



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ANZIO III"

VIA MACHIAVELLI 10/b
00042 ANZIO (RM)

Codice Fiscale: 90000150582 Codice Meccanografico: RMIC8C700E

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, 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)
- riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 19/12/2019 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	510.352,94	Programmazione definitiva	489.524,54	<i>Disp. fin. da programmare</i> 20.828,40
Accertamenti	253.120,16	Impegni	237.066,72	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 16.053,44
competenza	230.065,81	competenza	213.396,09	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	11.937,19	Pagamenti	18.131,86	10.475,05
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	23.054,35	Somme rimaste da pagare	23.670,63	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -616,28
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	15.608,85	Residui non pagati anni precedenti	4.296,87	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	38.663,20	Totale residui passivi	27.967,50	<i>Sbilancio residui (b)</i> 10.695,70
			Saldo cassa iniziale (c)	214.259,12
				<i>(a+b+c)</i> 235.429,87

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	223.498,77	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	29.766,77	32.910,37	110,56%
Finanziamenti dallo Stato	115.806,40	120.797,10	104,31%
Finanziamenti dalla Regione	12.665,40	24.397,16	192,63%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.600,00	27.900,00	101,09%
Contributi da privati	99.915,60	45.907,00	45,95%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.100,00	1.208,53	109,87%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	510.352,94	253.120,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		253.120,16	

(*) 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 2020.

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.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 - Non vincolato

Previsione iniziale € 211.223,31
 Variazioni in corso d'anno € 12.275,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/01/2020		E	-395,00	MINORE AVANZO AMM.NE A. 2019
09/01/2020		E	12.670,46	MAGGIORE AV. AMM.NE FONDI PRIVATI 2019

Previsione definitiva € 223.498,77
 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:

01 / 02 – Vincolato

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:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.588,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/10/2020	4413	E	6.588,23	FINANZIAMENTO PON - 10.2.2A -FSEPON-

Previsione definitiva € 6.588,23
 Somme accertate € 6.588,23
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 6.588,23 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 06) Fondi Sociali europei (FSE) € 6.588,23
Annotazioni: Si è introitato il Finanziamento per la realizzazione del Progetto PONFSE "panorami inclusivi-ci sono anch'io", mediante Azioni di potenziamento delle aree disciplinari di base.

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.940,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2020	2181	E	12.940,54	FINANZIAMENTO PON PER LA SCUOLA FESR

Previsione definitiva € 12.940,54
 Somme accertate € 12.794,14
 Riscosso € 12.794,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PON PER LA SCUOLA(FESR) € 12.940,54
Annotazioni: E' stato riscosso il Finanziamento PON Per La Scuola (FESR) Programmato con variazione di Bilancio.

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 6.798,00
Variazioni in corso d'anno € 3.440,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2020	2182	E	3.440,00	FINANZIAMENTO ERASMUS aa.pp=.

Previsione definitiva € 10.238,00
Somme accertate € 13.528,00
Riscosso € 13.528,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PROGETTO ERASMUS MATEMATICS fun.. € 3.666,00 - 02) Progetto ERASMUS on THE TRACES OF ANCIENT EUROPE € 3.132,00 - 03) PROGETTO ERASMUS AA.PP. € 3.440,00

Annotazioni: Si è verificato un maggiore accertamento di €10.088,00 per l'erogazione di anticipo del nuovo progetto ERASMUS : Early Childhood development the power of reading, che si realizzerà nell'es. 2021.

Non sono invece pervenuti i saldi per i due progetti Erasmus previsti nel 2020, ed è stato riscosso il saldo di € 3440,00 del progetto Erasmus AA.PP.

02 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

02 / 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 18.694,00
Variazioni in corso d'anno € 16.834,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2020	2182	E	5.900,86	FINANZIAMENTO EMERGENZA COVID
19/10/2020	12	E	9.334,00	FINANZIAMENTO 4/12 ANNO 2020 FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO
19/10/2020	13	E	1.600,00	CONTRIBUTO PER SPESE ASSISTENZA PSICOLOGICA

Previsione definitiva € 35.528,86
Somme accertate € 35.603,99
Riscosso € 35.603,99
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Dotazione ordinaria MIUR € 35.528,86

Annotazioni: sono stati riscossi oltre al contributo ordinario per l'esercizio 2020, anche gli importi assegnati con specifiche finalità connesse all'emergenza COVID, compresa la prima assegnazione di € 1.600,00 per interventi di Assistenza Psicologica correlata alle difficoltà provocate dalla Pandemia.

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	80.277,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2020	2182	E	1.000,00	FINANZIAMENTO PNSD
13/05/2020	2182	E	11.318,64	FINANZIAMENTO PER INTERVENTI EMERGENZA COVID
13/05/2020	2182	E	732,55	FINANZIAMENTO PER INTERVENTI FORMATIVI EMERGENZA COVID
30/06/2020		E	40.857,78	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
19/10/2020	4414	E	15.000,00	STEM 2020- STEM AND ROBOTIC LAB
17/11/2020	17	E	11.368,57	FONDI ARTICOLO 21 COMMA 1 D.L. 28.10.2020 N. 137

Previsione definitiva	€	80.277,54
Somme accertate	€	85.193,11
Riscosso	€	70.193,11
Rimaste da riscuotere	€	15.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) altri finanziamenti Stato € 16.000,00 - 02) RISORSE EX ART.120 DL 18/2020 € 12.051,19 - 03) RISORSE EX ART 231 ,comma 1 D.L. 34/2020 € 40.857,78 - 04) RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020 € 11.368,57

Annotazioni: Oltre ai diversi finanziamenti per interventi relativi alle spese per sicurezza ,sanificazioni ed acquisti di materiali e strumenti utili e necessari per affrontare le esigenze causate dalla pandemia, si è accertato l'importo di € 15.000,00 per il Progetto STEM 2020 e si è riscosso il contributo per PNSD di € 1.000,00

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	12.665,40
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	12.665,40	
Somme accertate	€	24.397,16	
Riscosso	€	22.931,04	
Rimaste da riscuotere	€	1.466,12	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) Altri finanziamenti vinc. REGIONE x ASSISTENZA SP. € 12.665,40

Annotazioni: si è accertata e riscossa la somma di € 10.132,32 quale acconto per gli interventi assistenziali in favore di alunni con difficoltà sensoriali per l'A.S. 2019/20;
si verifica un maggiore accertamento di € 12.798,72, importo erogato dalla Regione per acconto sugli interventi di assistenza sensoriale A.S. 2020/21 da impegnare nell'Esercizio 2021.

04 / 05 – Comune vincolati

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

04 / 06 – Altre istituzioni

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

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 01 – Provincia non vincolati

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

05 / 02 – Provincia vincolati

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

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/10/2020	15	E	20.000,00	CONTRIBUTO COMUNE PROCOLLO D'INTESA-ACCONTO

Previsione definitiva	€	27.000,00
Somme accertate	€	27.000,00
Riscosso	€	27.000,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) contr di privati -Comune- Istituzioni per att.ta' € 27.000,00

Annotazioni: si è riscosso l'importo di € 7.000,00 per gli interventi a carico del Comune di Anzio riferiti al Diritto allo studio ed al minuto mantenimento.
Inoltre è stato introitato il 50 % del Finanziamento per mantenimento del Decoro e la manutenzione ordinaria , previsto da apposito Protocollo d'Intesa con l'Amministrazione Comunale siglato il 21.9.2020.

05 / 04 – Comune vincolati

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

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/10/2020	14	E	600,00	CONTRIBUTO TIROCINANTI UNIV. ROMA3

Previsione definitiva	€	600,00	
Somme accertate	€	900,00	
Riscosso	€	900,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) UNIVERSITA' ED ALTRE ISTITUZIONI € 600,00

Annotazioni: sono riscossi i contributi per tirocinanti dalla Università , Roma Tre, ed Università Europea.

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

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

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

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

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

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme accertate	€	767,00	
Riscosso	€	767,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributi per attività € 3.000,00

Annotazioni: la somma di € 767,00 è stata versata dalle famiglie per attività.

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	40.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	40.000,00	
Somme accertate	€	280,00	
Riscosso	€	280,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Viaggi e visite d'istruzione € 40.000,00

Annotazioni: si verifica un minore accertamento dovuto alla sospensione delle attività didattiche e di quelle connesse, come le visite d'istruzione, dovuta all'emergenza Covid 19.

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	7.000,00	
Somme accertate	€	5.464,00	
Riscosso	€	5.464,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) copertura assicurativa Alunni € 7.000,00

Annotazioni: si è riscosso il contributo delle famiglie per assicurazione RC ed integrativa infortuni degli Alunni .

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

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

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

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme accertate	€	102,00	
Riscosso	€	102,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Assicurazione Personale € 1.000,00

Annotazioni: si è riscosso il contributo per assicurazione integrativa infortuni del personale Docente ed Ata .

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

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

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 44.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.915,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/10/2020	16	E	2.915,60	CONTRIBUTI ALUNNI PER GITE E ASSI.

Previsione definitiva € 46.915,60
 Somme accertate € 39.246,00
 Riscosso € 39.246,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributi vincolati da famiglie € 46.915,60

Annotazioni. Le somme riscosse sono dei contributi delle famiglie per attività in parte non effettuate durante il periodo di D.a.d..

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

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

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme accertate € 48,00
 Riscosso € 48,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributi da privati ed istituzioni per attività € 2.000,00

[07 - Proventi da gestioni economiche]

L'aggregato 07 non ha risultanze

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

L'aggregato 08 non ha risultanze

[09 - Alienazione di beni materiali]

L'aggregato 09 non ha risultanze

[10 - Alienazione di beni immateriali]

L'aggregato 10 non ha risultanze

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

L'aggregato 11 non ha risultanze

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

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

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 100,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 100,00
Somme accertate € 0,07
Riscosso € 0,07
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) interessi su c/c € 100,00
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

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

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.208,46
Riscosso € 1.208,46
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) rimborsi e varie € 1.000,00
Annotazioni: la somma riscossa riguarda un rimborso dall'istituto cassiere per mandato non andato a buonfine

[13 - Mutui]

L'aggregato 13 non ha risultanze

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	314.678,76	146.888,19	46,68%
Progetti	173.845,78	90.178,53	51,87%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	489.524,54	237.066,72	
Avanzo di competenza		16.053,44	
Totale a pareggio		253.120,16	

(*) 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 - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 14.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 59.024,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2020	2182	E	2/3	5.900,86	FINANZIAMENTO EMERGENZA COVID
30/06/2020		E	2/3	1.620,00	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
30/06/2020		E	3/6	6.400,00	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
30/06/2020		E	4/3	21.104,00	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
30/06/2020		E	6/1	4.000,00	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
19/10/2020	15	E	3/2	10.000,00	CONTRIBUTO COMUNE PROCOLLO D'INTESA-ACCONTO
19/10/2020	15	E	3/6	10.000,00	CONTRIBUTO COMUNE PROCOLLO D'INTESA-ACCONTO
09/12/2020		E	2/3	4.061,00	STORNI IN A1
09/12/2020		E	3/6	-9.274,60	STORNI IN A1
09/12/2020		E	3/10	110,00	STORNI IN A1
09/12/2020		E	4/3	-221,40	STORNI IN A1
09/12/2020		E	6/1	5.262,22	STORNI IN A1
09/12/2020		E	9/2	62,78	STORNI IN A1

Previsione definitiva € 73.824,86
 Somme impegnate € 55.203,20
 Pagato € 51.428,50
 Rimasto da pagare € 3.774,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 73.824,86
 Residua disponibilità finanz € **18.621,66**

Annotazioni: Mediante parte dei finanziamenti di provenienza dall'Ente Comunale, sono stati effettuati interventi di manutenzione e riparazione di infissi ed altre parti di aule e locali comuni; parte delle spese sono state dedicate ad implementazione delle dotazioni tecnico scientifiche con l'acquisto di lavagne multimediali per le classi. Inoltre con i Fondi MIUR erogati per emergenza pandemica sono stati acquistati materiali ed attrezzature per la pulizia e la sanificazione degli ambienti scolastici.

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 47.250,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.805,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/01/2020		E	2/3	-395,00	MINORE AVANZO AMM.NE A. 2019
19/10/2020	12	E	3/10	6.000,00	FINANZIAMENTO 4/12 ANNO 2020 FUNZIONAMENTO

Data	N. Decreto	Conto	Importo	Descrizione
19/10/2020	13	E 3/2	1.600,00	AMM.VO E DIDATTICO
19/10/2020	14	E 2/3	600,00	CONTRIBUTO PER SPESE ASSISTENZA PSICOLOGICA
09/12/2020		E 2/1	-2.200,00	CONTRIBUTO TIROCINANTI UNIV. ROMA3
09/12/2020		E 2/3	-357,00	STORNI IN A2
09/12/2020		E 3/2	250,00	STORNI IN A2
09/12/2020		E 3/4	-1.000,00	STORNI IN A2
09/12/2020		E 3/5	16,50	STORNI IN A2
09/12/2020		E 3/8	150,00	STORNI IN A2
09/12/2020		E 4/3	2.167,00	STORNI IN A2
09/12/2020		E 5/1	40,00	STORNI IN A2
09/12/2020		E 6/1	880,00	STORNI IN A2
09/12/2020		E 9/1	53,50	STORNI IN A2

Previsione definitiva	€	55.055,00	
Somme impegnate	€	30.047,94	
Pagato	€	23.513,02	
Rimasto da pagare	€	6.534,92	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.155,07	
Residua disponibilità finanz	€	22.107,13	

Annotazioni: le spese effettuate sono per : telefonia fissa e mobile , assistenza software gestionali, materiali di cancelleria e di pulizia , acquisto di attrezzature ed arredi per gli uffici , assistenza tecnica ed informatica oltre ai compensi ai responsabili per la sicurezza RSPP ed RPD.

Attività – A03- Didattica

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	71.544,00
Variazioni in corso d'anno	€	38.854,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/01/2020		E	3/11	3.164,46	MAGGIORE AV. AMM.NE FONDI PRIVATI 2019
09/01/2020		E	4/3	4.300,00	MAGGIORE AV. AMM.NE FONDI PRIVATI 2019
13/05/2020	2182	E	2/3	1.465,10	FINANZIAMENTO PER INTERVENTI EMERGENZA COVID
13/05/2020	2182	E	4/3	9.853,54	FINANZIAMENTO PER INTERVENTI EMERGENZA COVID
30/06/2020		E	2/3	3.060,00	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
30/06/2020		E	6/1	673,78	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
19/10/2020	12	E	2/3	3.071,00	FINANZIAMENTO 4/12 ANNO 2020 FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO
19/10/2020	16	E	3/11	1.898,00	CONTRIBUTI ALUNNI PER GITE E ASSI.
17/11/2020	17	E	4/3	11.368,57	FONDI ARTICOLO 21 COMMA 1 D.L. 28.10.2020 N. 137
09/12/2020		E	2/3	-432,00	STORNI IN A3
09/12/2020		E	9/2	432,00	STORNI IN A3

Previsione definitiva	€	110.398,45	
Somme impegnate	€	34.790,11	
Pagato	€	33.787,01	
Rimasto da pagare	€	1.003,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	107.663,04	
Residua disponibilità finanz	€	72.872,93	

Annotazioni: nell'Attività Didattica oltre ai materiali di consumo ed alla implementazione di strumenti ed attrezzature informatiche quali Lim e notebook, sono state liquidate spese per l'acquisto di Tablet , necessari per supportare le famiglie nell'organizzazione della didattica a distanza attivata a seguito dell'emergenza Covid . Inoltre è stato pagato il premio per assicurazione Rc ed integrativa infortuni e sono stati fornite le classi e gli uffici di materiali di protezione e sanificazione.

Attività - A03.7 - PROGETTO ASSISTENZA SPECIALISTICA

PROGETTO ASSISTENZA SPECIALISTICA

Previsione iniziale € 12.665,40
Variazioni in corso d'anno € 263,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/10/2020	12	E	3/2	263,00	FINANZIAMENTO 4/12 ANNO 2020 FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO

Previsione definitiva € 12.928,40
Somme impegnate € 10.847,40
Pagato € 10.847,40
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 24.660,16
Residua disponibilità finanz € **13.812,76**

Annotazioni: le spese liquidate si riferiscono a compensi per gli interventi di esperti della Cooperativa Segni di Integrazione, di assistenza sensoriale ad alunni che ne avevano necessita, finanziati dalla Regione Lazio.

Attività - A03.8 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-217

SMART CLASS AVVISO 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-217

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 12.940,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2020	2181	E	4/3	12.940,54	FINANZIAMENTO PON PER LA SCUOLA FESR
09/12/2020		E	4/3	-2.307,14	STORNI IN A3/8
09/12/2020		E	6/1	2.307,14	STORNI IN A3/8

Previsione definitiva € 12.940,54
Somme impegnate € 12.794,14
Pagato € 12.794,14
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.794,14
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni: le spese per realizzare questo PON sono prioritariamente per attrezzature informatiche, quali notebook, carrelli ed armadi per custodire gli stessi.

Attività - A03.9 - PON "PER LA SCUOLA COMPETENZE ED AMBIENTI "AVVISO 19146/2020-10.2.2A-FSEPON 20

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.588,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/10/2020	4413	E	1/3	658,82	FINANZIAMENTO PON - 10.2.2A -FSEPON-
19/10/2020	4413	E	2/3	5.600,00	FINANZIAMENTO PON - 10.2.2A -FSEPON-
19/10/2020	4413	E	3/4	329,41	FINANZIAMENTO PON - 10.2.2A -FSEPON-

Previsione definitiva € 6.588,23
 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 € 6.588,23
 Residua disponibilità finanz € **6.588,23**

Annotazioni: il Pon sarà attivato nel 2021.

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 40.299,68
 Variazioni in corso d'anno € 2.643,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/01/2020		E	3/12	1.626,00	MAGGIORE AV. AMM.NE FONDI PRIVATI 2019
19/10/2020	16	E	3/12	1.017,60	CONTRIBUTI ALUNNI PER GITE E ASSI.
09/12/2020		E	6/1	-1.018,00	STORNI IN A5
09/12/2020		E	9/2	1.018,00	STORNI IN A5

Previsione definitiva € 42.943,28
 Somme impegnate € 3.205,40
 Pagato € 3.205,40
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.223,28
 Residua disponibilità finanz € **17,88**

Annotazioni: sono state liquidate le spese per uscite didattiche effettuate nella prima parte dell'A.S. 2019/20

Progetti - P01.1 - ATTIVITA DEL POF -LABORATORI E CONNETTIVITA'

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale € 31.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/01/2020		E	3/2	2.500,00	MAGGIORE AV. AMM.NE FONDI PRIVATI 2019
13/05/2020	2182	E	2/3	1.000,00	FINANZIAMENTO PNSD

Previsione definitiva € 34.500,00
 Somme impegnate € 6.021,00
 Pagato € 5.950,80
 Rimasto da pagare € 70,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 35.915,57
 Residua disponibilità finanz € **29.894,57**

Annotazioni: Si sono liquidate spese inerenti il Progetto Sapere i sapori, Sono state inoltre acquistate Lim per le classi anche quali dotazione a sostegno della didattica per alunni diversamente abili.

Progetti - P01.11 - STEM 2020 - "STEM AND ROBOTIC LAB"

STEM 2020 - "STEM AND ROBOTIC LAB"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/10/2020	4414	E	1/10	6.377,00	STEM 2020- STEM AND ROBOTIC LAB
19/10/2020	4414	E	1/11	2.086,50	STEM 2020- STEM AND ROBOTIC LAB
19/10/2020	4414	E	2/3	3.250,00	STEM 2020- STEM AND ROBOTIC LAB
19/10/2020	4414	E	3/7	3.286,50	STEM 2020- STEM AND ROBOTIC LAB
09/12/2020		E	1/10	-498,00	STORNI IN P1/11
09/12/2020		E	1/11	-174,00	STORNI IN P1/11
09/12/2020		E	2/3	-850,00	STORNI IN P1/11
09/12/2020		E	4/3	680,00	STORNI IN P1/11
09/12/2020		E	5/2	500,00	STORNI IN P1/11
09/12/2020		E	6/1	342,00	STORNI IN P1/11

Previsione definitiva € 15.000,00
 Somme impegnate € 11.545,41
 Pagato € 1.398,80
 Rimasto da pagare € 10.146,61 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.000,00
 Residua disponibilità finanz € 3.454,59

Annotazioni: sono impegnate le spese per compensi al personale Docente Ata che ha effettuato i corsi per il Progetto "STEM and Robotic Lab." ad alunni di Scuola primaria e Secondaria di I grado nella giornata del sabato durante i mesi da ottobre a Dicembre 2020

Progetti - P02.2 - ATTIVITA' DI ARRICCHIMENTO FORMATIVO

ATTIVITA' DI ARRICCHIMENTO FORMATIVO

Previsione iniziale € 41.100,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.080,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/01/2020		E	3/2	1.080,00	MAGGIORE AV. AMM.NE FONDI PRIVATI 2019
09/12/2020		E	3/2	-20.776,95	STORNI IN P2-2
09/12/2020		E	9/2	20.776,95	STORNI IN P2-2

Previsione definitiva € 42.180,00
 Somme impegnate € 37.119,93
 Pagato € 37.119,93
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 37.510,40
 Residua disponibilità finanz € 390,47

Annotazioni: le somme liquidate sono state solo in parte utilizzate per le attività, in quanto si è verificata l'interruzione delle attività per la pandemia. In seguito si è provveduto al rimborso dei contributi alunni versati e non utilizzati.

Progetti - P02.7 - Progetto ERASMUS-Matematics fun, education, communication

Progetto ERASMUS-Matematics fun, education, communication

Previsione iniziale € 18.330,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 18.330,00
 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 € 14.664,00
 Residua disponibilità finanz € **14.664,00**

Annotazioni: non sono stati attivati impegni ed interventi in questo Progetto

Progetti - P02.8 - IMPACT LAZIO FAMI 2(codice progetto 2386)

IMPACT LAZIO FAMI 2(codice progetto 2386)

Previsione iniziale € 29.271,02
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/12/2020		E	2/3	208,46	STORNI IN P2-8
09/12/2020		E	3/7	-1.000,00	STORNI IN P2-8
09/12/2020		E	3/12	-1.139,22	STORNI IN P2-8
09/12/2020		E	4/3	1.755,00	STORNI IN P2-8
09/12/2020		E	6/1	175,76	STORNI IN P2-8

Previsione definitiva € 29.271,02
 Somme impegnate € 22.678,17
 Pagato € 20.537,07
 Rimasto da pagare € 2.141,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 29.271,02
 Residua disponibilità finanz € **6.592,85**

Annotazioni: le spese impegnate, benché con interruzioni sono state correlate alle attività del progetto FAMI 2, ancora in corso

Progetti - P02.9 - Progetto ERASMUS-ON THE TRACES OF ANCIENT EUROPE

Progetto ERASMUS-ON THE TRACES OF ANCIENT EUROPE

Previsione iniziale € 15.660,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 15.660,00
Somme impegnate € 2.415,00
Pagato € 2.415,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 12.528,00
Residua disponibilità finanz € **10.113,00**

Annotazioni: Le spese effettuate riguardano il primo Viaggio in Austria delle Docenti prima della interruzione didattica.

Progetti - P02.10 - COLLABORAZIONE Europea ERASMUS

COLLABORAZIONE Europea ERASMUS

Previsione iniziale € 3.086,51
Variazioni in corso d'anno € 3.440,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/03/2020	2182	E	3/12	3.440,00	FINANZIAMENTO ERASMUS aa.pp=.

Previsione definitiva € 6.526,51
Somme impegnate € 3.080,47
Pagato € 3.080,47
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 16.614,51
Residua disponibilità finanz € **13.534,04**

Annotazioni: Sono stati liquidati i compensi ed oneri per le attività svolte nel progetto (diAA.PP.) ERASMUS COLLABORAZIONE EUROPEA , dal personale docente.

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 7.645,70
Variazioni in corso d'anno € 4.732,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2020	2182	E	3/5	732,55	FINANZIAMENTO PER INTERVENTI FORMATIVI EMERGENZA COVID
30/06/2020		E	3/5	4.000,00	RISORSE EX ART 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
09/12/2020		E	3/2	-770,00	STORNI IN P4
09/12/2020		E	3/5	731,45	STORNI IN P4
09/12/2020		E	9/2	38,55	STORNI IN P4

Previsione definitiva	€	12.378,25	
Somme impegnate	€	7.318,55	
Pagato	€	7.318,55	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.378,25	
Residua disponibilità finanz	€	5.059,70	

Annotazioni: Le attività di formazione ed aggiornamento comprendono interventi legati all'Emergenza Covid ed appositamente Finanziati dal MIUR anche da risorse EX ART 231 comma 1 DL 34/2020. Sono stati inoltre effettuati corsi di formazione in materia di prevenzione e Sicurezza.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	214.259,12
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	230.065,81	
b) in conto residui	€	11.937,19	
		Totale	€ 242.003,00
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	213.396,09	
d) in conto residui	€	18.131,86	
		Totale	€ 231.527,95
Fondo di cassa a fine esercizio		€	224.734,17
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	38.663,20	
- Residui passivi	€	27.967,50	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	235.429,87

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	59.278,57	22.915,35	82.193,92
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	59.278,57	22.915,35	82.193,92
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	31.948,71	6.714,49	38.663,20
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	221.671,92	3.977,63	225.649,55
Totale disponibilità	253.620,63	10.692,12	264.312,75
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	312.899,20	33.607,47	346.506,67
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	22.709,06	5.258,44	27.967,50
Totale Debiti	22.709,06	5.258,44	27.967,50
Consistenza patrimoniale	290.190,14	28.349,03	318.539,17
TOTALE PASSIVO	312.899,20	33.607,47	346.506,67
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	31.948,71	-4.402,67	27.546,04	11.937,19	15.608,85	23.054,35	38.663,20
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	22.709,06	-280,33	22.428,73	18.131,86	4.296,87	23.670,63	27.967,50

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	Spese di personale	29.954,52	12,64%
02	Acquisto di beni di consumo	35.183,53	14,84%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	73.932,61	31,19%
04	Acquisto di beni d'investimento	53.077,00	22,39%
05	Altre spese	539,55	0,23%
06	Imposte e tasse	22.163,85	9,35%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	22.215,66	9,37%
Totale generale		237.066,72	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 900,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 07/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 38 del 09/12/2020.

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.

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 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{145.194,26}{253.120,16} = \mathbf{0,57}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{107.925,90}{253.120,16} = \mathbf{0,43}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{253.120,16}{286.854,17} = \mathbf{0,88}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{23.054,35}{253.120,16} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{11.937,19}{27.546,04} = \mathbf{0,43}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{38.663,20}{280.666,20} = \mathbf{0,14}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{146.888,19}{237.066,72} = \mathbf{0,62}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{90.178,53}{237.066,72} = \mathbf{0,38}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.670,63}{237.066,72} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	18.131,86	=	0,80
Totale residui passivi		22.709,06		

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	=	27.967,50	=	0,11
Totale impegni + Residui passivi		259.495,45		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	237.066,72	=	198,38
Numero alunni		1.195		



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 DOTT.ssa Maria Teresa D'ORSO