



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

Esercizio finanziario 2016

ENTRATE			Programma- zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
Aggr.	Voce		a	b	c	d = b - c	e = a - b
01		Avanzo di amministrazione presunto	59.226,73	0,00	0,00	0,00	59.226,73
	01	Non vincolato	18.051,72	0,00	0,00	0,00	18.051,72
	02	Vincolato	41.175,01	0,00	0,00	0,00	41.175,01
02		Finanziamenti dello Stato	162.989,77	162.989,77	162.989,77	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	24.291,07	24.291,07	24.291,07	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	1.224,48	1.224,48	1.224,48	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	137.474,22	137.474,22	137.474,22	0,00	0,00
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	37.202,20	37.202,20	29.590,78	7.611,42	0,00
	01	Unione Europea	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
	02	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Comune vincolati	29.702,20	29.702,20	29.590,78	111,42	0,00
	06	Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Contributi da Privati	102.969,41	102.969,41	102.964,92	4,49	0,00
	01	Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Famiglie vincolati	100.482,00	100.482,00	100.477,51	4,49	0,00
	03	Altri non vincolati	1.745,41	1.745,41	1.745,41	0,00	0,00
	04	Altri vincolati	742,00	742,00	742,00	0,00	0,00
06		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Altre Entrate	5,13	5,13	5,13	0,00	0,00
08		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale entrate	362.393,24	303.166,51	295.550,60	7.615,91	59.226,73
		Disavanzo di competenza		0,00			
		Totale a pareggio		303.166,51			

SPESE			Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce		a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	250.121,75	196.696,77	187.247,72	9.449,05	53.424,98
	A01	Funzionamento amministrativo generale	186.653,74	160.851,09	151.758,52	9.092,57	25.802,65
	A02	Funzionamento didattico generale	23.379,75	14.386,43	14.029,95	356,48	8.993,32
	A03	Spese di personale	18.857,51	7.044,97	7.044,97	0,00	11.812,54
	A04	Spese d'investimento	21.230,75	14.414,28	14.414,28	0,00	6.816,47
	A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. "ALESSANDRO VOLTA" - COLOGNO M.SE

20093 COLOGNO MONZESE (MI) VIA VOLTA, 13 C.F. 97632210155 C.M. MIIC8EH003

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2016

SPESE		Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
P	Progetti	111.809,65	74.680,39	64.432,91	10.247,48	37.129,26
	P01 PROGETTO INTERCULTURA	1.364,99	0,00	0,00	0,00	1.364,99
	P02 PROGETTO SUCCESSO FORMATIVO	9.687,18	7.000,00	7.000,00	0,00	2.687,18
	P03 PROGETTO TECNOLOGIE INFORMATICHE	33.113,47	13.044,91	13.044,91	0,00	20.068,56
	P04 PROGETTO ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA	15.850,46	5.160,50	5.160,50	0,00	10.689,96
	P05 PROGETTO CONTINUITA' - ORIENTAMENTO	1.761,92	830,00	630,00	200,00	931,92
	P06 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	42.531,63	41.753,99	38.597,50	3.156,49	777,64
	P07 Progetto Ludoteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	P09 PON 1 - AMPLIAMENTO RETE LanWLAN	7.500,00	6.890,99	0,00	6.890,99	609,01
	P10 PON 2 - FERS - REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Fondo di riserva	461,84	0,00	0,00	0,00	461,84
	R98 Fondo di riserva	461,84	0,00	0,00	0,00	461,84
	Totale spese	362.393,24	271.377,16	251.680,63	19.696,53	91.016,08
	Avanzo di competenza		31.789,35			
	Totale a pareggio		303.166,51			

IL DIR. SERV. GEN. AMM.

Maria Aglioso

Presidente del Consiglio di Istituto
Signora Zontini Luisa

Il Presidente della Giunta Esecutiva

Prof.ssa Incoronata Nigro

Predisposto dal D.S.G.A. il 31/12/2016

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 31/05/2017

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 31/05/2017

Il Segretario del Consiglio D'Istituto

Signora Mazzola Giacomina Alessandra



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. "ALESSANDRO VOLTA" - COLOGNO M.SE
VIA VOLTA, 13
20093 COLOGNO MONZESE (MI)
Codice Fiscale: 97632210155 Codice Meccanografico: MIIC8EH003

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 15/02/2016 con provvedimento n. 23 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	8	8	186	/	186	186	8	23

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			4	4	92			95	95	4	+3	
Seconde			4	4	96			96	96	1	0	
Terze			5	5	100			102	102	0	+2	
Quarte			5	5	109			107	107	3	-2	
Quinte			5	5	93			94	94	5	+1	
Pluriclassi			/	/	/			/	/	/	/	
Totale			23	23	490			494	494	13	+4	
Prime		4	4	8	180	/	94	88	182	5	+2	
Seconde		5	3	8	157	/	98	61	159	4	+2	
Terze		4	3	7	143		79	64	143	12	-5	
Pluriclassi												
Totale		13	10	23	480		271	213	484	21	+4	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	84
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	/
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	131
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	26

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	362.393,24	Programmazione definitiva	362.393,24	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	303.166,51	Impegni	271.377,16	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 31.789,35
competenza	295.550,60	competenza	251.680,63	<i>Saldo di cassa al 31/12/2016</i>
Riscossioni	160.270,36	Pagamenti	255.780,12	€ 92.146,50
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	7.615,91	Somme rimaste da pagare	19.696,53	
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	92.336,12	Residui non pagati anni precedenti	81.385,92	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	99.952,03	Totale residui passivi	101.082,45	
			Saldo cassa iniziale 1/1/2016	€ 143.786,29
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		€ 91.016,08

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	59.226,73	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	162.989,77	162.989,77	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	37.202,20	37.202,20	100,00%
Contributi da Privati	102.969,41	102.969,41	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	5,13	5,13	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	362.393,24	303.166,51	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		303.166,51	

(*) 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	€	18.051,72
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	18.051,72

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	41.175,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	41.175,01

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	15.394,74
Variazioni in corso d'anno	€	8.896,33

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	C	8.896,33	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016

Previsione definitiva	€	24.291,07
Somme accertate	€	24.291,07
Riscosso	€	24.291,07
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.224,48

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	451,20	Progetti orientamento A.F. 2016 CIRCOLARE DELL'11/04/2016
04/07/2016	C	566,70	Progetti Orientamento A.F. 2016.
30/12/2016	E	206,58	Finanziamento MIUR per spese attrezzatura handicap

Previsione definitiva € 1.224,48
Somme accertate € 1.224,48
Riscosso € 1.224,48
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 29.564,53
Variazioni in corso d'anno € 107.909,69

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	C	61.600,00	Finanziamento Scuole Belle Rev. 81 dell 01/09/2016 di € 37.800; Rev. 88 dell'01/09/2016 di € 23.800;
30/11/2016	C	26.600,00	FINANZIAMENTO SCUOLE BELLE REV. 107 DEL 03/11/2016 DI € 26.600,00
30/11/2016	C	19.709,69	FINANZIAMENTO PER SPESE DI PULIZIA SETTEMBRE DICEMBRE 2016 REV. 120 DEL 17/11/2016

Previsione definitiva € 137.474,22
Somme accertate € 137.474,22
Riscosso € 137.474,22
Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 7.500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 7.500,00
Somme accertate € 7.500,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 7.500,00

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 7.022,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.680,20

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	C	6.600,00	Finanziamento Ente Locale per funzioni miste 2014-15 al personale ATA
30/11/2016	C	5.339,00	CONTRIBUTO PER PROGRAMMAZIONE DIDATTICA ED EDUCATIVA DELLE ISTITUZIONI DIDATTICHE
30/11/2016	C	4.291,20	CONTRIBUTO COMUNE PER SPESE TELEFONICHE ADSL LABORATORI INFORMATICA A.S.2015-16
30/11/2016	C	6.450,00	FINANZIAMENTO COMUNE DI COLOGNO MONZESE PER FUNZIONI MISTE 2015-16 AL PERSONALE ATA

Previsione definitiva € 29.702,20
 Somme accertate € 29.702,20
 Riscosso € 29.590,78
 Rimaste da riscuotere € 111,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 47.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 53.482,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	1.000,00	Versamento genitori per acquisto PC Pascoli
04/07/2016	C	831,00	Versamento Genitori per pagamento Pullman uscita didattica dell'01/06/2016
04/07/2016	C	839,00	Versamento genitori per ingresso Archeopark classi terze C/D/E uscita dell'01/06/2016
04/07/2016	C	2.500,00	Versamento genitori Pascoli per materiale di facile consumo e attrezzature informatiche
04/07/2016	C	701,50	Versamento genitori per uscita didattica Gardaland Sea Life per il 23/05/2016 classe 4^E
04/07/2016	C	841,00	Versamento genitori per servizio noleggio Pullman per uscita didattica del 21 aprile al 22 aprile classe 2^B media
04/07/2016	C	2.867,00	Versamento genitori per viaggio di Istruzione Trieste dal 04 al 06 maggio 2016 classi 3^B
04/07/2016	C	671,00	Versamento genitori per uscita didattica del 23 maggio SEA LIFE classe 4^D Primaria Vespucci
04/07/2016	C	625,00	Versamento genitori per Progetto Orientamento
04/07/2016	C	660,00	Versamento genitori per servizio noleggio Pullman per uscita didattica del 20 maggio classe 3^A e 3^B Primaria
04/07/2016	C	390,00	Versamento genitori per Progetto ECDL
04/07/2016	C	180,00	Versamento genitori per Progetto ECDL
04/07/2016	C	7.350,00	Versamento genitori per Progetto Musica
04/07/2016	C	65,00	Versamento genitori per ECDL
04/07/2016	C	800,00	Versamento genitori Via Pascoli per acquisto PC/LIM
04/07/2016	C	350,00	Versamento genitori per noleggio fotocopiatrice plesso Vespucci
04/07/2016	C	337,50	Versamento genitori per Kangourou
04/07/2016	C	2.139,00	Versamento genitori per esame Ket
04/07/2016	C	500,00	Versamento genitori per Uscita didattica del 29/04/2016 classi 1^A/1^B
30/11/2016	C	26.002,00	MAGG. ENTRATE GEN. PER ASSICURAZIONE, ECDL, AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

			ASSICURAZIONE, ECDL, AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
14/12/2016	C	1.320,58	FINANZIAMENTO GENITORI PER ECDL E TEATRO
14/12/2016	C	150,00	Versamento Genitori per Progetto ECDL 2016/2017
30/12/2016	E	2.362,42	Finanziamento Genitori per ECDL; Teatro a Brugherio uscita del 12/12/2016 scuola primaria

Previsione definitiva	€	100.482,00	
Somme accertate	€	100.482,00	
Riscosso	€	100.477,51	
Rimaste da riscuotere	€	4,49	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.745,41

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	C	13,41	Restituzione IVA non dovuta da Progetto A per assistenza educativa alunno portatore di handicap
14/12/2016	C	1.650,00	Versamento SERIM
30/12/2016	E	82,00	Maggior Entrata per iscrizione ECDL € 75,00 + € 7,00 assicurazione (ex alunna istituto)

Previsione definitiva	€	1.745,41
Somme accertate	€	1.745,41
Riscosso	€	1.745,41
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	742,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	C	742,00	Finanziamento docenti e ata per assicurazione A.S.2016-17

Previsione definitiva	€	742,00
Somme accertate	€	742,00
Riscosso	€	742,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	5,13
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5,13
Somme accertate	€	5,13
Riscosso	€	5,13
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	250.121,75	196.696,77	78,64%
Progetti	111.809,65	74.680,39	66,79%
Gestioni economiche	.0,00	0,00	-
Fondo di riserva	461,84	0,00	-
Totale spese	362.393,24	271.377,16	
Avanzo di competenza		31.789,35	
Totale a pareggio		303.166,51	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 65.556,52
 Variazioni in corso d'anno € 121.097,22

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	C	2/1	2.196,33	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016
30/11/2016	C	2/3	70,00	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016
30/11/2016	C	3/2	3.512,50	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016
30/11/2016	C	3/5	1.000,00	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016
30/11/2016	C	3/6	61.600,00	Finanziamento Scuole Belle Rev. 81 dell'01/09/2016 di € 37.800; Rev. 88 dell'01/09/2016 di € 23.800; Rev.
30/11/2016	C	3/6	26.600,00	FINANZIAMENTO SCUOLE BELLE REV. 107 DEL 03/11/2016 DI € 26.600,00
30/11/2016	C	3/7	1.987,50	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016
30/11/2016	C	3/8	4.291,20	CONTRIBUTO COMUNE PER SPESE TELEFONICHE ADSL LABORATORI INFORMATICA A.S.2015-16
30/11/2016	C	3/10	30,00	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016
30/11/2016	C	3/10	19.709,69	FINANZIAMENTO PER SPESE DI PULIZIA SETTEMBRE DICEMBRE 2016 REV. 120 DEL 17/11/2016
30/11/2016	C	3/12	100,00	Maggior entrata Funzionamento Amm.vo e Didattico sett./dic. 2016

Previsione definitiva € 186.653,74
 Somme impegnate € 160.851,09
 Pagato € 151.758,52
 Rimasto da pagare € 9.092,57 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 186.653,74
 Residua disponibilità finanzia € 25.802,65

Annotazioni: Sono stati impegnati € 8.332,44 per beni di consumo; beni da terzi € 151.435,46; altre spese 397,69; oneri finanziari € 685,50

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 19.548,16
 Variazioni in corso d'anno € 3.831,59

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	2/1	500,00	Versamento genitori Pascoli per materiale di facile consumo
04/07/2016	C	3/7	350,00	Versamento genitori per noleggio fotocopiatrice plesso Vespucci
04/07/2016	C	3/7	300,00	Versamento genitori Via Pascoli per acquisto PC/ LIM
30/11/2016	C	2/3	952,10	MAGGIOR ENTRATE PER FINANZIAMENTO GENITORI PER USCITE DIDATTICHE ASSICURAZIONE, ECDL, AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
30/11/2016	C	3/2	13,41	Restituzione IVA non dovuta per assistenza educativa alunno portatore di handicap
30/11/2016	C	3/6	360,50	MAGGIOR ENTRATE FINANZIAMENTO GENITORI PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
30/11/2016	C	3/7	400,00	MAGGIOR ENTRATE FINANZIAMENTO GENITORI PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
30/11/2016	C	3/12	742,00	Finanziamento docenti e ata per assicurazione A.S.2016-17
30/12/2016	E	2/3	206,58	Finanziamento MIUR per spese attrezzatura handicap
30/12/2016	E	3/12	7,00	Maggior Entrata per € 7,00 assicurazione (ex alunna istituto iscritta al Corso ECDL)

Previsione definitiva € 23.379,75
 Somme impegnate € 14.386,43
 Pagato € 14.029,95
 Rimasto da pagare € 356,48 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 23.814,75
 Residua disponibilità finanzia € **9.428,32**

Annotazioni: Beni di consumo € 854,00; beni da terzi € 13.532,43.

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale
 Previsione iniziale € 5.807,51
 Variazioni in corso d'anno € 13.050,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	C	1/6	4.535,93	Finanziamento Ente Locale per funzioni miste 2014-15 al personale ATA
30/11/2016	C	1/6	6.450,00	FINANZIAMENTO COMUNE DI COLOGNO MONZESE PER FUNZIONI MISTE 2015-16 AL PERSONALE ATA
30/11/2016	C	1/11	2.064,07	Finanziamento Ente Locale per funzioni miste 2014-15 al personale ATA

Previsione definitiva € 18.857,51
 Somme impegnate € 7.044,97
 Pagato € 7.044,97
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.857,51
 Residua disponibilità finanzia € **11.812,54**

Annotazioni: Spese personale € 6.599,97; Beni da terzi € 445,00.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 14.238,75
 Variazioni in corso d'anno € 6.992,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	6/3	1.000,00	Versamento genitori per acquisto PC Pascoli
04/07/2016	C	6/3	500,00	Versamento genitori Via Pascoli per acquisto PC/ LIM
04/07/2016	C	6/3	2.000,00	Versamento genitori Pascoli per attrezzature informatiche
30/11/2016	C	2/3	400,00	MAGGIOR ENTRATE FINANZIAMENTO GENITORI Via Vespucci per acquisto PC
30/11/2016	C	6/3	1.442,00	MAGGIOR ENTRATE PER FINANZIAMENTO GENITORI PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
14/12/2016	C	6/3	1.650,00	Versamento SERIM

Previsione definitiva € 21.230,75
 Somme impegnate € 14.414,28
 Pagato € 14.414,28
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.230,75
 Residua disponibilità finanz € **6.816,47**

Annotazioni: Beni di consumo € 336,72; beni di investimento € 14.077,56.

Progetti - P01 - PROGETTO INTERCULTURA

PROGETTO INTERCULTURA

Previsione iniziale € 1.364,99
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.364,99
 Somme impegnate € 0,00
 accertamenti assegnati € 1.364,99
 Residua disponibilità finanz € **1.364,99**

Annotazioni: non ci sono retribuzioni

Progetti - P02 - PROGETTO SUCCESSO FORMATIVO

PROGETTO AMPLIAMENTO SUCCESSO FORMATIVO MUSICA SCUOLA PRIMARIA

Previsione iniziale € 246,98
 Variazioni in corso d'anno € 9.440,20

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	3/2	7.350,00	Versamento genitori per Progetto Musica
30/11/2016	C	3/2	2.090,20	FINANZIAMENTO Genitori Vespucci € 1.340; Miglioramento offerta formativa € 750,20

Previsione definitiva € 9.687,18
 Somme impegnate € 7.000,00
 Pagato € 7.000,00
 accertamenti assegnati € 9.687,18
 Residua disponibilità finanz € **2.687,18**

Annotazioni: Beni da terzi € 7.000

Progetti - P03 - PROGETTO TECNOLOGIE INFORMATICHE

PROGETTO TECNOLOGIE INFORMATICHE

Previsione iniziale € 18.651,47
 Variazioni in corso d'anno € 14.462,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	3/2	65,00	Versamento genitori per ECDL
04/07/2016	C	3/2	180,00	Versamento genitori per Progetto ECDL
04/07/2016	C	3/2	390,00	Versamento genitori per Progetto ECDL
30/11/2016	C	1/5	6.602,00	MAGGIOR ENTRATE PER FINANZIAMENTO GENITORI PER ECDL
30/11/2016	C	1/11	3.000,00	MAGGIOR ENTRATE PER FINANZIAMENTO GENITORI PER ECDL
30/11/2016	C	2/3	3.468,00	MAGGIOR ENTRATE PER FINANZIAMENTO GENITORI PER ECDL
14/12/2016	C	1/5	150,00	Versamento Genitori per Progetto ECDL 2016/2017
14/12/2016	C	1/5	375,00	FINANZIAMENTO GENITORI PER ECDL
30/12/2016	E	1/5	75,00	Maggior Entrata per iscrizione ECDL € 75,00
30/12/2016	E	3/2	157,00	Finanziamento Genitori per ECDL

Previsione definitiva € 33.113,47
 Somme impegnate € 13.044,91
 Pagato € 13.044,91
 Rimasto da pagare € 0,00
 accertamenti assegnati € 33.113,47
 Residua disponibilità finanzia **€20.068,56 (si è verificata un'economia di € 20.068,56 perché il progetto si concluderà nel 2017).**

Annotazioni: Spese di personale € 6.270,08; Beni di consumo € 960,92; altre spese € 2.760,50.

Progetti - P04 - PROGETTO ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA

PROGETTO ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale € 6.716,76
 Variazioni in corso d'anno € 9.133,70

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	4/2	2.139,00	Versamento genitori per esame Ket
04/07/2016	C	4/2	337,50	Versamento genitori per Kangourou
30/11/2016	C	3/2	5.339,00	CONTRIBUTO PER PROGRAMMAZIONE DIDATTICA ED EDUCATIVA DELLE ISTITUZIONI DIDATTICHE
30/11/2016	C	4/2	1.318,20	MAGGIOR ENTRATE PER FINANZIAMENTO GENITORI PER ,AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione definitiva € 15.850,46
 Somme impegnate € 5.160,50
 Pagato € 5.160,50
 accertamenti assegnati € 15.850,46
 Residua disponibilità finanzia € **10.689,96**

Annotazioni: Beni da terzi € 2.400; altre spese € 2.760,50.

Progetti - P05 - PROGETTO CONTINUITA' - ORIENTAMENTO

PROGETTO CONTINUITA' - ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 119,02
 Variazioni in corso d'anno € 1.642,90

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	3/1	566,70	Progetti Orientamento A.F. 2016.
04/07/2016	C	3/2	451,20	Progetti orientamento A.F. 2016 CIRCOLARE DELL'11/04/2016
04/07/2016	C	3/4	625,00	Versamento genitori per Progetto Orientamento

Previsione definitiva € 1.761,92
 Somme impegnate € 830,00
 Pagato € 630,00
 Rimasto da pagare € 200,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.761,92
 Residua disponibilità finanz € 931,92

Annotazioni: Beni da terzi € 830,00.

Progetti - P06 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 25.501,13
 Variazioni in corso d'anno € 17.030,50

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2016	C	3/13	500,00	Versamento genitori per Uscita didattica del 29/04/2016 classi 1^A/1^B
04/07/2016	C	3/13	660,00	Versamento genitori per servizio noleggio Pullman per uscita didattica del 20 maggio classe 3^A e 3^B Primaria
04/07/2016	C	3/13	671,00	Versamento genitori per uscita didattica del 23 maggio SEA LIFE classe 4^D Primaria Vespucci
04/07/2016	C	3/13	2.867,00	Versamento genitori per viaggio di Istruzione Trieste dal 04 al 06 maggio 2016 classi 3^B
04/07/2016	C	3/13	841,00	Versamento genitori per servizio noleggio Pullman per uscita didattica del 21 aprile al 22 aprile classe 2^B media
04/07/2016	C	3/13	701,50	Versamento genitori per uscita didattica Gardaland Sea Life per il 23/05/2016 classe 4^E
04/07/2016	C	3/13	839,00	Versamento genitori per ingresso Archeopark classi terze C/D/E uscita dell'01/06/2016
04/07/2016	C	3/13	831,00	Versamento Genitori per pagamento Pullman uscita didattica dell'01/06/2016
30/11/2016	C	3/13	5.969,00	MAGGIOR ENTRATE PER FINANZIAMENTO GENITORI PER USCITE DIDATTICHE
14/12/2016	C	3/13	945,58	FINANZIAMENTO GENITORI PER ECDL E TEATRO
30/12/2016	E	3/13	2.205,42	Finanziamento Genitori per ; Teatro a Brugherio uscita del 12/12/2016 scuola primaria

Previsione definitiva € 42.531,63
 Somme impegnate € 41.753,99
 Pagato € 38.597,50
 Rimasto da pagare € 3.156,49 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 42.531,63
 Residua disponibilità finanz € 777,64

Annotazioni: Beni da terzi € 41.753,99

Progetti - P07 - Progetto Ludoteca

Progetto Ludoteca

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

Annotazioni: il progetto si realizzerà nel 2017

Progetti - P09 - PON 1 - AMPLIAMENTO RETE LanWLAN

PON 1 - AMPLIAMENTO Rete LanWLAN

Previsione iniziale	€	7.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2016	E	1/5	257,70	Storno interno
30/12/2016	E	1/11	117,27	Storno interno
30/12/2016	E	3/10	-374,97	Storno interno

Previsione definitiva	€	7.500,00	
Somme impegnate	€	6.890,99	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	6.890,99	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
accertamenti assegnati	€	7.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	609,01	

Annotazioni: Sono Rimasti da pagare € 6.890,99

Progetti - P10 - PON 2 - FERS - REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI

PON 2 - FERS - REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	143.786,29
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	295.550,60	
b) in conto residui	€	160.270,36	
		Totale	€ 455.820,96
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	251.680,63	
d) in conto residui	€	255.780,12	
		Totale	€ 507.460,75
Fondo di cassa a fine esercizio		€	92.146,50
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	99.952,03	
- Residui passivi	€	101.082,45	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	91.016,08

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	42.906,42	10.578,24	53.484,66
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	42.906,42	10.578,24	53.484,66
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	252.606,48	-152.654,45	99.952,03
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	143.786,29	-51.639,79	92.146,50
Totale disponibilità	396.392,77	-204.294,24	192.098,53
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	439.299,19	-193.716,00	245.583,19
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	337.166,04	-236.083,59	101.082,45
Totale Debiti	337.166,04	-236.083,59	101.082,45
Consistenza patrimoniale	102.133,15	42.367,59	144.500,74
TOTALE PASSIVO	439.299,19	-193.716,00	245.583,19
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	252.606,48	0,00	252.606,48	160.270,36	92.336,12	7.615,91	99.952,03
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	337.166,04	0,00	337.166,04	255.780,12	81.385,92	19.696,53	101.082,45

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	13.245,02	4,88%
02	Beni di consumo	16.854,92	6,21%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	217.542,06	80,16%
04	Altre spese	8.972,10	3,31%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	14.077,56	5,19%
07	Oneri finanziari	685,50	0,25%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	271.377,16	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 € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 08/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 136 del 22/12/2016.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{162.989,77}{303.166,51} = \mathbf{0,54}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{140.176,74}{303.166,51} = \mathbf{0,46}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{303.166,51}{303.166,51} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{7.615,91}{303.166,51} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{160.270,36}{252.606,48} = \mathbf{0,63}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{99.952,03}{555.772,99} = \mathbf{0,18}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{89.066,82}{271.377,16} = \mathbf{0,33}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{160.851,09}{271.377,16} = \mathbf{0,59}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{19.696,53}{271.377,16} = \mathbf{0,07}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{255.780,12}{337.166,04} = \mathbf{0,76}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{101.082,45}{608.543,20} = \mathbf{0,17}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{271.377,16}{1.164} = \mathbf{233,14}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

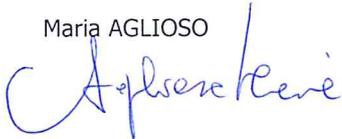
Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{160.851,09}{1.164} = \mathbf{138,19}$$

CONCLUSIONI

IL DSGA

Maria AGLIOSO



IL Dirigente Scolastico

DOTT. INCORONATA NIGRO

