



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO ALBERTO SORDI

PIAZZA GOLA, 64
00156 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97712570585 Codice Meccanografico: RMIC8EN004

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 02/02/2016 con provvedimento n. 34 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	861.270,14	Programmazione definitiva	832.860,16	<i>Disp. fin. da programmare</i> 28.409,98
Accertamenti	636.952,63	Impegni	620.017,61	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 16.935,02
competenza	539.237,38	competenza	501.806,99	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	115.903,26	Pagamenti	127.417,86	25.915,79
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	97.715,25	Somme rimaste da pagare	118.210,62	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -20.495,37
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	97.715,25	Totale residui passivi	118.210,62	<i>Sbilancio residui (b)</i> -20.495,37
			Saldo cassa iniziale (c)	235.831,26
				<i>(a+b+c)</i> 241.251,68

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

241.251,68

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	224.317,51	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	122.847,12	122.847,12	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	108.134,53	108.134,53	100,00%
Contributi da Privati	405.936,54	405.936,54	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	34,44	34,44	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	861.270,14	636.952,63	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		636.952,63	

(*) 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 € 169.265,33

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 169.265,33

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 55.052,18

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 55.052,18

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -0,85

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 55.767,96
 Variazioni in corso d'anno € 36.673,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/10/2016		E	29.564,53	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per pulizie sett-dic. 2016 EURO 29564,53 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA SU A1 3/10/2
19/10/2016		E	6.488,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per funzionamemto sett-dic. 2016 EURO 6488,00 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA EURO 3988 SU A1 ed EURO 2500 su A2
20/12/2016		E	620,54	Variazione per accertamento non previsto da Miur scuole in sofferenza finanziaria euro 620,54 in entrata su 2/1 in uscita su A1 3/10/2

Previsione definitiva € 92.441,03
 Somme accertate € 92.441,03
 Riscosso € 62.876,50
 Rimaste da riscuotere € 29.564,53 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.064,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2016		E	3.064,33	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 3.064,33 AF 2016 DM 435 ART.33 C.2 FURTI-ATTI VANDALICI in entrata su 2/3/0, in uscita su A4 2/3/8

Previsione definitiva € 3.064,33
 Somme accertate € 3.064,33
 Riscosso € 3.064,33
 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 € 27.341,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/02/2016		E	2.000,00	Variazione per assegnazione non prevista da MIUR euro 2000,00 per progetti piani miglioramento scuole per sviluppare il sistema nazionale di valutazione in entrata su 2/4/0 in uscita su P121 3/5/2
02/05/2016		E	515,17	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 515,17 per percorsi orientamento in entrata su 2/4/0, in uscita su P125 3/1/2
06/05/2016		E	566,70	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 566,70 per percorsi orientamento in entrata su 2/4/0, in uscita su P125 3/1/2
23/06/2016		E	-20,00	Variazione per minore previsione incasso da MIUR

				per progetti migliramento scuole sistema di Valutazione -euro 20,00 in entrata su 2/4 in uscita su P121 3/5/2 in base a rendiconto progetto
15/07/2016	2254	E	14.500,74	Variazione per accertamento per importo non previsto dovuto da Miur per progetto PON EURO 14.500,74 in entrata su 2/4/0, in uscita su P132
25/10/2016		E	8.400,00	VARIAZIONE PER IMPORTO COMUNICATO E DOVUTO DA MIUR (CFR NOTA MIUR 12/8/2016) PER PROGETTO SCUOLE BELLE EURO 8400,00 IN ENTRATA SU 2/4/0 IN USCITA SU A5 3/6/1
18/11/2016		E	-0,01	Variazione per minore spesa e quindi minore importo dovuto dal Miur per progetto PON in entrata su 2/4/0 ed in uscita su P132 1/10/11 RITENUTE ERARIALI -0,01
01/12/2016		E	1.300,46	Variazione per entrata non prevista da MIUR euro 1300,46 per istruzione domiciliare 15/16 in entrata su 2/4/0 in uscita su A3
20/12/2016		E	78,70	Variazione per entrata non prevista da MIUR euro 78,70 per attrezzature h in entrata su 2/4 in uscita su P125 2/3/8

<i>Previsione definitiva</i>	€	27.341,76	
<i>Somme accertate</i>	€	27.341,76	
<i>Riscosso</i>	€	25.917,87	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	1.423,89	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Su questa voce non vi erano previsioni e non vi sono stati cambiamenti in tal senso.

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Sulle voci sopra elencate non vi erano previsioni e non vi sono stati cambiamenti in tal senso.

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Anche sulle voci di cui sopra non vi erano previsioni d'entrata e nessun mutamento è intervenuto in merito.

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	117.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-11.815,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2016		E	-11.815,47	Variazione per minori entrate da Comune per mensa scolastica -euro 11.815,47 in entrata su 4/5/ in uscita su A1 3/9/1

<i>Previsione definitiva</i>	€	105.184,53	
<i>Somme accertate</i>	€	105.184,53	
<i>Riscosso</i>	€	65.822,69	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	39.361,84	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.350,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/07/2016		E	300,00	Variazione per entrata non prevista da Istituto Pirelli euro 300,00 compenso progetto Teamnet 15-16 in entrata su 4/6 in uscita su P125 3/1/2
29/08/2016		E	300,00	variazione per incasso non previsto da Università degli Studi Internazionali euro 300,00 per contributo TFA 13-14

Previsione definitiva € 2.950,00
 Somme accertate € 2.950,00
 Riscosso € 2.950,00
 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 € 32.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.592,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2016		E	172,00	Variazione per maggiore accertamento da famiglie per contributo volontario euro 172,00 in entrata su 5/1 in uscita su A2
01/12/2016		E	155,00	Variazione per maggiore incasso da famiglie rispetto alla previsione per contributo volontario 16/17 euro 155,00 in entrata su 5/1 in uscita su P122 3/13/1
02/12/2016		E	40,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO 40,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A2 3/8/1
14/12/2016		E	10,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO10,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A2 3/8/1
15/12/2016		E	900,00	VARIAZIONE PER ENTACCERTAMENTI NON PREVISTI CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO 900,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9
16/12/2016		E	40,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTI NON PREVISTI CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO 40,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9
20/12/2016		E	10,00	Variazione per maggiore accertamento da famiglie contributo volontario 16-17 euro 10,00 in entrata su 5/1 in uscita su A4 6/3/9
27/12/2016		E	20,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA DA FAMIGLIE PER CONTRIBUTO VOLONTARIO EURO 20,00 in entrata su 5/1 e in uscita su A4 6/3/9
28/12/2016		E	25,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ACCERTAMENTO DA FAMIGLIE PER CONTRIBUTO VOLONTARIO EURO 25,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9
29/12/2016		E	220,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ACCERTAMENTO DA FAMIGLIE SU CCP PER CONTRIBUTO VOLONTARIO EURO 220,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9

Previsione definitiva € 33.592,00
 Somme accertate € 33.592,00
 Riscosso € 33.372,00
 Rimaste da riscuotere € 220,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 333.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 33.634,54

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

	Decreto	Delibera C.I.		
13/06/2016		E	171,00	Variazione per maggiori entrate da famiglie per attività scientifica euro 171,00 in entrata su 5/2, in uscita su P116 3/2/7 VAARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE DA FAMIGLIE PER ATTIVITÀ SCIENTIFICA EURO 171,00
23/06/2016		E	-11.000,00	Variazione per minore accertamento da famiglie per progetto lingue -euro 11.000 in entrata su 5/2 e in uscita su P118 3/2/7
29/08/2016		E	42,00	variazione per incasso non previsto da famiglie per costi riproduzione accesso agli atti euro 42,00 in entrata su 5/2 in uscita A1 2/1/1
05/09/2016		E	176,50	variazione per incasso non previsto da famiglie per costi riproduzione accesso agli atti euro 176,50 in entrata su 5/2 in uscita A1 2/1/1 EURO 76,50 2/1/2 EURO 100,00
24/11/2016		E	-730,00	Variazione per minori entrate da famiglie per corso di latino -euro 730,00 IN ENTRATA SU 5/2 in uscita su P128
28/11/2016		E	-3.709,35	Variazione per minori accertamenti da famiglie per attività teatrale -euro 3709,35 in entrata su 5/2 , in uscita su P111 3/2/7
28/11/2016		E	-1.036,00	VARIAZIONE PER MINORI ENTRATE DA FAMIGLIE PER CAMPO VELICO PROGETTO ACCOGLIENZA - EURO 1036,00 IN ENTRATA SU 5/2, IN USCITA SU P125 3/13/1
28/11/2016		E	1.310,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie per progetto Orientamento scolastico progetto Magellano in entrata su 5/2 in uscita su P125 3/1/2 euro 1310,00
28/11/2016		E	2.454,50	Variazione per maggiori accertamenti da famiglie per uscite scolastiche +euro 2454,50 in entrata su 5/2 in uscita su P122 3/13/1
28/11/2016		E	14.589,66	Variazione per maggiore accertamento rispetto alla previsione importo da famiglie per mensa scolastica +euro 14589,66 in entrata su 5/2, in uscita su A1 3/9/1
29/11/2016		E	3.083,00	Variazione per maggiori accertamenti rispetto alla previsione versamenti da famiglie per attività musicale +euro 3083,00 in entrata su 5/2 in uscita su P124 3/2/7
29/11/2016		E	2.895,00	Variazione per maggiori accertamenti da famiglie per attività motoria +euro 2895,00 in entrata su 5/2 in uscita su P123 3/2/7
29/11/2016		E	546,00	Variazione per accertamento non previsto da famiglie secondaria euro 546,00 per laboratorio di scrittura, in entrata su 5/2 in uscita su A2 3/2/7
01/12/2016		E	416,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie secondaria euro 416,00 per scuola in canto in entrata su 5/2 in uscita su P124 3/2/7
01/12/2016		E	380,00	Variazione per maggiore entrata rispetto alla previsione da famiglie scuola primaria euro 380,00 per attività motoria in entrata su 5/2 in uscita su P123 3/2/7
15/12/2016		E	33,00	Variazione per maggiore accertamento versamenti da famiglie per uscite scolastiche euro 33,00 in entrata su 5/2 in uscita su P122 3/13/1
27/12/2016		E	99,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA DA FAMIGLIE PER USCITA SCOLASTICA EURO 99,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU P122 3/13/1
28/12/2016		E	121,00	variazione per incasso non previsto da famiglie per uscita scolastica euro 121,00 in entrata su 5/2/0 in uscita su P122 3/13/1
30/12/2016		E	222,29	Variazione per accertamento non previsto versamenti famiglie su ccp per mensa 15-16 euro 222,29, in entrata su 5/2 in uscita su A1 3/9/1
30/12/2016		E	3.358,67	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO NON PREVISTO VERSAMENTI DA FAMIGLIE SU CCP PER MENSA 16-17 EURO3358,67 in entrata su 5/2, in uscita su A1

				3/9/1
30/12/2016		E	20.212,27	Variazione per maggiore accertamento importi dovuti da famiglie per mensa 16-17 euro 20212,27 in entrata su 5/2 in uscita su A1 3/9/1

<i>Previsione definitiva</i>	€	366.634,54	
<i>Somme accertate</i>	€	366.634,54	
<i>Riscosso</i>	€	339.489,55	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	27.144,99	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	5.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	710,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2016		E	760,00	Variazione per entrata non prevista da APOFRUIT ITALIA PER PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE IN ENTRATA SU 5/3 IN USCITA SU P119 EURO 760,00
28/11/2016		E	-50,00	Variazione per minori accertamenti da privati per convenzioni -euro 50,00 in entrata su 5/3 in uscita su A4 2/3/8

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.710,00	
<i>Somme accertate</i>	€	5.710,00	
<i>Riscosso</i>	€	5.710,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Nessuna previsione e nessun cambiamento.

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

Ugualmente sulle voci sopra indicate non vi erano previsioni iniziali e nulla è cambiato in tal senso nel corso dell'anno.

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

<i>Previsione iniziale</i>	€	70,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-35,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2016		E	-35,56	Variazione per minore accertamento interessi postali/bancari - euro 35,56 in entrata su 7/1, in uscita su A1 3/11/1

<i>Previsione definitiva</i>	€	34,44	
<i>Somme accertate</i>	€	34,44	
<i>Riscosso</i>	€	34,44	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Nessuna previsione iniziale e nessuna variazione in corso d'anno.

AGGREGATO 08 – Mutui

Anche per queste tipologie di entrata non vi era previsione e non vi sono stati mutamenti per tutto il 2016.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	630.023,52	457.101,14	72,55%
Progetti	201.836,64	162.916,47	80,72%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Totale spese	832.860,16	620.017,61	
Avanzo di competenza		16.935,02	
Totale a pareggio		636.952,63	

(*) 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 € 400.812,40
 Variazioni in corso d'anno € 60.923,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/05/2016		E	3/9	-160,00	Storno interno di euro 160,00 su attività A1 da sottoconto 3/9/1- refezione scolastica a sottoconto 8/1/1 versamenti non dovuti, importo da restituire ad un genitore
17/05/2016		E	8/1	160,00	Storno interno di euro 160,00 su attività A1 da sottoconto 3/9/1- refezione scolastica a sottoconto 8/1/1 versamenti non dovuti, importo da restituire ad un genitore
17/06/2016		E	3/9	-163,94	Storno interno su A1 di euro 163,94 da restituire a genitori per versamento in più per refezione scolastica da 3/9/1 a 8/1/1
17/06/2016		E	8/1	163,94	Storno interno su A1 di euro 163,94 da restituire a genitori per versamento in più per refezione scolastica da 3/9/1 a 8/1/1
27/06/2016		E	3/9	-325,06	Storno interno su A1 euro 325,06 da 3/9/1 refezione scolastica a 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti
27/06/2016		E	8/1	325,06	Storno interno su A1 euro 325,06 da 3/9/1 refezione scolastica a 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti
28/06/2016		E	3/9	-43,93	Storno interno su A1 euro 43,93 da 3/9/1 refezione scolastica a 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti
28/06/2016		E	8/1	43,93	Storno interno su A1 euro 43,93 da 3/9/1 refezione scolastica a 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti
29/08/2016		E	2/1	42,00	variazione per incasso non previsto da famiglie per costi riproduzione accesso agli atti euro 42,00 in entrata su 5/2 in uscita A1 2/1/1
01/09/2016		E	3/9	-52,41	Storno interno in A1 EURO 52,41 DA A1 3/9/1 AD A1 8/1/1 PER NECESSITA' DI RESTITUIRE A FAMIGLIA ALUNNO PAGAMENTO MENSA EFFETTUATO E NON DOVUTO
01/09/2016		E	8/1	52,41	Storno interno in A1 EURO 52,41 DA A1 3/9/1 AD A1 8/1/1 PER NECESSITA' DI RESTITUIRE A FAMIGLIA ALUNNO PAGAMENTO MENSA EFFETTUATO E NON DOVUTO

05/09/2016		E	2/1	176,50	variazione per incasso non previsto da famiglie per costi riproduzione accesso agli atti euro 176,50 in entrata su 5/2 in uscita A1 2/1/1 EURO 76,50 2/1/2 EURO 100,00
18/10/2016		E	3/10	29.564,53	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per pulizie sett-dic. 2016 EURO 29564,53 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA SU A1 3/10/2
19/10/2016		E	2/3	1.988,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per funzionamento sett-dic. 2016 EURO 6488,00 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA EURO 3988 SU A1 ed EURO 2500 su A2
19/10/2016		E	3/2	1.000,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per funzionamento sett-dic. 2016 EURO 6488,00 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA EURO 3988 SU A1 ed EURO 2500 su A2
19/10/2016		E	3/8	1.000,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per funzionamento sett-dic. 2016 EURO 6488,00 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA EURO 3988 SU A1 ed EURO 2500 su A2
24/10/2016		E	3/9	-320,00	STORNO INTERNO EURO 320,00 SU A1 DA 3/9/1 mensa scolastica ad 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti per rimborso a genitore per erroneo versamento mensa
24/10/2016		E	8/1	320,00	STORNO INTERNO EURO 320,00 SU A1 DA 3/9/1 mensa scolastica ad 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti per rimborso a genitore per erroneo versamento mensa
28/11/2016		E	3/9	14.589,66	Variazione per maggiore accertamento rispetto alla previsione importo da famiglie per mensa scolastica +euro 14589,66 in entrata su 5/2, in uscita su A1 3/9/1
28/11/2016		E	3/11	-35,56	Variazione per minore accertamento interessi postali/bancari - euro 35,56 in entrata su 7/1, in uscita su A1 3/11/1
20/12/2016		E	3/10	620,54	Variazione per accertamento non previsto da Miur scuole in sofferenza finanziaria euro 620,54 in entrata su 2/1 in uscita su A1 3/10/2
30/12/2016		E	3/9	222,29	Variazione per accertamento non previsto versamenti famiglie su ccp per mensa 15-16 euro 222,29, in entrata su 5/2 in uscita su A1 3/9/1
30/12/2016		E	3/9	3.358,67	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO NON PREVISTO VERSAMENTI DA FAMIGLIE SU CCP PER MENSA 16-17 EURO3358,67 in entrata su 5/2, in uscita su A1 3/9/1
30/12/2016		E	3/9	20.212,27	Variazione per maggiore accertamento importi dovuti da famiglie per mensa 16-17 euro 20212,27 in entrata su 5/2 in uscita su A1 3/9/1
30/12/2016		E	3/9	-11.815,47	Variazione per minori entrate da Comune per mensa scolastica -euro 11.815,47 in entrata su 4/5/ in uscita su A1 3/9/1

<i>Previsione definitiva</i>	€	461.735,83	
<i>Somme impegnate</i>	€	399.694,55	
<i>Pagato</i>	€	292.531,90	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	107.162,65	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	461.735,83	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	62.041,28	

Annotazioni: Su tale attività escono tutte le spese inerenti il funzionamento amministrativo della scuola, comprese la pulizia dei locali effettuate da CNS per tramite della Multiservizi, l'assicurazione integrativa e la mensa scolastica in autogestione. I costi, oltre ai due servizi in questione e all'assicurazione, hanno riguardato il materiale di facile consumo e il materiale igienico-sanitario, informatico e tecnico-specialistico, nonché le spese telefoniche per internet per il funzionamento amministrativo, postali e per il servizio di tesoreria, per il rinnovo dominio sito web e per l'esperto della sicurezza.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 61.987,50
 Variazioni in corso d'anno € 3.268,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/10/2016		E	2/1	1.000,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per funzionamemto sett-dic. 2016 EURO 6488,00 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA EURO 3988 SU A1 ed EURO 2500 su A2
19/10/2016		E	2/3	500,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per funzionamemto sett-dic. 2016 EURO 6488,00 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA EURO 3988 SU A1 ed EURO 2500 su A2
19/10/2016		E	3/7	1.000,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO IN SEGUITO AD IMPORTO COMUNICATO DA MIUR per funzionamemto sett-dic. 2016 EURO 6488,00 IN ENTRATA SU 2/1/0 IN USCITA EURO 3988 SU A1 ed EURO 2500 su A2
24/10/2016		E	2/1	-55,00	STORNO INTERNO EURO 55,00 SU A2 DA 2/1/2 cancelleria ad 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti per rimborso a genitore per erroneo versamento contributo
24/10/2016		E	8/1	55,00	STORNO INTERNO EURO 55,00 SU A2 DA 2/1/2 cancelleria ad 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti per rimborso a genitore per erroneo versamento contributo
28/11/2016		E	2/1	110,00	Variazione per maggiore accertamento da famiglie per contributo volontario euro 172,00 in entrata su 5/1 in uscita su A2
28/11/2016		E	2/3	62,00	Variazione per maggiore accertamento da famiglie per contributo volontario euro 172,00 in entrata su 5/1 in uscita su A2
29/11/2016		E	3/2	546,00	Variazione per accertamento non previsto da famiglie secondaria euro 546,00 per laboratorio di scrittura, in entrata su 5/2 in uscita su A2 3/2/7
02/12/2016		E	3/8	40,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO 40,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A2 3/8/1
14/12/2016		E	3/8	10,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO 10,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A2 3/8/1

Previsione definitiva € 65.255,50
 Somme impegnate € 17.076,40
 Pagato € 11.521,03
 Rimasto da pagare € 5.555,37 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 65.255,50
 Residua disponibilità finanz € 48.179,10

Annotazioni:

Su tale attività escono tutte le spese di funzionamento legate alla didattica, ivi comprese quelle per la gestione del sito web della scuola e per l'esperto che cura la rete informatica dell'istituto. I costi hanno riguardato anche materiale di consumo, per lo più cancelleria per le classi e stampati, prodotti igienico-sanitari, materiale tecnico-specialistico e software, nonché la telefonia per internet per la didattica, il noleggio e la manutenzione di macchinari o altri beni e servizi necessari.

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 4.170,20

Variazioni in corso d'anno € 1.890,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/03/2016	1	C	8/1	290,02	variazione per prelievo da disponibilità finanziaria da programmare euro 290,02 per restituzione al MIUR fondi supplenze giacenti in cassa istituto
29/08/2016		E	1/10	226,07	variazione per incasso non previsto da Università degli Studi Internazionali euro 300,00 per contributo TFA 13-14
29/08/2016		E	1/11	73,93	variazione per incasso non previsto da Università degli Studi Internazionali euro 300,00 per contributo TFA 13-14
01/12/2016		E	1/10	980,00	Variazione per entrata non prevista da MIUR euro 1300,46 per istruzione domiciliare 15/16 in entrata su 2/4/0 in uscita su A3
01/12/2016		E	1/11	320,46	Variazione per entrata non prevista da MIUR euro 1300,46 per istruzione domiciliare 15/16 in entrata su 2/4/0 in uscita su A3

Previsione definitiva € 6.060,68

Somme impegnate € 4.462,99

Pagato € 4.462,99

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 6.060,68

Residua disponibilità finanzia € 1.597,69

Annotazioni:

Su tale attività sono confluite spese per alcuni compensi accessori al personale ad esempio i compensi per i docenti che hanno svolto il tutoraggio per TFA. Sono usciti anche euro 290,02 (cfr modello H+) prelevati dalla disponibilità finanziaria da programmare per restituire al MIUR fondi erogati diversi anni fa per le supplenze brevi e non utilizzati dalla scuola.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 50.631,76

Variazioni in corso d'anno € 4.229,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2016		E	2/3	3.064,33	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 3.064,33 AF 2016 DM 435 ART.33 C.2 FURTI-ATTI VANDALICI in entrata su 2/3/0, in uscita su A4 2/3/8
28/11/2016		E	2/3	-50,00	Variazione per minori accertamenti da privati per convenzioni -euro 50,00 in entrata su 5/3 in uscita su A4 2/3/8
15/12/2016		E	6/3	900,00	VARIAZIONE PER ENTACCERTAMENTI NON PREVISTI CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO 900,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9
16/12/2016		E	6/3	40,00	VARIAZIONE PER ACCERTAMENTI NON PREVISTI CONTRIBUTO DA FAMIGLIE EURO 40,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9
20/12/2016		E	6/3	10,00	Variazione per maggiore accertamento da famiglie contributo volontario 16-17 euro 10,00 in entrata su 5/1 in uscita su A4 6/3/9
27/12/2016		E	6/3	20,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA DA FAMIGLIE PER CONTRIBUTO VOLONTARIO EURO 20,00 in entrata su 5/1 e in uscita su A4 6/3/9
28/12/2016		E	6/3	25,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ACCERTAMENTO DA FAMIGLIE PER CONTRIBUTO VOLONTARIO EURO 25,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9
29/12/2016		E	6/3	220,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ACCERTAMENTO DA FAMIGLIE SU CCP PER CONTRIBUTO VOLONTARIO EURO 220,00 IN ENTRATA SU 5/1 IN USCITA SU A4 6/3/9

Previsione definitiva € 54.861,09

Somme impegnate € 11.224,28

Pagato € 9.040,48

Rimasto da pagare € 2.183,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 54.861,09

Residua disponibilità finanzia € 43.636,81

Annotazioni:

Su tale attività confluiscono le spese che la scuola effettua per beni di una certa importanza. In particolare quest'anno i costi hanno riguardato giochi da giardino per la scuola dell'infanzia, impianti e attrezzature musicali per la secondaria, hardware per la segreteria.

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 33.710,42

Variazioni in corso d'anno € 8.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/10/2016		E	3/6	8.400,00	VARIAZIONE PER IMPORTO COMUNICATO E DOVUTO DA MIUR (CFR NOTA MIUR 12/8/2016) PER PROGETTO SCUOLE BELLE EURO 8400,00 IN ENTRATA SU 2/4/0 IN USCITA SU A5 3/6/1

Previsione definitiva € 42.110,42

Somme impegnate € 24.642,92

Pagato € 23.984,12

Rimasto da pagare € 658,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 42.110,42

Residua disponibilità finanz € **17.467,50**

Annotazioni:

Su tale attività escono le spese relative alla manutenzione dell'Istituto che, per la parte più consistente, è affidata al Comune di Roma, anche se lo stesso, per ragioni di contenimento dei costi, ha ulteriormente ridotto l'attività manutentiva, già prima inadeguata alle esigenze della scuola. Nel 2016 è uscito su questa voce anche il progetto ministeriale di Scuole Belle, che ha portato alla ritinteggiatura e sistemazione di porte della secondaria. Le spese sostenute sono relative ad acquisti di materiale effettuati con le minute spese, ad interventi di manutenzione per la scuola in particolare riferiti ai bagni dei diversi plessi. Un intervento di particolare rilievo è stato la sostituzione di infissi per 6 finestre della scuola primaria, per tre classi a piano terra.

Progetti - P111 - Attività teatrale

Previsione iniziale € 9.097,00

Variazioni in corso d'anno € -3.709,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2016		E	3/2	-3.709,35	Variazione per minori accertamenti da famiglie per attività teatrale -euro 3709,35 in entrata su 5/2 , in uscita su P111 3/2/7

Previsione definitiva € 5.387,65

Somme impegnate € 5.313,64

Pagato € 4.809,64

Rimasto da pagare € 504,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 5.387,65

Residua disponibilità finanz € **74,01**

Annotazioni:

Sulla scheda, finanziata in parte con l'avanzo vincolato derivante dai versamenti delle famiglie, in parte dai versamenti delle stesse per esperti esterni ,in parte dall'avanzo non vincolato confluivano l'attività teatrale di tutto l'istituto, anche con esperti esterni e il progetto della scuola primaria "Teatro per l'inclusione-Ti aiuto ancora-Teatro in inglese". Tale progetto, avente come referente la docente Marsili, ha riguardato attività di laboratorio teatrale in inglese, ("La bella addormentata nel bosco") con l'obiettivo di migliorare le capacità di lavorare in gruppo ed esprimere le proprie emozioni e di ampliare il lessico della lingua inglese. Diverse sono state inoltre le attività realizzate con esperti esterni, quali un corso di educazione cinematografica alla secondaria e spettacoli teatrali di vario genere sia per la secondaria che per la scuola dell'infanzia. Modesti invece gli importi spesi per l'acquisto di materiale di cancelleria.

Progetti - P112 - Adotta un monumento

Previsione iniziale € 350,00

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	350,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	99,72	
<i>Pagato</i>	€	99,72	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	350,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	250,28	

Annotazioni:

Sulla scheda, finanziata con l'avanzo d'amministrazione non vincolato, confluiva il progetto "La scuola adotta un monumento", della scuola secondaria, rivolto anche alla scuola dell'infanzia e, finalizzato alla conoscenza del territorio ed alla valorizzazione del patrimonio artistico della propria città. I costi hanno riguardato acquisti di materiale di consumo per la scuola dell'infanzia.

Progetti - P113 - Rugby

<i>Previsione iniziale</i>	€	50,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	50,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	50,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	50,00	

Annotazioni:

Il progetto - avente come referenti le Professoressa Evangelista e Sardella e finalizzato a far acquisire agli alunni della secondaria la consapevolezza dello sport come strumento di conoscenza di risorse personali nascoste e di stimolo al rispetto delle regole, era finanziato con l'avanzo non vincolato. Tuttavia la sua realizzazione non ha comportato costi.

Progetti - P115 - Comenius - Scambio culturale

<i>Previsione iniziale</i>	€	531,10	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	531,10	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	531,10	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	531,10	

Annotazioni: Sulla scheda, finanziata con l'avanzo vincolato derivante da specifici fondi U.E. e con l'avanzo non vincolato, confluivano due progetti rivolti alla secondaria. Il primo, curato dal Prof. Barletta, era finalizzato allo scambio culturale con la città spagnola di Bonaes, il secondo, curato dalla prof.ssa Radiouk, prevedeva uno scambio con la città di Almonte. Non sono state effettuate però spese, non essendoci stati viaggi all'estero.

Progetti - P116 - Cultura scientifica

<i>Previsione iniziale</i>	€	4.375,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	171,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/06/2016		E	2/1	-50,00	Storno interno su scheda P116 Cultura scientifica di euro 50,00 da 2/1/2 a 2/3/8 e di euro 0,01 da 1/10/1 a 1/10/11
07/06/2016		E	2/3	50,00	Storno interno su scheda P116 Cultura scientifica di euro 50,00 da 2/1/2 a 2/3/8 e di euro 0,01 da 1/10/1 a 1/10/11
13/06/2016		E	3/2	171,00	Variazione per maggiori entrate da famiglie per attività scientifica euro 171,00 in entrata su 5/2, in uscita su P116 3/2/7

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.546,00
<i>Somme impegnate</i>	€	4.395,56

Pagato	€	4.395,56	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.546,00	
Residua disponibilità finanz	€	150,44	

Annotazioni: Nella scheda si inserivano diversi progetti. Uno era quello di “*Didattica delle scienze*”, per la scuola secondaria, a carattere laboratoriale e finalizzato all’approfondimento, da parte degli alunni, della conoscenza delle Scienze della Terra e della vita. La spesa effettuata, a carico delle famiglie, è servita al pagamento dell’attività di laboratorio realizzata da esperti di strutture universitarie itineranti. Un secondo progetto, questo per la primaria, era “*La giornata della terra: l’uomo, gli animali e l’ambiente*”, avente come referente la docente Vitale e come obiettivo la sensibilizzazione degli allievi alla cittadinanza attiva e alla conoscenza attenta del nostro pianeta. Le spese di questo progetto, finanziato dall’avanzo non vincolato, sono state relative all’acquisto di materiale. Vi era inoltre il progetto “*Olimpiadi di problem solving*”, coinvolgente alunni delle terze classi della scuola secondaria e quelli delle quarte della scuola primaria. La sua realizzazione non ha comportato spese. Nella scheda è stata inserita anche la gara di matematica effettuata dagli alunni della scuola primaria, con costi relativi all’iscrizione. La scheda era finanziata pure con l’avanzo vincolato di 125 euro, destinato a compensare il personale ATA coinvolto nelle giornate della Cooperazione e sviluppo svolta a scuola nel 2015. Il personale è stato retribuito.

Progetti - P118 - Lingue

Previsione iniziale	€	11.300,00
Variazioni in corso d’anno	€	-11.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/06/2016		E	2/1	211,78	Storno interno su P118 LINGUE di euro 294,28 dal sottoconto 2/2/2 pubblicazioni per trasferirne 82,50 al sottoconto 2/3/8 materiale tecnico specialistico e 211,78 al sottoconto 2/1/2 cancelleria
07/06/2016		E	2/2	-294,28	Storno interno su P118 LINGUE di euro 294,28 dal sottoconto 2/2/2 pubblicazioni per trasferirne 82,50 al sottoconto 2/3/8 materiale tecnico specialistico e 211,78 al sottoconto 2/1/2 cancelleria
07/06/2016		E	2/3	82,50	Storno interno su P118 LINGUE di euro 294,28 dal sottoconto 2/2/2 pubblicazioni per trasferirne 82,50 al sottoconto 2/3/8 materiale tecnico specialistico e 211,78 al sottoconto 2/1/2 cancelleria
23/06/2016		E	3/2	-11.000,00	Variazione per minore accertamento da famiglie per progetto lingue -euro 11.000 in entrata su 5/2 e in uscita su P118 3/2/7

Previsione definitiva	€	300,00	
Somme impegnate	€	294,28	
Pagato	€	294,28	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	300,00	
Residua disponibilità finanz	€	5,72	

Annotazioni: Sulla scheda confluivano i progetti di lingue di tutti e tre gli ordini di scuola. Le attività sono state realizzate senza il ricorso ad esperti esterni per i quali vi era la previsione. Le spese hanno riguardato gli acquisti di materiale per il progetto linguistico della scuola dell’infanzia

Progetti - P119 - Sapere i sapori

Previsione iniziale € 1.776,37
 Variazioni in corso d'anno € 760,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/06/2016		E	1/10	572,72	Variazione per entrata non prevista da APOFRUIT ITALIA PER PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE IN ENTRATA SU 5/3 IN USCITA SU P119 EURO 760,00
13/06/2016		E	1/11	187,28	Variazione per entrata non prevista da APOFRUIT ITALIA PER PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE IN ENTRATA SU 5/3 IN USCITA SU P119 EURO 760,00

Previsione definitiva € 2.536,37
 Somme impegnate € 800,92
 Pagato € 800,92
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.536,37
 Residua disponibilità finanz € 1.735,45

La scheda si riferiva a due progetti, uno per la secondaria e uno per la primaria. Per la secondaria, il progetto era "Sapere i Sapori", finanziato con l'avanzo vincolato (1576,37) derivante per euro 1572,20 dal finanziamento vincolato avuto della ex SMS Sordi dalla Regione Lazio attraverso l'ARSIAL, relativo ad una annualità progettuale, e per euro 4,17 da avanzo del finanziamento di anni precedenti per lo stesso scopo. Per la primaria, il progetto era "Educazione alimentare" con la docente Rocco come referente e il finanziamento, derivante dall'avanzo non vincolato, è in parte servito per l'acquisto del relativo materiale. Sulla scheda, sempre nell'ambito dell'educazione alimentare, è confluito anche il contributo erogato all'Istituto per Frutta nelle Scuole, che ha consentito la distribuzione di frutta biologica agli alunni della primaria. Con tale contributo sono stati retribuiti docenti ed ata coinvolti nell'attività.

Progetti - P120 - Educazione alla sicurezza propria ed altrui

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

Previsione definitiva € 600,00
 Somme impegnate € 400,00
 Pagato € 400,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 600,00
 Residua disponibilità finanz € 200,00

Annotazioni:

Sulla scheda confluivano i progetti "Educazione all'affettività", "Unplugged" e "Liberi di scegliere" della scuola secondaria. Il primo, (referente la docente Ferraro), prevedeva un corso di educazione all'affettività per i ragazzi delle III classi, gli altri due erano finalizzati alla prevenzione delle dipendenze. I costi hanno riguardato il pagamento dell'Istituto che ha effettuato il corso di educazione all'affettività.

Progetti - P121 - Formazione del personale

Previsione iniziale € 5.382,82
 Variazioni in corso d'anno € 1.980,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/02/2016		E	3/5	2.000,00	Variazione per assegnazione non prevista da MIUR euro 2000,00 per progetti piani miglioramento scuole per sviluppare il sistema nazionale di valutazione in entrata su 2/4/0 in uscita su P121 3/5/2
23/06/2016		E	3/5	-20,00	Variazione per minore previsione incasso da MIUR per progetti miglioramento scuole sistema di Valutazione - euro 20,00 in entrata su 2/4 in uscita su P121 3/5/2 in base a rendiconto progetto

Previsione definitiva € 7.362,82
 Somme impegnate € 2.808,40
 Pagato € 1.388,40
 Rimasto da pagare € 1.420,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 7.362,82
 Residua disponibilità finanz € 4.554,42

Annotazioni:

Finanziato con l'avanzo vincolato e con un successivo finanziamento MIUR, il Progetto prevedeva iniziative di formazione per tutto il personale, sia docente che ATA. Le spese effettuate sullo stesso sono servite al pagamento di corsi formativi di vario genere, nonché dell'Associazione che ha effettuato un progetto Coding, con finanziamento ministeriale. Dal momento tuttavia che l'erogazione dei fondi è avvenuta solo in parte, non si è potuto procedere al saldo della fattura, rimasta parzialmente in sospeso (cfr residui passivi modello L)

Progetti - P122 - VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 92.955,32
 Variazioni in corso d'anno € 2.862,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2016		E	3/13	2.454,50	Variazione per maggiori accertamenti da famiglie per uscite scolastiche +euro 2454,50 in entrata su 5/2 in uscita su P122 3/13/1
01/12/2016		E	3/13	155,00	Variazione per maggiore incasso da famiglie rispetto alla previsione per contributo volontario 16/17 euro 155,00 in entrata su 5/1 in uscita su P122 3/13/1
15/12/2016		E	3/13	33,00	Variazione per maggiore accertamento versamenti da famiglie per uscite scolastiche euro 33,00 in entrata su 5/2 in uscita su P122 3/13/1
27/12/2016		E	3/13	99,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA DA FAMIGLIE PER USCITA SCOLASTICA EURO 99,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU P122 3/13/1
28/12/2016		E	3/13	121,00	variazione per incasso non previsto da famiglie per uscita scolastica euro 121,00 in entrata su 5/2/0 in uscita su P122 3/13/1

Previsione definitiva € 95.817,82
 Somme impegnate € 84.975,40
 Pagato € 84.249,40
 Rimasto da pagare € 726,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 95.817,82
 Residua disponibilità finanz € 10.842,42

Annotazioni: Il progetto, finanziato con le entrate da parte delle famiglie, vincolate e non, nonché con l'avanzo, è stato realizzato attraverso diverse uscite scolastiche e gite anche di più giorni, al saldo delle quali sono relative le spese sostenute sulla scheda.

Progetti - P123 - ATTIVITA' MOTORIA

Previsione iniziale € 9.620,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.275,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2016		E	3/2	2.895,00	Variazione per maggiori accertamenti da famiglie per attività motoria +euro 2895,00 in entrata su 5/2 in uscita su P123 3/2/7
01/12/2016		E	3/2	380,00	Variazione per maggiore entrata rispetto alla previsione da famiglie scuola primaria euro 380,00 per attività motoria in entrata su 5/2 in uscita su P123 3/2/7

Previsione definitiva € 12.895,00
 Somme impegnate € 6.400,36
 Pagato € 6.400,36
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.895,00
 Residua disponibilità finanz € 6.494,64

Annotazioni:

Sulla scheda insistevano tre progetti: "Mi muovo, mi diverto" destinato alla scuola dell'infanzia, Gioco-sport, rivolto alla scuola primaria e "Centro Sportivo Studentesco" rivolto alla scuola secondaria. Il finanziamento, derivante

dall'avanzo e da versamenti delle famiglie, è stato utilizzato per l'acquisto di accessori per la scuola dell'infanzia e secondaria e per il pagamento di esperti esterni, per la scuola primaria.

Progetti - P124 - EDUCAZIONE MUSICALE

Previsione iniziale € 11.809,69
 Variazioni in corso d'anno € 3.499,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2016		E	3/2	3.083,00	Variazione per maggiori accertamenti rispetto alla previsione versamenti da famiglie per attività musicale +euro 3083,00 in entrata su 5/2 in uscita su P124 3/2/7
01/12/2016		E	3/2	416,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie secondaria euro 416,00 per scuola in canto in entrata su 5/2 in uscita su P124 3/2/7

Previsione definitiva € 15.308,69
 Somme impegnate € 8.409,00
 Pagato € 8.409,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.308,69
 Residua disponibilità finanz € 6.899,69

Annotazioni:

Nella scheda confluivano i progetti di attività musicale di scuola primaria. Gli obiettivi erano la conoscenza dei suoni, del ritmo, del linguaggio del corpo, la padronanza del medesimo e della propria voce e la messa in pratica di tali competenze in attività di danza, musical, canto con l'eventuale realizzazione di saggi finali ed esibizioni in pubblico. Le uscite sono relative al pagamento degli esperti esterni coinvolti.

Progetti - P125 - Integrazione e dialogo

Previsione iniziale € 33.795,89
 Variazioni in corso d'anno € 1.734,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/05/2016		E	3/1	515,17	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 515,17 per percorsi orientamento in entrata su 2/4/0, in uscita su P125 3/1/2
06/05/2016		E	3/1	566,70	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 566,70 per percorsi orientamento in entrata su 2/4/0, in uscita su P125 3/1/2
14/07/2016		E	3/1	300,00	Variazione per entrata non prevista da Istituto Pirelli euro 300,00 compenso progetto Teamnet 15-16 in entrata su 4/6 in uscita su P125 3/1/2
28/11/2016		E	3/1	1.310,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie per progetto Orientamento scolastico progetto Magellano in entrata su 5/2 in uscita su 3/1/2 euro 1310,00
28/11/2016		E	3/13	-1.036,00	VARIAZIONE PER MINORI ENTRATE DA FAMIGLIE PER CAMPO VELICO PROGETTO ACCOGLIENZA - EURO 1036,00 IN ENTRATA SU 5/2, IN USCITA SU P125 3/13/1
20/12/2016		E	2/3	78,70	Variazione per entrata non prevista da MIUR euro 78,70 per attrezzature h in entrata su 2/4 in uscita su P125 2/3/8

Previsione definitiva € 35.530,46
 Somme impegnate € 30.722,00
 Pagato € 30.722,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 35.530,46
 Residua disponibilità finanz € 4.808,46

Annotazioni: Nel percorso di Integrazione e dialogo entravano più progetti: "Strumenti e materiali per la didattica inclusiva", "Progetto Accoglienza", "Verso una scuola amica- MIUR UNICEF" e "Vado in prima. I primi tre erano rivolti alla scuola secondaria, l'ultimo alla scuola dell'infanzia. Nella scheda rientrava anche l'attività di orientamento

scolastico. Le spese sulla scheda, derivanti da versamenti delle famiglie, hanno riguardato la realizzazione di un campo velico nell'ambito del "Progetto Accoglienza" e la somministrazione di test per l'orientamento nella scelta della scuola superiore agli alunni delle classi terze della secondaria.

Progetti - P126 - LA SCUOLA TI PREMIA!

Previsione iniziale	€	1.600,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.600,00	
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	€	1.600,00	
Residua disponibilità finanz	€	600,00	

Annotazioni:

Si tratta di un progetto che ha raccolto grande successo e soddisfacenti risultati: gli alunni sono stati coinvolti, durante una manifestazione specifica, la Giornata del Merito- che prevede anche la commemorazione di una docente prematuramente scomparsa, Anna Belli - in un concorso di poesia romanesca, a lei intitolato, svolto con la collaborazione con l'Associazione "Giuseppe Gioacchino Belli". Tale concorso ha consentito ai ragazzi di esprimere le loro doti linguistiche e la peculiarità del carattere. I partecipanti hanno avuto un attestato di riconoscimento per l'impegno nel corso del ciclo. Le spese sostenute hanno riguardato borse di studio.

Progetti - P127 - INVITO ALLA LETTURA

Previsione iniziale	€	1.300,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.300,00	
Somme impegnate	€	1.218,06	
Pagato	€	1.218,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.300,00	
Residua disponibilità finanz	€	81,94	

Annotazioni: Sulla scheda, finanziata dall'avanzo non vincolato, confluiscono il progetto di scuola primaria "Fiaba-Narrativa" ed il progetto di scuola dell'infanzia "Ulisse: il re dei viaggi". Le spese, per entrambi i progetti, hanno riguardato cancelleria e materiale.

Progetti - P128 - CULTURA CLASSICA

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-730,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2016		E	1/10	-550,12	Variazione per minori entrate da famiglie per corso di latino -euro 730,00 IN ENTRATA SU 5/2 in uscita su P128
24/11/2016		E	1/11	-179,88	Variazione per minori entrate da famiglie per corso di latino -euro 730,00 IN ENTRATA SU 5/2 in uscita su P128

Previsione definitiva	€	270,00	
Somme impegnate	€	270,00	
Pagato	€	270,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	270,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: Sulla scheda confluisce il progetto di scuola secondaria "Avviamento allo studio del latino", avente come referente la prof.ssa Nigro. L'obiettivo era l'avvio alla conoscenza della lingua latina per gli alunni di terza media orientati verso un percorso liceale comprendente lo studio del latino. Le attività sono state realizzate, con il pagamento della docente coinvolta.

Progetti - P129 - ATTIVITA' ARTISTICA

Previsione iniziale € 1.150,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/06/2016		E	2/1	-253,89	Storno interno su scheda P129-Attività artistica- euro 90,00 dal sottoconto 2/1/1 carta ed euro 163,89 sal sottoconto 2/1/2 cancelleria per un totale di euro 253,89 da trasferire al sottoconto 2/3/8 materiale tecnico-specialistico
07/06/2016		E	2/3	253,89	Storno interno su scheda P129-Attività artistica- euro 90,00 dal sottoconto 2/1/1 carta ed euro 163,89 sal sottoconto 2/1/2 cancelleria per un totale di euro 253,89 da trasferire al sottoconto 2/3/8 materiale tecnico-specialistico

Previsione definitiva € 1.150,00

Somme impegnate € 1.046,59

Pagato € 1.046,59

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.150,00

Residua disponibilità finanz € **103,41**

Annotazioni: Nella scheda erano compresi i progetti di scuola primaria "Io come i grandi artisti" e "Costruire ragionando", nonché quello di scuola dell'infanzia "Arte in gioco". Il primo, avente come obiettivo quello di far conoscere i grandi artisti e prendendoli a modello, saper elaborare produzioni personali; è culminato in una bellissima manifestazione che ha visto gli alunni della primaria realizzare molti quadri viventi, riproducendo quelli di famosi pittori antichi e moderni.

Il finanziamento, derivante dall'avanzo non vincolato, è stato utilizzato per l'acquisto di cancelleria e materiale, sia per questo progetto che per "Arte in gioco".

Progetti - P131 - NONNI IN INTERNET

Previsione iniziale € 300,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 300,00

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 € 300,00

Residua disponibilità finanz € **300,00**

Annotazioni: Il progetto, avente come referenti le prof.sse Tancioni e Paoletti, in passato ha coinvolto alunni delle varie classi della scuola secondaria e persone anziane, "nonni" appunto. Gli alunni facevano da tutor agli anziani per far acquisire loro conoscenze informatiche. Gli anziani, dal canto loro, aiutavano i ragazzi ad impiantare un orto e a conoscere il dono della saggezza di vita. L'obiettivo era di creare costruttive relazioni interpersonali tra generazioni diverse, trasmettendosi reciprocamente conoscenze e di far accrescere il rispetto per l'ambiente. Le attività sono state realizzate in misura minore rispetto agli altri anni e in ogni caso senza costi.

Progetti - P132 - P.O.N. . Programma Operativo Nazionale

Previsione iniziale € 100,00

Variazioni in corso d'anno € 14.500,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2016	2254	E	1/10	113,04	Variazione per accertamento per importo non previsto dovuto da Miur per progetto PON EURO 14.500,74 in entrata su 2/4/0, in uscita su P132
15/07/2016	2254	E	1/11	36,96	Variazione per accertamento per importo non previsto dovuto da Miur per progetto PON EURO 14.500,74 in entrata su 2/4/0, in uscita su P132
15/07/2016	2254	E	2/1	117,12	Variazione per accertamento per importo non previsto dovuto da Miur per progetto PON EURO 14.500,74 in entrata su 2/4/0, in uscita su P132
15/07/2016	2254	E	3/2	8.540,00	Variazione per accertamento per importo non previsto dovuto da Miur per progetto PON EURO 14.500,74 in entrata su 2/4/0, in uscita su P132
15/07/2016	2254	E	3/4	176,78	Variazione per accertamento per importo non previsto dovuto da Miur per progetto PON EURO 14.500,74 in entrata su 2/4/0, in uscita su P132
15/07/2016	2254	E	6/3	5.516,84	Variazione per accertamento per importo non previsto dovuto da Miur per progetto PON EURO 14.500,74 in entrata su 2/4/0, in uscita su P132
18/11/2016		E	1/10	-0,01	Variazione per minore spesa e quindi minore importo dovuto dal Miur per progetto PON in entrata su 2/4/0 ed in uscita su P132 1/10/11 RITENUTE ERARIALI -0,01

Previsione definitiva	€	14.600,73	
Somme impegnate	€	14.500,73	
Pagato	€	14.500,73	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.600,73	
Residua disponibilità finanz	€	100,00	

Annotazioni:

La scuola, in seguito ad un bando del 2015, aveva proposto la sua candidatura per accedere ai finanziamenti europei previsti dal Programma Operativo Nazionale per la scuola-competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020, reti LAN. Il progetto è stato finanziato ed è stato raggiunto l'obiettivo della "Classe in rete" ossia di rendere tutti i plessi dell'istituto in grado di accedere alla rete internet ed intranet. Le spese hanno riguardato l'assistenza tecnico-informatica ed il materiale hardware necessario per il raggiungimento dello scopo, cancelleria e targhe per la pubblicità imposta dal bando e il pagamento del docente collaudatore.

Progetti - P133 - ATTIVITA' INFORMATICA

Previsione iniziale	€	400,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	400,00	
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	€	400,00	
Residua disponibilità finanz	€	400,00	

Annotazioni:

Su tale scheda, finanziata dall'avanzo non vincolato, insisteva il progetto "Programma il futuro-l'ora del codice" rivolto a tutti gli alunni della scuola e avente. l'obiettivo di preparare gli studenti alla programmazione informatica attraverso un innovativo percorso didattico. Le attività sono state svolte senza costi.

Progetti - P134 - GENITORI ATTIVI

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.000,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	261,81	
<i>Pagato</i>	€	261,81	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	738,19	

Annotazioni: Su tale scheda, finanziata con l'avanzo non vincolato, confluiva un progetto che ha visto coinvolti i genitori di tutto l'istituto che, su base volontaria, si sono resi disponibili a coadiuvare i docenti nel prendersi cura inizialmente dei giardini dei plessi, poi di tutti gli spazi della scuola.. Le spese hanno riguardato l'acquisto di materiale

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	235.831,26
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	539.237,38	
b) in conto residui	€	115.903,26	
		Totale	€ 655.140,64
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	501.806,99	
d) in conto residui	€	127.417,86	
		Totale	€ 629.224,85
Fondo di cassa a fine esercizio		€	261.747,05
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	97.715,25	
- Residui passivi	€	118.210,62	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	241.251,68

Note relative alla situazione amministrativa:

Nel modello J del consuntivo, le somme riscosse riportate comprendono il fondo cassa iniziale e quindi si trova la cifra di euro 890.971,90 (235.831,26+655.140,64).

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	46.809,37	730,61	47.539,98
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	115.904,11	-18.188,86	97.715,25
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	235.831,26	25.915,79	261.747,05
Totale disponibilità	0,00	0,00	0,00
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	398.544,74	8.457,54	407.002,28
Passività	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	127.417,86	-9.207,24	118.210,62
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	271.126,88	17.664,78	288.791,66
TOTALE PASSIVO	398.544,74	8.457,54	407.002,28
Note relative alla situazione patrimoniale:			
Le disponibilità liquide corrispondono al saldo di cassa bancario perché il saldo del conto corrente postale è stato interamente accertato ed è quindi compreso nei residui attivi (v. modello L)			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	115.904,11	-0,85	115.903,26	115.903,26	0,00	97.715,25	97.715,25
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	127.417,86	0,00	127.417,86	127.417,86	0,00	118.210,62	118.210,62

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Si segnala la radiazione di un residuo attivo di euro 0,85 relativi ad un credito nei confronti del Miur per la classe 2.0 (Delibera C.d. I. n. 13 del 30/11/2016)

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 riportando 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	5.477,87	0,88%
02	Beni di consumo	19.630,69	3,17%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	566.763,79	91,41%
04	Altre spese	1.372,41	0,22%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	25.362,49	4,09%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	1.410,36	0,23%
	Totale generale	620.017,61	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. 14 del 05/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 393 del 21/11/2016.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{122.847,12}{636.952,63} = \mathbf{0,19}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{514.105,51}{636.952,63} = \mathbf{0,81}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{636.952,63}{636.952,63} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{97.715,25}{636.952,63} = \mathbf{0,15}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{115.903,26}{115.903,26} = \mathbf{1,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{97.715,25}{752.855,89} = \mathbf{0,13}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{179.992,87}{620.017,61} = \mathbf{0,29}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{399.694,55}{620.017,61} = \mathbf{0,64}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{118.210,62}{620.017,61} = \mathbf{0,19}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{127.417,86}{127.417,86} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{118.210,62}{747.435,47} = \mathbf{0,16}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{620.017,61}{833} = \mathbf{744,32}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{399.694,55}{833} = \mathbf{479,83}$$

DICHIARAZIONE SUI PAGAMENTI FATTURE 2016

Le fatture del 2016 sono state solitamente saldate nei tempi di scadenza previsti, eccettuate quelle relative alla refezione scolastica e al servizio di pulizia della scuola e alla parte rimanente della fattura di un'associazione che ha effettuato il servizio di formazione per un progetto Coding, finanziato dal Miur (vedasi modello L residui passivi). Per quanto concerne la refezione scolastica, i ritardi nel pagamento sono dovuti ai lunghi tempi di lavorazione delle dichiarazioni ISEE degli utenti da parte del Municipio, con conseguente tardiva comunicazione delle quote dovute dai genitori. Ciò fa sì che, da una parte la ditta non possa stabilire, al momento dell'emissione della fattura, quanto della stessa è a carico dell'utenza e quanto del Comune, dall'altra che la scuola non abbia dati per chiedere i pagamenti ai genitori (non conoscendo le quote a loro carico) e né dati né entrate per pagare le fatture.

Per quanto riguarda le fatture per le pulizie, trattasi delle fatture del periodo settembre-dicembre 2016, non saldate nei termini perché non è pervenuta l'apposita erogazione dei fondi da parte del Ministero dell'Istruzione. Allo stesso modo non si è ancora ricevuto il saldo per il summenzionato progetto Coding, nonostante diversi solleciti.

CONCLUSIONI

Le previsioni del Programma Annuale 2016 sono state nel complesso realizzate e si intende continuare nel 2017, sempre nel rispetto della normativa vigente, ad investire soprattutto sulle strutture della scuola e sulla loro manutenzione, stanti le difficoltà sempre maggiori ad ottenere dagli Enti locali preposti interventi importanti finalizzati allo scopo.

IL DSGA
Annalisa Angeloni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Stefania Aureli