscosso</i>	€	77.668,50	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
01) Contributo per uscite e viaggi d'istruzione € 63.164,50 - 02) Contributo per assicurazione R.C. + Inf. alunni € 5.388,00 - 06) Contributo per progetti € 8.795,00 - 07) Contributo per libretti scolastici € 321,00	
<i>Annotazioni:</i>	

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	7.815,01	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	540,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2013	23	E	540,00	Assicurazione infortuni e responsabilità civile A.S. 2013/14 (Dal 25/09/2013 al 25/09/2014) - Personale Scolastico

<i>Previsione definitiva</i>	€	8.355,01	
<i>Somme accertate</i>	€	8.355,01	
<i>Riscosso</i>	€	8.355,01	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
01) Contributo per Assicurazione personale scolastico € 540,00 - 03) Legato Testamentario € 7.815,01	
<i>Annotazioni:</i>	

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

- Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria*
- Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale*
- Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi*
- Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale*

AGGREGATO 07 – Altre entrate

<i>Aggr. 07 Voce 01 – Interessi</i>			
<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	87,48	

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

28/06/2013	1	C	25,74	Interessi Conto Corrente Bancario al 31/12/2012 (Banca di Legnano € 17,56 / Banca D'Italia 8,18)
28/06/2013	1	C	61,74	Interessi Conto Corrente Postale al 31/12/2012

<i>Previsione definitiva</i>	€	87,48	
<i>Somme accertate</i>	€	87,48	
<i>Riscosso</i>	€	87,48	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Interessi da c/c bancario € 25,74 - 02) Interessi da c/c postale € 61,74

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	44.742,63	27.236,60	60,87%
Progetti	139.751,16	107.563,21	76,97%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Totale spese	184.693,79	134.799,81	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		134.799,81	

(*) 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

Previsione iniziale € 17.957,47

Variazioni in corso d'anno € 6.112,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2013	4	E	4/1	1.422,15	Finanziamento in conto residui 2012 per liquidazione accertamenti medico-fiscali
18/06/2013	12	E	3/2	915,00	Versamento foto ricorso fine A.S. 2012/13
28/06/2013	1	C	2/1	25,74	Interessi Conto Corrente Bancario al 31/12/2012 (Banca di Legnano € 17,56 / Banca D'Italia 8,18)
28/06/2013	1	C	2/1	61,74	Interessi Conto Corrente Postale al 31/12/2012
28/06/2013	1	C	2/3	-143,47	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	3/2	-1.000,00	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	3/7	1.500,40	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	4/1	-1.000,00	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	4/5	643,07	Storno all'interno dei progetti
20/08/2013	19	E	2/3	143,00	Acconto del 50% fondi corso neoimmessi in ruolo a.s. 2011/12
31/10/2013	24	E	2/1	321,00	Contributo per il libretto scolastico A.S. 2013/14
31/10/2013	25	E	2/1	-1.436,71	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	2/3	582,11	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	3/10	150,00	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	4/1	80,00	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	7/1	624,60	Storno all'interno delle Attività/ progetti
26/11/2013	2	C	2/3	3.224,00	Funzionamento amministrativo-didattico Sett-Dic 2013
29/11/2013	33	E	2/1	-1.638,00	Storno all'interno dei progetti
29/11/2013	33	E	2/3	113,00	Storno all'interno dei progetti
29/11/2013	33	E	3/7	1.525,00	Storno all'interno dei progetti

Previsione definitiva € 24.070,10

Somme impegnate € 16.789,63

Pagato € 11.666,03

Rimasto da pagare € 5.123,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 24.070,10

Residua disponibilità finanzia € 7.280,47

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 6.534,16

Variazioni in corso d'anno € 6.503,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2013	11	E	2/3	215,00	Finanziamento Giochi sportivi studenteschi 2013 - Acquisto di materiale sportivo
28/06/2013	1	C	2/1	898,12	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	2/3	-664,92	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	3/5	466,80	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	3/6	-750,00	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	4/2	50,00	Storno all'interno dei progetti
31/10/2013	22	E	3/12	5.094,00	Assicurazione infortuni e responsabilità civile A.S. 2013/14 (Dal 25/09/2013 al 25/09/2014) - Alunni
31/10/2013	23	E	3/12	540,00	Assicurazione infortuni e responsabilità civile A.S. 2013/14 (Dal 25/09/2013 al 25/09/2014) - Personale Scolastico
31/10/2013	25	E	2/3	153,00	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	3/6	-517,04	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	3/7	199,00	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	6/3	165,04	Storno all'interno delle Attività/ progetti
22/11/2013	28	E	3/12	114,00	Integrazione Contributo Assicurazione A.S. 2013/14
26/11/2013	30	E	3/12	180,00	Integrazione Contributo Assicurazione A.S. 2013/14
29/11/2013	33	E	2/3	438,22	Storno all'interno dei progetti
29/11/2013	33	E	3/12	-438,22	Storno all'interno dei progetti
23/12/2013	34	E	2/3	360,87	Finanziamento per spese in conto capitale relative a attrezzature tecniche, sussidi didattici e per ogni altra forma di ausilio tecnico necessario per favorire

					l'integrazione di alunni portatori di Handicap
Previsione definitiva	€	13.038,03			
Somme impegnate	€	9.826,97			
Pagato	€	9.379,67			
Rimasto da pagare	€	447,30			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.038,03			
Residua disponibilità finanziarie	€	3.211,06			

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	6.594,50
Variazioni in corso d'anno	€	1.040,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/08/2013	19	E	1/10	571,43	Acconto del 50% fondi corso neoimmessi in ruolo a.s. 2011/12
20/08/2013	19	E	1/11	48,57	Acconto del 50% fondi corso neoimmessi in ruolo a.s. 2011/12
31/12/2013	35	E	1/6	420,00	Convenzione per la gestione dei servizi ausiliari nelle scuole dell'infanzia A.S. 2012/13

Previsione definitiva	€	7.634,50	
Somme impegnate	€	620,00	
Pagato	€	620,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.634,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.014,50	

Attività - A04 - Spese d'investimento

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

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria
 Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale
 Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi
 Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Progetti - P1032 - PROGETTO EDUCAZIONE ALLA CONVIVENZA CIVILE

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2013	1	C	1/5	752,04	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	1/11	247,96	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	2/1	-1.000,00	Storno all'interno dei progetti

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	1.000,00	
Pagato	€	1.000,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P1036 - PROGETTO INTERNSHIP

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.514,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2013	21	E	2/1	926,00	Contributo Progetto SITE A.S. 2013/14
31/10/2013	21	E	3/2	1.588,00	Contributo Progetto SITE A.S. 2013/14

Previsione definitiva	€	2.514,00
Somme impegnate	€	1.588,00

Pagato	€	1.588,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.514,00	
Residua disponibilità finanz	€	926,00	

Progetti - P1038 - PROGETTO CERTIFICAZIONE DELF

Previsione iniziale	€	680,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.911,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/02/2013	2	E	3/2	50,00	Integrazione contributo Certificazione DELF A.S. 2012/13
14/03/2013	5	E	4/2	2.011,00	Contributo per corso ed esame esami di tedesco del 06/05/2013 (N. 23 candidati)
22/03/2013	6	E	4/2	850,00	Contributo per la certificazione esterna di lingua francese DELF e rilascio diplomi - sessione Maggio 2013
28/06/2013	1	C	1/5	1.100,00	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	1/11	368,70	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	3/2	-730,00	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	4/2	-768,70	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	8/1	30,00	Storno all'interno dei progetti

Previsione definitiva	€	3.591,00	
Somme impegnate	€	3.537,70	
Pagato	€	3.537,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.591,00	
Residua disponibilità finanz	€	53,30	

Progetti - P1039 - PROGETTO CORSI DI LATINO

Previsione iniziale	€	2.610,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.890,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2013	32	E	1/5	1.890,00	Contributo Corso di Latino A.S. 2013/14

Previsione definitiva	€	4.500,00	
Somme impegnate	€	1.857,80	
Pagato	€	1.857,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.642,20	

Progetti - P1041 - PROGETTO USCITE DIDATTICHE

Previsione iniziale	€	14.428,37
Variazioni in corso d'anno	€	65.814,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2013	1	E	3/13	16.994,00	Contributo uscite didattiche (€ 13.130,00 Saldo Settimana Bianca + € 902,00 + STRUMENTOTECA 18/01/2013 + € 312,00 Sinagoga Milano + € 2.650,00 visita guidata mostra Zoran Music)
08/03/2013	3	E	3/13	14.229,00	Contributo uscite didattiche (Premio Giorgio Gaber - GROSSETO+ Pinacoteca di Brera Milano+acconto Strasburgo)
22/03/2013	7	E	3/13	5.716,00	Contributo uscite didattiche (€ 370,00 Autobus uscita acquario Milano 20/03 + € 685,00 Pullmann teatro arcimbaldi Milano 04/04/2013 + € 687,00 Pullman uscita didattica MANTOVA 30/05 + Museo del '900 Milano 10/04 + Rocca di Angera (VA) 12/04)
26/04/2013	9	E	3/13	1.970,00	Contributo uscite didattiche (Pulmann Archeopark 22/04/2013+Pullman Don Milani 10/05 - Valcamonica+Visita+laboratorio Acquario 1A - De Amicis + Pullman De Amicis 1A - 07/05/2013+Pullman Cavour - 07 e 09 Maggio 2013)
06/05/2013	10	E	3/13	9.730,00	Contributo a Saldo Viaggio d'Istruzione STRASBURGO + Visita Teatro Egizio - TORINO 04/06/2013
01/07/2013	18	E	3/13	150,00	Contributo uscite didattiche (Saldo Strasburgo)
26/11/2013	29	E	3/13	738,00	Uscita didattica a Milano (Planetario) del 26/11/2013 - 5AeB DE + Quota Teatro Nuovo e Pulmann Milano 2AB DON - 19/12/2013
29/11/2013	31	E	3/13	16.287,50	Contributo Acconto visita didattica Settimana Bianca (Passo della Presolana 16-22/02/2014)

Previsione definitiva	€	80.242,87	
Somme impegnate	€	68.723,80	
Pagato	€	60.726,80	
Rimasto da pagare	€	7.997,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	80.242,87	
Residua disponibilità finanzia	€	11.519,07	

Progetti - P1043 - PROGETTO APPORTO FINANZIARIO AL P.O.F.

Previsione iniziale	€	832,70
Variazioni in corso d'anno	€	1.510,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2013	8	E	3/2	1.480,00	Contributo per concerto orchestra Haydn del 27/03/2013 - Classi 1DE 2ABCF
28/06/2013	1	C	3/2	22,80	CONTRIBUTO 2012/13
26/11/2013	2	C	3/2	7,40	Contributo volontario 2013/14

Previsione definitiva	€	2.342,90	
Somme impegnate	€	1.480,00	
Pagato	€	1.480,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.342,90	
Residua disponibilità finanzia	€	862,90	

Progetti - P1044 - PROGETTO C.T.R.H.

Previsione iniziale	€	14.164,28
Variazioni in corso d'anno	€	2.165,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2013	1	C	1/5	-123,91	Storno all'interno dei progetti
28/06/2013	1	C	2/1	123,91	Storno all'interno dei progetti
31/10/2013	25	E	1/6	251,67	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	2/3	459,54	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	3/2	726,00	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	3/5	-1.500,00	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	4/2	62,79	Storno all'interno delle Attività/ progetti
22/11/2013	27	E	4/2	2.165,90	Storno da P1046 (EX Snodo) a P1044 (CTRH)

Previsione definitiva	€	16.330,18	
Somme impegnate	€	14.645,33	
Pagato	€	4.075,91	
Rimasto da pagare	€	10.569,42	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.330,18	
Residua disponibilità finanzia	€	1.684,85	

Progetti - P1045 - PROGETTO AREA A RISCHIO

Previsione iniziale	€	811,29
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2013	25	E	2/1	-708,42	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	2/2	716,44	Storno all'interno delle Attività/ progetti
31/10/2013	25	E	3/2	-8,02	Storno all'interno delle Attività/ progetti

Previsione definitiva	€	811,29	
Somme impegnate	€	716,44	
Pagato	€	716,44	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	811,29	
Residua disponibilità finanzia	€	94,85	

Progetti - P1046 - PROGETTO EX SNODO

Previsione iniziale	€	2.165,90
Variazioni in corso d'anno	€	-2.165,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/11/2013	27	E	3/5	-2.165,90	Storno da P1046 (EX Snodo) a P1044 (CTRH)

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 finanziarie € **0,00**

Progetti - P1047 - PROGETTO BAMBINO - AMBIENTE

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme impegnate € 2.952,64
 Pagato € 2.952,64
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € **47,36**

Progetti - P1050 - PROGETTO SICUREZZA

Previsione iniziale € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.490,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2013	1	C	3/5	3.490,41	Finanziamento per la realizzazione Offerta formativa compresa formazione obbligatoria in materia di sicurezza

Previsione definitiva € 10.490,41
 Somme impegnate € 2.448,00
 Pagato € 2.448,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.490,41
 Residua disponibilità finanziarie € **8.042,41**

Progetti - P1054 - Progetto Borse di Studio Prof. Maria Luisa Ferrari

Previsione iniziale € 7.815,01
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.815,01
 Somme impegnate € 1.500,00
 Pagato € 1.500,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.815,01
 Residua disponibilità finanziarie € **6.315,01**

Progetti - P1055 - Progetto Armonia

Previsione iniziale € 5.763,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.763,50
 Somme impegnate € 5.763,50
 Pagato € 5.763,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.763,50
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Progetti - P1056 - Progetto Teatro a più dimensioni

Previsione iniziale € 1.350,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.350,00

<i>Somme impegnate</i>	€	1.350,00	
<i>Pagato</i>	€	1.350,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.350,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	87.850,45
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	118.742,00	
b) in conto residui	€	19.165,70	
		Totale	€ style="text-align: right;">137.907,70
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	110.662,49	
d) in conto residui	€	13.270,41	
		Totale	€ style="text-align: right;">123.932,90
Fondo di cassa a fine esercizio		€	101.825,25
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	271.071,15	
- Residui passivi	€	80.377,60	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	292.518,80
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	24.643,35	1.754,99	26.398,34
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	24.643,35	1.754,99	26.398,34
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	307.554,41	-36.483,26	271.071,15
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	87.850,45	17.829,80	105.680,25
Totale disponibilità	395.404,86	-18.653,46	376.751,40
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	420.048,21	-16.898,47	403.149,74
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	87.476,09	-7.098,49	80.377,60
Totale Debiti	87.476,09	-7.098,49	80.377,60
Consistenza patrimoniale	332.572,12	-9.799,98	322.772,14
TOTALE PASSIVO	420.048,21	-16.898,47	403.149,74
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	307.554,41	-17.678,43	289.875,98	19.165,70	270.710,28	360,87	271.071,15
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	87.476,09	-17.965,40	69.510,69	13.270,41	56.240,28	24.137,32	80.377,60

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	4.946,50	3,67%
02	Beni di consumo	18.371,55	13,63%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	93.002,34	68,99%
04	Altre spese	18.105,35	13,43%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	165,04	0,12%
07	Oneri finanziari	179,03	0,13%
08	Rimborsi e poste correttive	30,00	0,02%
	Totale generale	134.799,81	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 16 del 19/02/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 50 del 09/12/2013.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{15.689,76}{119.102,87} = \mathbf{0,13}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{103.413,11}{119.102,87} = \mathbf{0,87}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{119.102,87}{119.102,87} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{360,87}{119.102,87} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{19.165,70}{289.875,98} = \mathbf{0,07}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{271.071,15}{408.978,85} = \mathbf{0,66}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{117.390,18}{134.799,81} = \mathbf{0,87}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{16.789,63}{134.799,81} = \mathbf{0,12}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.137,32}{134.799,81} = \mathbf{0,18}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{13.270,41}{87.476,09} = \mathbf{0,15}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{80.377,60}{204.310,50} = \mathbf{0,39}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{134.799,81}{967} = \mathbf{139,40}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{16.789,63}{967} = \mathbf{17,36}$$

CONCLUSIONI

Il dirigente dell'istituzione scolastica nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, sottopone all'approvazione del Collegio dei revisori e del Consiglio di Istituto il presente Conto Consuntivo 2013.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Daniela Bottini