



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE  
LICEO ARTISTICO - "EDGARDO MANNUCCI"

Via Michelangelo, 12  
60100 ANCONA (AN)

Codice Fiscale: 80014290425 Codice Meccanografico: ANSD01000Q

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Il conto consuntivo per l'anno 2015 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 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/01/1900 con provvedimento n. 0 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	328.361,80	Programmazione definitiva	259.023,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 69.338,06
Accertamenti	206.794,51	Impegni	190.081,78	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 16.712,73
competenza	205.461,04	competenza	187.406,97	<i>Saldo di cassa al 31/12/2015</i>
Riscossioni	16.143,93	Pagamenti	20.222,49	34.489,39
residui		residui		
Totale residui attivi	120.824,13	Totale residui passivi	17.033,50	<i>Sbilancio residui (b)</i> 103.790,63
			Saldo cassa iniziale (c)	20.513,88
				<i>(a+b+c)</i> <b>138.280,02</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

## CONTO FINANZIARIO 2015

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	121.567,29	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	42.007,82	42.007,82	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	459,00	459,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	31.905,85	31.905,85	100,00%
Contributi da privati	132.379,44	132.379,44	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	42,40	42,40	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>328.361,80</b>	<b>206.794,51</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>206.794,51</b>	

### 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 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale	€	121.567,29
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	121.567,29

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale	€	27.610,94
Variazioni in corso d'anno	€	14.396,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2015	10	E	520,00	CONTRIBUTO 50% DECRETO LEGGE 104/14 ART. 7 COMMA 1
16/11/2015	31	E	8.696,00	FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO PERIODO SETT - DIC. 2015
23/12/2015	46	E	1.279,50	EROGAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER COMODATO USO LIBRI
23/12/2015	47	E	613,75	EROGAZIONE FINANZIARIA DM 821 ART. 5 "PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"
23/12/2015	48	E	238,99	EROGAZIONE FINANZIARIA PER SPESE ATTREZZATURE HANDICAP
29/12/2015	53	E	2.598,64	CORSI DI RECUPERO A.S. 2014/2015
30/12/2015	56	E	450,00	EROGAZIONE FINANZIARIA PER ECCELLENZE A.S. 2014/2015

Previsione definitiva	€	42.007,82
Somme accertate	€	42.007,82
Riscosso	€	42.007,82

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

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 459,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/11/2015	24	E	459,00	CONTRIBUTO REGIONE MARCHE PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE RILEVANTE

Previsione definitiva € 459,00

Somme accertate € 459,00

Riscosso € 459,00

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

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 4.476,84

Variazioni in corso d'anno € 15.079,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2015	6	E	250,00	SPESE VARIE PER UFFICIO
19/06/2015	12	E	270,17	ACCONTO CANONE ASCENSORI ANNO 2015
19/06/2015	13	E	2.418,74	ACCONTO MANUTENZIONE EDIFICI 2015
24/09/2015	18	E	8.066,31	SALDO MANUTENZIONE ORDINARIA 2015
24/09/2015	19	E	802,00	SALDO FONDO SPESE VARIE PER UFFICIO 2015
24/09/2015	20	E	2.434,07	SALDO CANONE ASCENSORI 2015
24/09/2015	21	E	0,80	CONGUAGLIO FONDO CANONE ASCENSORI 2014
05/11/2015	28	E	836,92	RIPRISTINO CENTRALINO TELEFONICO SEDE DI FABRIANO

Previsione definitiva € 19.555,85

Somme accertate € 19.555,85

Riscosso € 19.555,85

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2015	1	E	3.000,00	CONTRIBUTO PROGETTO "GLI ORI DELL'IMPERATORE"
17/12/2015	44	E	500,00	COMUNE ANCONA - CONTRIBUTO PROGETTO "ARTE INSIEME"

Previsione definitiva € 4.500,00

Somme accertate € 4.500,00

Riscosso € 4.500,00

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

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.850,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/06/2015	4	E	300,00	CONTRIBUTO PROGETTO "DON CHISCIOTTE"
18/06/2015	8	E	500,00	CONTRIBUTO PER CONCORSO "ARTEVINANDO" SEDE FABRIANO
19/06/2015	11	E	1.000,00	PROPOSTA DI REDESIGNER DEL LGO PER LA CARIFAC
05/11/2015	22	E	270,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE ARCADIA PER AFFITTO AULA
05/11/2015	26	E	1.000,00	FONDI CAMPIONATI STUDENTESCHI 2014/2015
05/11/2015	29	E	1.580,00	RIMBORSO SPESE PER FURTO AVVENUTO IL 28/6/2015 AULA COMPUTER DEL LABORATORIO AUDIOVISIVO MULTIMEDIALE
20/11/2015	34	E	3.200,00	Contributo a sostegno di un progetto didattico

Previsione definitiva € 7.850,00  
 Somme accertate € 7.850,00  
 Riscosso € 7.850,00  
 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 € 14.850,00  
 Variazioni in corso d'anno € 550,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2015	45	E	550,00	MAGGIOR CONTRIBUTO DITTA LIOMATIC

Previsione definitiva € 15.400,00  
 Somme accertate € 15.400,00  
 Riscosso € 14.100,00  
 Rimaste da riscuotere € 1.300,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 54.307,00  
 Variazioni in corso d'anno € 62.672,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2015	2	E	492,86	RIMBORSO CANONE ASCENSORI SEDE DI FABRIANO
17/06/2015	3	E	-3.486,00	VIAGGI STUDIO A LONDRA - MINOR ENTRATE PREVISTE
18/06/2015	7	E	43.127,23	VIAGGI DI ISTRUZIONE
19/06/2015	9	E	159,60	ASSICURAZIONE INFORTUNI E RESPONSABILITA' CIVILE PERSONALE ISTITUTO
22/06/2015	14	E	400,00	CONTRIBUTO TEATRO SEDE FABRIANO
05/11/2015	23	E	500,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER ATTIVITA' MUSICALE ALLO SPERIMENTALE
05/11/2015	25	E	300,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER FOTOCOPIE
05/11/2015	27	E	640,00	VIAGGIO ISTRUZIONE CLASSI 2 FABRIANO BOLOGNA
12/11/2015	30	E	5.633,00	CONTRIBUTO ALUNNI EXPO MILANO SEDE FABRIANO

15/12/2015	42	E	64,15	RIMBORSO FATTURA N. 8PA DEL 31/5/2015
15/12/2015	43	E	4.486,00	CONTRIBUTO ALUNNI VIAGGI DI ISTRUZIONE VENEZIA E CORTE DELLA MINIERA SEDE JESI € 4.486,00 E ISCRIZIONI € 6.900,00
28/12/2015	49	E	916,00	aCONTRIBUTO ALUNNI VIAGGIO DI ISTRUZIONE RAVENNA E URBINO
28/12/2015	50	E	33,60	CONTRIBUTO PERSONALE ISTITUTO PER ASSICURAZIONE INFORTUNI
28/12/2015	51	E	8.000,00	ISCRIZIONI
29/12/2015	55	E	650,00	USO PALESTRA ANCONA TEAM VOLLEY A.S. 2014/2015
30/12/2015	57	E	756,00	USO PALESTRA ASSOCIAZIONE KARATE ANCONA

<i>Previsione definitiva</i>	€	116.979,44	
<i>Somme accertate</i>	€	116.979,44	
<i>Riscosso</i>	€	116.979,44	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### AGGREGATO 07 – Altre entrate

*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

<i>Previsione iniziale</i>	€	33,47
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	8,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/06/2015	5	E	8,93	INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA 2014

<i>Previsione definitiva</i>	€	42,40	
<i>Somme accertate</i>	€	42,40	
<i>Riscosso</i>	€	8,93	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	33,47	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	188.128,78	151.984,34	80,79%
Progetti	70.594,96	38.097,44	53,97%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>259.023,74</b>	<b>190.081,78</b>	
Avanzo di competenza		<b>16.712,73</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>206.794,51</b>	

### 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 € 34.963,47  
 Variazioni in corso d'anno € 10.680,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2015	5	E	4/1	8,93	INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA 2014
05/11/2015	22	E	3/6	270,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE ARCADIA PER AFFITTO AULA
05/11/2015	25	E	2/3	300,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER FOTOCOPIE
16/11/2015	31	E	2/1	2.696,00	FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO PERIDO SETT - DIC. 2015
16/11/2015	31	E	2/3	1.500,00	FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO PERIDO SETT - DIC. 2015
16/11/2015	31	E	3/6	3.000,00	FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO PERIDO SETT - DIC. 2015
16/11/2015	31	E	4/1	1.500,00	FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO PERIDO SETT - DIC. 2015
29/12/2015	55	E	3/6	650,00	USO PALESTRA ANCONA TEAM VOLLEY A.S. 2014/2015
30/12/2015	57	E	3/6	756,00	USO PALESTRA ASSOCIAZIONE KARATE ANCONA

Previsione definitiva € 45.644,40  
 Somme impegnate € 41.240,23  
 Pagato € 41.130,43  
 Rimasto da pagare € 109,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **4.404,17**

Annotazioni: Le spese riguardano: rimborso viaggi di istruzione € 974,63 – assicurazione infortuni LSU € 948,10 – carta € 924,02 – cancelleria € 1.018,61 – stampati € 1.176,33 – giornali e riviste € 425,00 – materiale informatico € 1.993,16 – materiale di pulizia € 3.170,20 – materiale di ferramenta € 591,66 – fotocopie € 3.227,55 – contratto di assistenza € 1.933,70 – rinnovo licenze axios € 3.086,60 – sito web € 3.172,00 – contratto rentokil € 109,80 – formazione € 100,00 – manutenzione ordinaria € 13.029,22 – sorveglianza sede di Jesi € 340,38 – assicurazione furto e incendio € 1.529,64 – oneri postali e bancari € 2.525,00 – telefono € 29,22 – fax € 402,60.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 25.786,60  
 Variazioni in corso d'anno € 71.748,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/05/2015	1	E	1/5	3.000,00	CONTRIBUTO PROGETTO "GLI ORI DELL'IMPERATORE"
18/06/2015	7	E	3/13	43.127,23	VIAGGI DI ISTRUZIONE
18/06/2015	8	E	4/2	500,00	CONTRIBUTO PER CONCORSO "ARTEVINANDO" SEDE FABRIANO
19/06/2015	9	E	3/12	159,60	ASSICURAZIONE INFORTUNI E RESPONSABILITA' CIVILE PERSONALE ISTITUTO
19/06/2015	10	E	2/3	520,00	CONTRIBUTO 50% DECRETO LEGGE 104/14 ART. 7 COMMA 1
19/06/2015	11	E	6/3	1.000,00	PROPOSTA DI REDESIGNER DEL LGO PER LA CARIFAC
05/11/2015	27	E	3/13	640,00	VIAGGIO ISTRUZIONE CLASSI 2 FABRIANO BOLOGNA
12/11/2015	30	E	3/13	5.633,00	CONTRIBUTO ALUNNI EXPO MILANO SEDE FABRIANO
20/11/2015	34	E	2/3	1.700,00	Contributo a sostegno di un progetto didattico
15/12/2015	42	E	2/3	64,15	RIMBORSO FATTURA N. 8PA DEL 31/5/2015
15/12/2015	43	E	3/13	4.486,00	CONTRIBUTO ALUNNI VIAGGI DI ISTRUZIONE VENEZIA E CORTE DELLA MINIERA SEDE JESI € 4.486,00 E ISCRIZIONI € 6.900,00
23/12/2015	46	E	2/2	1.279,50	EROGAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER COMODATO USO LIBRI
23/12/2015	48	E	2/3	238,99	EROGAZIONE FINANZIARIA PER SPESE ATTREZZATURE HANDICAP
28/12/2015	49	E	3/13	916,00	aCONTRIBUTO ALUNNI VIAGGIO DI ISTRUZIONE RAVENNA E URBINO
28/12/2015	50	E	3/12	33,60	CONTRIBUTO PERSONALE ISTITUTO PER ASSICURAZIONE INFORTUNI

28/12/2015	51	E	2/3	8.000,00	ISCRIZIONI
30/12/2015	56	E	4/2	450,00	EROGAZIONE FINANZIARIA PER ECCELLENZE A.S. 2014/2015

Previsione definitiva	€	97.534,67	
Somme impegnate	€	82.683,01	
Pagato	€	80.118,00	
Rimasto da pagare	€	2.565,01	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>14.851,66</b>	

Annotazioni: Le spese riguardano: compenso al personale per il progetto "Gli ori dell'imperatore" sede Jesi € 995,27 – abbonamento rivista per alunni disabili € 150,80 – materiale didattico per studenti: Ancona € 17.609,69 – Jesi € 3.874,61 – Fabriano € 1.959,20 – assicurazione infortuni pers.le di istituto € 193,20 – visite di istruzione € 53.936,23 – premio per concorso "Di Arte in vino" € 300,00 – Imac 21,5" sede Fabriano € 1.099,00.

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### Spese di personale

Previsione iniziale	€	5.306,27
Variazioni in corso d'anno	€	2.598,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2015	53	E	1/7	2.598,64	CORSI DI RECUPERO A.S. 2014/2015
29/12/2015	54	E	1/7	-130,90	STORNO AGGREGATO SPESE DI PERSONALE
29/12/2015	54	E	1/11	130,90	STORNO AGGREGATO SPESE DI PERSONALE

Previsione definitiva	€	7.904,91	
Somme impegnate	€	2.580,90	
Pagato	€	2.580,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.324,01</b>	

Annotazioni: Le spese riguardano i corsi di recupero al personale esterno per un importo di € 2.580,90 lordo stato.

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

##### Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	13.832,55
Variazioni in corso d'anno	€	2.280,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2015	29	E	6/3	1.580,00	RIMBORSO SPESE PER FURTO AVVENUTO IL 28/6/2015 AULA COMPUTER DEL LABORATORIO AUDIOVISIVO MULTIMEDIALE
17/11/2015	33	E	6/3	700,00	STORNO DAL P. 167 - 182 AL PROGETTO AGGR.04

Previsione definitiva	€	16.112,55	
Somme impegnate	€	6.418,01	
Pagato	€	6.418,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.694,54</b>	

Annotazioni: Le spese riguardano: dispositivo firewall Zyxel sede Fabriano € 719,80 – n. 2 PC intel smart sede Fabriano € 1.020,00 – n. 3 PC 15-4460 e n. 3 monitor laboratorio Immagine Elettronica € 1.999,70 – n. 2 PC 15-4460 laboratorio Immagine Elettronica € 1.499,99 – n. 1 Lenovo 3YR onsite NBD TSS segreteria € 1.178,52. Pertanto l'avanzo a fine esercizio di € 9.694,54 è così ripartito: Ancona € 8.931,07 – Jesi € 2.754,30 – Fabriano € 1.747,18.

#### Attività - A05 - Manutenzione edifici

##### Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	5.360,38
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno € 15.571,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2015	2	E	3/8	492,86	RIMBORSO CANONE ASCENSORI SEDE DI FABRIANO
18/06/2015	6	E	2/3	250,00	SPESE VARIE PER UFFICIO
19/06/2015	12	E	3/8	270,17	ACCONTO CANONE ASCENSORI ANNO 2015
19/06/2015	13	E	3/6	2.418,74	ACCONTO MANUTENZIONE EDIFICI 2015
24/09/2015	18	E	3/6	8.066,31	SALDO MANUTENZIONE ORDINARIA 2015
24/09/2015	19	E	2/3	802,00	SALDO FONDO SPESE VARIE PER UFFICIO 2015
24/09/2015	20	E	3/8	2.434,07	SALDO CANONE ASCENSORI 2015
24/09/2015	21	E	3/8	0,80	CONGUAGLIO FONDO CANONE ASCENSORI 2014
05/11/2015	28	E	3/6	836,92	RIPRISTINO CENTRALINO TELEFONICO SEDE DI FABRIANO

Previsione definitiva € 20.932,25  
 Somme impegnate € 19.062,19  
 Pagato € 19.062,19  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **1.870,06**

Annotazioni: materiale di pulizia € 1.552,00 – manutenzione ordinaria € 14.757,89 così ripartita: Ancona € 7.798,11 – Jesi € 4.341,45 – Fabriano € 2.449,36.

## Progetti

### Progetti - P102 - MOSTRA ARTEFATTA

MOSTRA ARTEFATTA

Previsione iniziale € 1.512,12  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.512,12  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Residua disponibilità finanzia € **1.512,12**

### Progetti - P103 - ARCOBALENO

ARCOBALENO

Previsione iniziale € 3.217,53  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.217,53  
 Somme impegnate € 461,00  
 Pagato € 461,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **2.756,53**

Annotazioni: le spese riguardano: il compenso di € 461,00 alla dott.ssa Di Pinto per incontri psicologici con studenti sede Fabriano.

### Progetti - P106 - "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"

"ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"



Previsione iniziale € 411,97  
 Variazioni in corso d'anno € 613,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2015	47	E	1/5	613,75	EROGAZIONE FINANZIARIA DM 821 ART. 5 "PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"

Previsione definitiva € 1.025,72  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **1.025,72**

#### Progetti - P120 - FORMAZIONE AGGIORNAMENTO

##### FORMAZIONE AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale € 519,41  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 519,41  
 Somme impegnate € 183,00  
 Pagato € 183,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **336,41**

Annotazioni: La somma di € 183,00 è stata utilizzata per il compenso alla ditta Keypass per lo svolgimento di incontri di formazione per utilizzo del software amm.ne trasparente e albo pretorio.

#### Progetti - P129 - LEGGE 81/2008 - SICUREZZA

##### LEGGE 81/2008 - SICUREZZA

Previsione iniziale € 4.129,89  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.129,89  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **4.129,89**

#### Progetti - P136 - ARTE INSIEME - CULTURA SENZA BARRIERE

##### ARTE INSIEME - CULTURA SENZA BARRIERE

Previsione iniziale € 4.288,94  
 Variazioni in corso d'anno € 2.959,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2015	23	E	2/1	500,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER ATTIVITA' MUSICALE ALLO SPERIMENTALE
05/11/2015	24	E	2/1	459,00	CONTRIBUTO REGIONE MARCHE PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE RILEVANTE
20/11/2015	34	E	2/1	1.500,00	Contributo a sostegno di un progetto didattico

17/12/2015	44	E	2/1	500,00	COMUNE ANCONA - CONTRIBUTO PROGETTO "ARTE INSIEME"
------------	----	---	-----	--------	--

Previsione definitiva	€	7.247,94	
Somme impegnate	€	4.267,69	
Pagato	€	4.267,69	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.980,25</b>	

Annotazioni: allestimento mostra arte insieme c/o la mole vanvitelliana del 5/6/2015.

### Progetti - P138 - LIBERAMENTE

#### LIBERAMENTE

Previsione iniziale	€	1.369,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.369,31	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.369,31</b>	

### Progetti - P141 - ORIENTAMENTO

#### ORIENTAMENTO

Previsione iniziale	€	13.915,46
Variazioni in corso d'anno	€	550,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/12/2015	45	E	3/4	550,00	MAGGIOR CONTRIBUTO DITTA LIOMATIC

Previsione definitiva	€	14.465,46	
Somme impegnate	€	7.363,92	
Pagato	€	7.363,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>7.101,54</b>	

Annotazioni: Le spese riguardano: compenso al personale docente € 3.586,58 lordo stato - € 3.777,34 per iniziative di promozione e pubblicità della scuola.

### Progetti - P143 - ABBELLIAMO LA SCUOLA

#### ABBELLIAMO LA SCUOLA

Previsione iniziale	€	2.426,90	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.426,90	
Somme impegnate	€	2.096,35	
Pagato	€	2.096,35	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

iResidua disponibilità finanz € **330,55**

Annotazioni: Le spese riguardano: il compenso al personale docente è di € 1.486,24 lordo stato - il materiale di consumo è di € 610,11.

*Progetti - P146 - HABITAT - SCUOLA A MISURA DI STUDENTE*

HABITAT - SCUOLA A MISURA DI STUDENTE

Previsione iniziale € 2.186,99  
Variazioni in corso d'anno € -13,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2015	37	E	2/3	-13,56	STORNO DA P. 146 A P. 169

Previsione definitiva € 2.173,43  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L e  
Residua disponibilità finanz € **2.173,43**

*Progetti - P150 - PORTA MONACI*

PORTA MONACI

Previsione iniziale € 2.509,08  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.509,08  
Somme impegnate € 811,54  
Pagato € 811,54  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **1.697,54**

Annotazioni: E' stato acquistato un trapano avvitatore BS18-A power 4.0AM.

*Progetti - P157 - LABORATORIO PSICOMOTORIO*

LABORATORIO PSICOMOTORIO

Previsione iniziale € 1.268,75  
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2015	26	E	1/10	1.000,00	FONDI CAMPIONATI STUDENTESCHI 2014/2015

Previsione definitiva € 2.268,75  
Somme impegnate € 109,80  
Pagato € 109,80  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **2.158,95**

Annotazioni: Sono stati acquistati palloni molten volley school.

*Progetti - P158 - CORSO ARTE CAD E CAM*

CORSO ARTE CAD E CAM

Previsione iniziale € 2.308,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00  
Previsione definitiva € 2.308,00  
Somme impegnate € 1.830,93  
Pagato € 1.830,93  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € **477,07**

Annotazioni: E' stata liquidata la somma di € 1.830,93 per un esperto esterno per la messa a punto attrezzaggio e ottimizzazione macchina CL Beta 3035 per attività di manufatti tridimensionali.

#### Progetti - P161 - C.I.C.

C.I.C.

Previsione iniziale € 1.500,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.500,00  
Somme impegnate € 780,00  
Pagato € 780,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **720,00**

Annotazioni: Il progetto consiste nella realizzazione di uno sportello di ascolto con gli scopi di prevenzione del disagio giovanile nella sede di Jesi per un totale di 36 ore e un costo complessivo di € 780,00.

#### Progetti - P167 - PREMIO ELEANOR WORTHINGTON

PREMIO ELEANOR WORTHINGTON

Previsione iniziale € 591,00  
Variazioni in corso d'anno € -439,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2015	33	E	2/3	-300,00	STORNO DAL P. 167 - 182 AL PROGETTO AGGR.04
26/11/2015	36	E	1/5	-139,38	STORNO DA PROGETTO 17 A PROGETTO 185

Previsione definitiva € 151,62  
Somme impegnate € 139,34  
Pagato € 139,34  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **12,28**

Annotazioni: Il compenso di € 139,34 lordo stato riguarda il compenso alla docente referente del progetto.

#### Progetti - P169 - ABILMENTE ABILE

ABILMENTE ABILE

Previsione iniziale € 675,50  
Variazioni in corso d'anno € 13,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2015	37	E	2/3	13,56	STORNO DA P. 146 A P. 169

Previsione definitiva € 689,06  
Somme impegnate € 689,06  
Pagato € 689,06  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni: E' stata acquistata una HP color laser jet pro M252N.

Progetti - P176 - BANCO DI SCENA

BANCO DI SCENA

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

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

Previsione definitiva € 2.000,00  
 Somme impegnate € 1.999,99  
 Pagato € 1.999,99  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **0,01**

Annotazioni: Progetto formativo sviluppo scenografia del "Flauto Magico".

Progetti - P177 - NON LUOGO

NON LUOGO

Previsione iniziale € 3.127,40  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.127,40  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **3.127,40**

Progetti - P179 - PROGETTO CLIL

PROGETTO CLIL

Previsione iniziale € 838,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 838,00  
 Somme impegnate € 792,23  
 Pagato € 792,23  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **45,77**

Annotazioni: Il compenso di € 560,00 ad un esperto madre lingua per ore di inglese agli studenti - € 175,00 lordo dip. al docente referente del progetto.

Progetti - P180 - SHOOL AT THE MUSEUM IN LONDON

SHOOL AT THE MUSEUM IN LONDON

Previsione iniziale € 14.807,00  
 Variazioni in corso d'anno € -3.486,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2015	3	E	3/1	-3.486,00	VIAGGI STUDIO A LONDRA - MINOR ENTRATE PREVISTE

Previsione definitiva € 11.321,00  
 Somme impegnate € 11.285,45

Pagato € 11.285,45  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **35,55**

Annotazioni: Spese per l'organizzazione del viaggio studio a Londra di € 10.821,00 - € 464,45 alla docente referente del progetto.

### Progetti - P181 - RAGAZZI A TEATRO

#### RAGAZZI A TEATRO

Previsione iniziale € 1.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		1.500,00	
Somme impegnate		€		1.297,44	
Pagato		€		1.297,44	
Rimasto da pagare		€		0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz		€		<b>202,56</b>	

Annotazioni: Le spese riguardano: € 487,68 compenso alla docente referente del progetto - € 668,24 acquisto tessuto tende aula magna sede Jesi - € 141,52 per stampa manifesti "Progetto San Francesco".

### Progetti - P182 - CAHIER SCUOLA - DAL CONCEPT CREATIVO AL FILM BREVE

#### CAHIER SCUOLA - DAL CONCEPT CREATIVO AL FILM BREVE

Previsione iniziale € 799,00  
 Variazioni in corso d'anno € -609,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2015	33	E	2/3	-400,00	STORNO DAL P. 167 - 182 AL PROGETTO AGGR.04
26/11/2015	38	E	1/5	-209,07	STORNO DA P. 182 A PP. 183 - 185

Previsione definitiva € 189,93  
 Somme impegnate € 185,78  
 Pagato € 185,78  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **4,15**

Annotazioni: Il compenso di € 185,78 ai docenti impegnati nella realizzazione del progetto.

### Progetti - P183 - INFIORATA FABRIANO 2015

#### INFIORATA FABRIANO 2015

Previsione iniziale € 676,00  
 Variazioni in corso d'anno € 116,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2015	38	E	1/5	116,15	STORNO DA P. 182 A PP. 183 - 185

Previsione definitiva € 792,15  
 Somme impegnate € 743,13  
 Pagato € 743,13  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **49,02**

Annotazioni: Il compenso di € 743,13 ai docenti impegnati nella realizzazione del progetto.

### Progetti - P184 - PIETRE DELLA MEMORIA

#### PIETRE DELLA MEMORIA

Previsione iniziale € 603,23  
Variazioni in corso d'anno € -103,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2015	32	E	2/3	-103,23	STORNO DAL PROGETTO 184 AL PROGETTO 185

Previsione definitiva € 500,00  
Somme impegnate € 325,12  
Pagato € 325,12  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **174,88**

Annotazioni: Il compenso di € 325,12 ai docenti impegnati nella realizzazione del progetto.

### Progetti - P185 - PROGETTO TEATRALE DON CHISCIOTTE

#### PROGETTO TEATRALE DON CHISCIOTTE

Previsione iniziale € 900,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.035,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2015	4	E	1/5	300,00	CONTRIBUTO PROGETTO "DON CHISCIOTTE"
22/06/2015	14	E	1/5	400,00	CONTRIBUTO TEATRO SEDE FABRIANO
16/11/2015	32	E	6/3	103,23	STORNO DAL PROGETTO 184 AL PROGETTO 185
26/11/2015	36	E	1/5	139,38	STORNO DA PROGETTO 17 A PROGETTO 185
26/11/2015	38	E	1/5	92,92	STORNO DA P. 182 A PP. 183 - 185

Previsione definitiva € 1.935,53  
Somme impegnate € 1.894,99  
Pagato € 1.894,99  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **40,54**

Annotazioni: Sono stati acquistati 2 computers Len G50-45 E1 - 6010 w8 4500 shared 15P per un importo di € 849,97 - € 1.045,02 per compenso ai docenti che hanno realizzato il progetto.

### Progetti - P186 - La biblioteca come luogo di incontro e cultura

#### La biblioteca come luogo di incontro e cultura

Previsione iniziale € 175,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00  
Previsione definitiva € 175,00  
Somme impegnate € 139,34  
Pagato € 139,34  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Residua disponibilità finanz € **35,66**

Annotazioni: Il compenso di € 139,34 ai docenti impegnati nella realizzazione del progetto.

### Progetti - P187 - Francesco d'Assisi l'uomo della povertà ricreante

#### Francesco d'Assisi l'uomo della povertà ricreante

Previsione iniziale € 701,73  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

<i>Previsione definitiva</i>	€	701,73	
<i>Somme impegnate</i>	€	701,34	
<i>Pagato</i>	€	701,34	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>0,39</b>	

*Annotazioni: La somma di € 557,34 è stata utilizzata per il compenso al pers.le docente referente del progetto - € 144,00 per rimborso spese per presentazione CD di musica classica.*



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	20.513,88
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	205.461,04	
b) in conto residui	€	16.143,93	
		<b>Totale</b>	€ 221.604,97
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	187.406,97	
d) in conto residui	€	20.222,49	
		<b>Totale</b>	€ 207.629,46
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	34.489,39
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	120.824,13	
- Residui passivi	€	17.033,50	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	138.280,02

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	519.220,25	-115.233,41	403.986,84
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	519.220,25	-115.233,41	403.986,84
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	30.374,56	6.874,42	37.248,98
Crediti	135.634,59	-14.810,46	120.824,13
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	25.812,13	10.412,24	36.224,37
Totale disponibilità	191.821,28	2.476,20	194.297,48
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	711.041,53	-112.757,21	598.284,32
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	34.581,18	-17.547,68	17.033,50
Totale Debiti	34.581,18	-17.547,68	17.033,50
<b>Consistenza patrimoniale</b>	676.460,35	-95.209,53	581.250,82
<b>TOTALE PASSIVO</b>	711.041,53	-112.757,21	598.284,32
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	135.634,59	0,00	135.634,59	16.143,93	119.490,66	1.333,47	120.824,13
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	34.581,18	0,00	34.581,18	20.222,49	14.358,69	2.674,81	17.033,50

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	19.238,89	10,12%
02	Beni di consumo	52.700,10	27,72%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	106.518,99	56,04%
04	Altre spese	2.854,22	1,50%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	8.769,58	4,61%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	190.081,78	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 23 del 28/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 52 del 21/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{42.466,82}{206.794,51} = \mathbf{0,21}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{164.327,69}{206.794,51} = \mathbf{0,79}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{206.794,51}{206.794,51} = \mathbf{1,00}$$

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

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.333,47}{206.794,51} = \mathbf{0,01}$$

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

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{16.143,93}{135.634,59} = \mathbf{0,12}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{120.824,13}{342.429,10} = \mathbf{0,35}$$

### **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{120.780,45}{190.081,78} = \mathbf{0,64}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{41.240,23}{190.081,78} = \mathbf{0,22}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.674,81}{190.081,78} = \mathbf{0,01}$$

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

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{20.222,49}{38.100,00} = \mathbf{0,58}$$

---

Totale residui passivi

---

34.581,18

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

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

---

Totale residui passivi a fine anno

---

17.033,50

=

---

Totale impegni + Residui passivi

---

224.662,96

= **0,08**

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

---

Totale impegni

---

190.081,78

=

---

Numero alunni

---

629

= **302,20**

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

---

Totale impegni A01

---

41.240,23

=

---

Numero alunni

---

629

= **65,56**

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Giovanna ANGELINI