



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

CIRCOLO DIDATTICO VIA LE GRAZIE

VIA LE GRAZIE 1

62019 RECANATI (MC)

Codice Fiscale: 82000930436 Codice Meccanografico: MCEE02300N

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2010

Il conto consuntivo per l'anno 2010 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 31/12/2010 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2010 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/02/2010 con provvedimento n. 26 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 | 404.876,78 | Programmazione definitiva | 364.803,64 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 40.073,14 |
| Accertamenti | 277.581,17 | Impegni | 306.280,49 | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -28.699,32 |
| competenza | 269.391,41 | competenza | 290.346,50 | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i> |
| Riscossioni | 50.370,48 | Pagamenti | 24.159,37 | 5.256,02 |
| residui | | residui | | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> |
| Somme rimaste da riscuotere | 8.189,76 | Somme rimaste da pagare | 15.933,99 | -7.744,23 |
| | (+) | | (+) | |
| Residui non riscossi anni precedenti | 40.073,14 | Residui non pagati anni precedenti | 29.078,00 | |
| | (=) | | (=) | |
| Totale residui attivi | 48.262,90 | Totale residui passivi | 45.011,99 | <i>Sbilancio residui (b)</i> 3.250,91 |
| | | | Saldo cassa iniziale (c) | 90.085,36 |
| | | | | <i>(a+b+c)</i> 98.592,29 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2010

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 127.295,61 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dallo Stato | 227.196,24 | 227.196,24 | 100,00% |
| Finanziamenti dalla Regione | 5.250,00 | 5.250,00 | 100,00% |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche | 9.229,00 | 9.229,00 | 100,00% |
| Contributi da privati | 31.964,72 | 31.964,72 | 100,00% |
| Proventi da gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Altre entrate | 3.941,21 | 3.941,21 | 100,00% |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | - |
| Totale entrate | 404.876,78 | 277.581,17 | |
| Disavanzo di competenza | | 28.699,32 | |
| Totale a pareggio | | 306.280,49 | |

(*) 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 2010.

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 € 49.364,22
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 49.364,22

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 77.931,39
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 77.931,39

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-4,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 135.195,34
 Variazioni in corso d'anno € 82.292,59

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 2.985,90 | Fin.to MIUR ORE ECCEDENTI A.S. 2009/10 e.f. 2010 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3.386,35 | F.TO AUTONOMIA I. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 8.066,91 | FIN.TO c.RESTI FIS (ore eccedenti) - nota MIUR prot. n. 7131 del 22/6/2010- Z01DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE |
| 27/10/2010 | 2 | C | 697,50 | Fin.to Educazione Stradale a.s. 2009/10 - DGR USR n. 3050 A/29 26/2/2010 - D.P. USP Macerata n. 7107 C/32 e del 27/7/2010 - A02 2/3/8 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 31.920,00 | fin.to 4/12^ FIS a.s. 2010/11 (budget a.s. € 95.760)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3.310,00 | fin.to 4/12^ Funzioni strum.li a.s. 2010/11 (budget a.s. € 9.930,65)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1.698,00 | fin.to 4/12^ Incarichi specifici a.s. 2010/11 (budget a.s. € 5.093,14)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 601,00 | fin.to 4/12^ Ore Eccedenti a.s. 2010/11 (budget a.s. € 1.803,69)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 10.593,20 | fin.to mensa scolastica art. 21 CCNL MIUR prot. n. 10784 del 12.11.2010 € 8.406,40 Comune Recanati € 2.186,20 Montefano anno 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 13.733,22 | Fin. Miur SALDO retribuzioni suppl. brevi a.f. 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 4.072,05 | maggior assegnazione Miur spese funzionamento 2010 assegn. prot. 12053 del 14/12/2010 (visite fiscali) |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1.228,46 | Fin.to SICUREZZA NELLE SCUOLE a.f. 2010 DDG n. 20101 11/11/010 |

Previsione definitiva € 217.487,93
 Somme accertate € 217.487,93
 Riscosso € 217.487,93
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Supplenze brevi e saltuarie e Ind. Funz. Sup. Sost € 43.073,22 - 02) Funzionamento amministrativo e didattico € 9.356,39 - 03) Fondo di Istituto € 104.361,91 - 04) Indennità di funzione SUPERIORI al sostituto DS € 3.000,00 - 05) Ore eccedenti € 10.586,90 - 06) FUNZIONI STRUMENTALI € 9.856,00 - 07) Servizio appalto pulizia € 18.250,00 - 08) Fondi autonomia L.440/97 € 3.386,35 - 09) Contributo mensa gratuita docenti € 10.593,20 - 11) Fondi sicurezza scuole € 1.228,46 - 12) Educazione alla sicurezza stradale € 697,50 - 16) INCARICHI SPECIFICI € 3.098,00

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 8.323,56
 Variazioni in corso d'anno € 1.384,75

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 867,91 | Fin.to art. 9 CCNL Forte processo immigratorio a.s. 2009/10-DDGR 9224 A39.b del 13/5/2010- Accordo del 10/5/2010 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3.825,60 | Fin.to MIUR Piano diffusione delle LIM (Cap. 7152/7078) - ACCORDO DI RETE 15/5/2010 " RETE LIM ANCONA-MACERATA" 2/4/4 A04 |
| 27/10/2010 | 2 | C | -316,34 | Minore accertamento su previsione iniziale fin.to Incarichi specifici 2009/10 per n. 1 quota parte variabile (beneficiario art. 7 Moroni) |
| 27/10/2010 | 2 | C | -2.992,42 | Variazione e storno conti per minore accertamento incarichi Specifici 2009/10 2/4/2 € 2.992,42: € 2.990,57da FIS (1/4 fis Ata € 1999,64 e da 1/3 fis doc. € 990,93) e da 1/6 inc. spec. 1,85 PER MINORE SPESA |

| | | | |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 9.708,31 | |
| Somme accertate | € | 9.708,31 | |
| Riscosso | € | 9.708,31 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Forte processo immigratorio art. 9 CCNL € 4.367,91 - 02) INCARICHI SPECIFICI NON BENEFICIARI ART. 7 A.NAZ. € 1.120,00 - 03) Fondi formazione personale docente e Ata € 394,80 - 04) DOTAZIONE TECNOLOGICA € 3.825,60

Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 4.500,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 750,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 31/12/2010 | 4 | C | 750,00 | Fin.to Regione Marche progetto Ambiente DD 16/APP 17/12/2010 INFEA 2010/11 IntesaUSR Regione 4° Annualità - assegnaz. prot. n. 0766530 del 20/12/2010 |

| | | | |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 5.250,00 | |
| Somme accertate | € | 5.250,00 | |
| Riscosso | € | 4.500,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 750,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PROGETTI € 5.250,00

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 27/10/2010 | 2 | C | 100,00 | Premio Concorso "Io cittadino della Provincia di Macerata" sc. prim. Montefano cl. 1^-3^-4^ a.s. 2009/10 |

| | | |
|-----------------------|---|--------|
| Previsione definitiva | € | 100,00 |
|-----------------------|---|--------|

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Premi da concorsi € 100,00

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 4.854,24 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 4.024,76 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 27/10/2010 | 2 | C | 4.025,76 | Comune di Montefano nota prot. 5573 del 17/9/2010 Contributo sostegno linguistico alunni stranieri primaria Montefano a.s. 2010/11 - periodo sett/dic. 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | -1,00 | Minor accertamento fin.to sostegno linguistico alunni stranieri sett/dic. 2010 |

| | | | |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 8.879,00 | |
| Somme accertate | € | 8.879,00 | |
| Riscosso | € | 4.854,24 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 4.024,76 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Comune di Montefano € 8.879,00

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

| | | |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 250,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 27/10/2010 | 2 | C | 250,00 | Contributo Università di Macerata Tirocinio studenti sc. Formazione Primaria a.s. 2008/09: P03 €40 +A02 210 |

| | | | |
|-----------------------|---|--------|--|
| Previsione definitiva | € | 250,00 | |
| Somme accertate | € | 250,00 | |
| Riscosso | € | 250,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) UNIVERSITA' € 250,00

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | € | 11.467,50 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 18.954,02 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 380,00 | Contributo famiglie cl. 2^ scuola Primaria Le grazie acquisto libri prova Invalsi |
| 23/06/2010 | 1 | C | 108,62 | Contributo famiglie progetto Musica 2009/10 -Prim Montefano per SIAE |
| 23/06/2010 | 1 | C | 108,50 | Ulteriore contributo funzionamento a.s.2009/10 sc. prim. Montefano cl. 3^-4-5^ |
| 23/06/2010 | 1 | C | 11,00 | Maggior Contributo famiglie progetto Inglese A.S. 2009/10- Sc.Inf. Villa Teresa (spesa bolli) |
| 23/06/2010 | 1 | C | 242,00 | Maggior contributo famiglie per viaggi d'istruzione a.s. 2009/10 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3,50 | Maggior contributo genitori sc. inf. Le Grazie per progetto Gioco Danza a.s. 2009/10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 136,40 | MAGGIOR ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO ALUNNI ASSICURAZIONE A.S. 2010/11 P10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 8.555,00 | MAGGIOR ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO ALUNNI FUNZIONAMENTO DIDATTICO A.S. 2010/11 A02 (11,80 X 725 alunni) |
| 27/10/2010 | 2 | C | 792,00 | Contributo famiglie progetto Yoga a.s. 2010/11 sc.inf. Montefiore |
| 27/10/2010 | 2 | C | 1.440,00 | Contributo famiglie progetto iNGLESE ott/dic. 2010 a.s. 2010/11 sc.inf. Villa teresa acc. 43 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2.000,00 | Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim .Quartiere Le Grazie 1^ parte acc. 44 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2.114,50 | Contributo famiglie - quota parte-progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim. Montefano acc45 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 1.338,75 | Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim. Castelnuovo |
| 27/10/2010 | 2 | C | 260,00 | Contributo famiglie visite guidate sett/dicembre 2010 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 1.200,00 | Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc. inf. Montefano acc.50 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 110,00 | Ulteriore contributo famiglie per viaggi d'istruzione nov/dic.2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1.415,00 | contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 a saldo scuola prim. Le Grazie |
| 30/11/2010 | 3 | C | 68,00 | maggior contributo famiglie corso inglese a.s. 2010/11 sc. inf. Villa Teresa |
| 30/11/2010 | 3 | C | -1.338,75 | Minor Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim. Castelnuovo per utilizzo autonomia e contr. gen. facile consumo A 2 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 9,50 | MAGGIOR CONTRIBUTO GENITORI PROGETTO MUSICA SC. PRIM. MONTEFANO P06 |

Previsione definitiva € 30.421,52
 Somme accertate € 30.421,52
 Riscosso € 27.006,52
 Rimaste da riscuotere € 3.415,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Viaggi d'istruzione € 3.112,00 - 02) Assicurazione € 2.326,40 - 03) Progetti € 15.903,62 - 04) Contributo funzionamento didattico € 9.079,50

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 800,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 800,00
 Somme accertate € 800,00

Riscosso € 800,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Banca di Credito Cooperativo Recanati e Colmurano € 800,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 743,20

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 27/10/2010 | 2 | C | 240,00 | Premio assicurazione personale docente e ATA a.s. 2010/11-n. 75 quote |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3,20 | maggior accertamento assicurazione a.s. 2010/11 personale docente n. 1 quota 5/4/1 P10 3/12/4 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 500,00 | Premio BCC a.s. 2010/11 sc. prim. Castelnuovo |

Previsione definitiva € 743,20
 Somme accertate € 743,20
 Riscosso € 743,20
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Personale della scuola € 243,20 - 02) BCC di Recanati e Colmurano € 500,00

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 200,00
 Variazioni in corso d'anno € 753,04

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 27/10/2010 | 2 | C | 287,61 | maggior accertamento Interessi a.f. 2010 su cc bancario A01 2/3/5 accessori uff. |
| 27/10/2010 | 2 | C | 210,54 | Interessi su ccb 3° trimestre 2010 - P10 medico competente 2010-2011 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 254,89 | interessi su ccb istituto tesoriere 4^ trimestre 2010 |

Previsione definitiva € 953,04
 Somme accertate € 953,04
 Riscosso € 953,04
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Interessi € 953,04

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 300,00 | Vendita bici Moser-contratto n. 76 del 17.6.2010-sc.prim. Le Grazie e Castelnuovo |

| | | | |
|-----------------------|---|--------|--|
| Previsione definitiva | € | 300,00 | |
| Somme accertate | € | 300,00 | |
| Riscosso | € | 300,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) beni prodotti dalla scuola nell'ambito di progetti € 300,00

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2.688,17 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 2.388,17 | UNIPOL Assicurazioni Rimborso emolumenti erogati all'ins. sc. inf. FIORDELMONDO Laura sinistro del 14.12.2007 - assenza dal servizio dal 15/12/2007 al 12.01.2008 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 300,00 | AVIS Concorso a.s. 2009/10 -Sc. prim. Le Grazie (A02 €185) e Castelnuovo (P01 € 115) |

| | | | |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 2.688,17 | |
| Somme accertate | € | 2.688,17 | |
| Riscosso | € | 2.688,17 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Rimborsi € 2.388,17 - 05) PREMI DA CONCORSO € 300,00

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività | 306.115,37 | 260.891,33 | 85,23% |
| Progetti | 58.373,93 | 45.389,16 | 77,76% |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Fondo di riserva | 314,34 | 0,00 | - |
| Totale spese | 364.803,64 | 306.280,49 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 306.280,49 | |

(*) 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 | € | 32.899,76 |
|---------------------|---|-----------|

Variazioni in corso d'anno € 17.595,92

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 23/06/2010 | 1 | C | 8/1 | 2.388,17 | UNIPOL Assicurazioni Rimborso emolumenti erogati all'ins. sc. inf. FIORELMONDO Laura sinistro del 14.12.2007 - assenza dal servizio dal 15/12/2007 al 12.01.2008 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | -42,00 | aSSESTAMENTO SOTTOCONTI A01PER FABBISOGNO |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/2 | 42,00 | aSSESTAMENTO SOTTOCONTI A01PER FABBISOGNO |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | 287,61 | maggior accertamento Interessi a.f. 2010 su cc bancario A01 2/3/5 accessori uff. |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/9 | 10.593,20 | fin.to mensa scolastica art. 21 CCNL MIUR prot. n. 10784 del 12.11.2010 € 8.406,40 Comune Recanati € 2.186,20 Montefano anno 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 3/2 | 4.072,05 | maggior assegnazione Miur spese funzionamento 2010 assegn. prot. 12053 del 14/12/2010 (visite fiscali) |
| 31/12/2010 | 4 | C | 3/7 | 254,89 | interessi su ccb istituto tesoriere 4^ trimestre 2010 |

Previsione definitiva € 50.495,68
 Somme impegnate € 39.441,09
 Pagato € 37.404,91
 Rimasto da pagare € 2.036,18 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.679,76
 Residua disponibilità finanz € -29.761,33

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 16.524,30
 Variazioni in corso d'anno € 8.337,15

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/1 | 234,00 | A02 Assestamento conti spesa fotocopie Castelnuovo 3/7/1- € 360- 2/1/2 +236 - 2/3/11+126,00 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | -377,00 | Assestamento A02 € 562 per: 1) da € 80 2/3/12 a 3/13/1 cl.5 Quartiere Le GrazieZona Ind. Recanati 2) € 297 da 2/3/16 a 3/13/1 Pioraco Villa Ter.-- € 4 da 2/3/8 (Educ. Str) a 2/3/5 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | 380,00 | Contributo famiglie cl. 2^ scuola Primaria Le grazie acquisto libri prova Invalsi |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | 126,00 | A02 Assestamento conti spesa fotocopie Castelnuovo 3/7/1- € 360- 2/1/2 +236 - 2/3/11+126,00 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | 108,50 | Ulteriore contributo funzionamento a.s.2009/10 sc. prim. Montefano cl. 3^4-5^ |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | -282,17 | Storno conti A02 per fotocop.ci scuole gen/marzo 2010 € 282,17; da 3/2/7 a 3/2/8 Irap esperto esterno P02 € 297,50- P03 €127,50- P04 € 137,70; P05 da 2/3/8 a 2/3/1 € 20,60; P06 da 2/3/8 a 2/3/9 € 46,30 sez. Nardi BCC; P072/3/7 +258,70 da 2/1/2 e 2/3/8 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/7 | -360,00 | A02 Assestamento conti spesa fotocopie Castelnuovo 3/7/1- € 360- 2/1/2 +236 - 2/3/11+126,00 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/7 | 282,17 | Storno conti A02 per fotocop.ci scuole gen/marzo 2010 € 282,17; da 3/2/7 a 3/2/8 Irap esperto esterno P02 € 297,50- P03 €127,50- P04 € 137,70; P05 da 2/3/8 a 2/3/1 € 20,60; P06 da 2/3/8 a 2/3/9 € 46,30 sez. Nardi BCC; P072/3/7 +258,70 da 2/1/2 e 2/3/8 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/13 | 377,00 | Assestamento A02 € 562 per: 1) da € 80 2/3/12 a 3/13/1 cl.5 Quartiere Le GrazieZona Ind. Recanati 2) € 297 da 2/3/16 a 3/13/1 Pioraco Villa Ter.-- € 4 da 2/3/8 (Educ. Str) a 2/3/5 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/13 | 185,00 | AVIS Concorso a.s. 2009/10 -Sc. prim. Le Grazie (A02 €185) e Castelnuovo (P01 € 115) |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/13 | 242,00 | Maggior contributo famiglie per viaggi d'istruzione a.s. 2009/10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | -402,24 | STORNO DA A02 A P03 € 402,24 fac.cons. gen.2009/10 |

| | | | | | |
|------------|---|---|------|-----------|---|
| | | | | | per fotocopie 2010/11sc.prim. Montefano |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | -1.633,50 | Storno da A02 a P03 € 1633,5 contributo genitori a.s. 2009/10 (Av.amm. vinc.) a P03 progetto Musica a.s. 2010/11 € 1.189,50 + prog. inglese 2010/11 € 444 sc. prim. Montefano |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | 8.555,00 | MAGGIOR ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO ALUNNI FUNZIONAMENTO DIDATTICO A.S. 2010/11 A02 (11,80 X 725 alunni) |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | 697,50 | Fin.to Educazione Stradale a.s. 2009/10 - DGR USR n. 3050 A/29 26/2/2010 - D.P. USP Macerata n. 7107 C/32 e del 27/7/2010 - A02 2/3/8 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | -272,14 | ASSESTAMENTO conti A02 per noleggio fotoc. scuole Recanati apr/giu 2010 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | 210,00 | Contributo Università di Macerata Tirocinio studenti sc. Formazione Primaria a.s. 2008/09: P03 €40 +A02 210 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | 100,00 | Premio Concorso "Io cittadino della Provincia di Macerata" sc. prim. Montefano cl. 1 [^] -3 [^] -4 [^] a.s. 2009/10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/7 | 272,14 | ASSESTAMENTO conti A02 per noleggio fotoc. scuole Recanati apr/giu 2010 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/13 | 260,00 | Contributo famiglie visite guidate sett/dicembre 2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/3 | -475,11 | Storno da A02 a P01 Esperti progetti musica (227,73) e Vividaria (€ 247,38) 2010/11 € 475,11 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/13 | 110,00 | Ulteriore contributo famiglie per viaggi d'istruzione nov/dic.2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 2/3 | -406,06 | A02 Assestamento conti per giuta imputazione spesa fotocopie scuole sett/dic. 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 3/7 | 406,06 | A02 Assestamento conti per giuta imputazione spesa fotocopie scuole sett/dic. 2010 |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 24.861,45 | |
| Somme impegnate | € | 15.849,09 | |
| Pagato | € | 15.465,03 | |
| Rimasto da pagare | € | 384,06 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 10.952,56 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -4.896,53 | |

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

| | | |
|----------------------------|---|------------|
| Previsione iniziale | € | 155.752,23 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 69.165,26 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 1/3 | 867,91 | Fin.to art. 9 CCNL Forte processo immigratorio a.s. 2009/10-DDGR 9224 A39.b del 13/5/2010- Accordo del 10/5/2010 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 1/5 | 2.985,90 | Fin.to MIUR ORE ECCEDENTI A.S. 2009/10 e.f. 2010 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 1/3 | -990,93 | Variazione e storno conti per minore accertamento incarichi Specifici 2009/10 2/4/2 € 2.992,42: € 2.990,57da FIS (1/4 fis Ata € 1999,64 e da 1/3 fis doc. € 990,93) e da 1/6 inc. spec. 1,85 PER MINORE SPESA |
| 27/10/2010 | 2 | C | 1/4 | -1.999,64 | Variazione e storno conti per minore accertamento incarichi Specifici 2009/10 2/4/2 € 2.992,42: € 2.990,57da FIS (1/4 fis Ata € 1999,64 e da 1/3 fis doc. € 990,93) e da 1/6 inc. spec. 1,85 PER MINORE SPESA |
| 27/10/2010 | 2 | C | 1/6 | -316,34 | Minore accertamento su previsione iniziale fin.to Incarichi specifici 2009/10 per n. 1 quota parte variabile (beneficiario art. 7 Moroni) |
| 27/10/2010 | 2 | C | 1/6 | -1,85 | Variazione e storno conti per minore accertamento incarichi Specifici 2009/10 2/4/2 € 2.992,42: € 2.990,57da FIS (1/4 fis Ata € 1999,64 e da 1/3 fis doc. € 990,93) e da 1/6 inc. spec. 1,85 PER MINORE SPESA |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/3 | -2.092,90 | Assestamento A03 per ridistribuzione Economia FIS 2009/10: da 1/3 Fis doc € 2,092,50: € 757,88 a 1/4 FIS ATA +€ 1.334,62 a1/9 per indennità direzione dsqa 4/12 [^] 2010 (€ 1446,43 spesa-111,81 econ. |

| | | | | | |
|------------|---|---|-----|-----------|--|
| | | | | | ind.2009/10) |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/3 | 22.982,00 | fin.to 4/12^ FIS a.s. 2010/11 (budget a.s. € 95.760)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/4 | 8.938,00 | fin.to 4/12^ FIS a.s. 2010/11 (budget a.s. € 95.760)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/4 | 758,28 | Assestamento A03 per redistribuzione Economia FIS 2009/10: da 1/3 Fis doc € 2,092,50: € 757,88 a 1/4 FIS ATA +€ 1.334,62 a1/9 per indennità direzione dsqa 4/12^ 2010 (€ 1446,43 spesa-111,81 econ. ind.2009/10) |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/5 | 3.310,00 | fin.to 4/12^ Funzioni strum.li a.s. 2010/11 (budget a.s. € 9.930,65)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/5 | 601,00 | fin.to 4/12^ Ore Eccedenti a.s. 2010/11 (budget a.s. € 1.803,69)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/6 | 1.698,00 | fin.to 4/12^ Incarichi specifici a.s. 2010/11 (budget a.s. € 5.093,14)Nota MIUR prot. 9245 del 27/9/10 e nota USR prot. n. 18262 del 12/10/2010 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 1/9 | 1.334,62 | Assestamento A03 per redistribuzione Economia FIS 2009/10: da 1/3 Fis doc € 2,092,50: € 757,88 a 1/4 FIS ATA +€ 1.334,62 a1/9 per indennità direzione dsqa 4/12^ 2010 (€ 1446,43 spesa-111,81 econ. ind.2009/10) |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/1 | 10.528,26 | Fin. Miur SALDO retribuzioni suppl. brevi a.f. 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/2 | 3.204,96 | Fin. Miur SALDO retribuzioni suppl. brevi a.f. 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/3 | -41,88 | A03 storno conti da economie fis e accessori a ore eccedenti € 41,88 (fis € 36,59 + inc. spec. 0,67 + funz. strum. 4,62) |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/3 | 27,10 | A03 storno conti per restituzione al fis delle economie fis Ata € 21,81; inc. spec. € 0,67 e funz. strum.4,62 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/4 | -21,81 | A03 storno conti per restituzione al fis delle economie fis Ata € 21,81; inc. spec. € 0,67 e funz. strum.4,62 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/5 | -4,62 | A03 storno conti per restituzione al fis delle economie fis Ata € 21,81; inc. spec. € 0,67 e funz. strum.4,62 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/5 | 17.357,99 | PRELIEVO da Z01 PER DIMINUZIONE RESIDUI ATTIVI DELLO STATO |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/5 | 41,88 | A03 storno conti da economie fis e accessori a ore eccedenti € 41,88 (fis € 36,59 + inc. spec. 0,67 + funz. strum. 4,62) |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/6 | -0,67 | A03 storno conti per restituzione al fis delle economie fis Ata € 21,81; inc. spec. € 0,67 e funz. strum.4,62 |

| | | | |
|--|---|--------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 224.917,49 | |
| Somme impegnate | € | 201.775,55 | |
| Pagato | € | 201.775,55 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 36.162,47 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -165.613,08 | |

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 2.015,15 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 3.825,60 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 27/10/2010 | 2 | C | 6/3 | 3.825,60 | Fin.to MIUR Piano diffusione delle LIM (Cap. 7152/7078) - ACCORDO DI RETE 15/5/2010 " RETE LIM ANCONA-MACERATA" 2/4/4 A04 |

| | | |
|-----------------------|---|----------|
| Previsione definitiva | € | 5.840,75 |
| Somme impegnate | € | 3.825,60 |
| Pagato | € | 3.825,60 |

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.015,15
 Residua disponibilità finanz € -1.810,45

Annotazioni:

Progetti - P01 - Primaria CASTELNUOVO

Primaria CASTELNUOVO

Previsione iniziale € 867,57
 Variazioni in corso d'anno € 1.526,56

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/1 | 115,00 | AVIS Concorso a.s. 2009/10 -Sc. prim. Le Grazie (A02 €185) e Castelnuovo (P01 € 115) |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | 100,00 | Vendita bici Moser-contratto n. 76 del 17.6.2010-sc.prim. Le Grazie e Castelnuovo |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 336,45 | F.TO AUTONOMIA l. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | -308,00 | Assestamento conti P01 per spettacolo inizio anno € 308,00 da 2/3/8 a 3/2/7 spettacolo inizio anno |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 1.338,75 | Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim. Castelnuovo |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 308,00 | Assestamento conti P01 per spettacolo inizio anno € 308,00 da 2/3/8 a 3/2/7 spettacolo inizio anno |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/1 | -473,02 | Storno conti P01 Esperti progetto musica 2010/11 (utilizzo economie BCC + autonomia anzichè contributo famiglie) |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/3 | -638,00 | Storno conti P01 Esperti progetto musica 2010/11 (utilizzo economie BCC + autonomia anzichè contributo famiglie) |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/2 | 475,11 | Storno da A02 a P01 Esperti progetti musica (227,73) e Vividaria (€ 247,38) 2010/11 € 475,11 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/2 | -1.338,75 | Minor Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim. Castelnuovo per utilizzo autonomia e contr. gen. facile consumo A 2 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/2 | 1.111,02 | Storno conti P01 Esperti progetto musica 2010/11 (utilizzo economie BCC + autonomia anzichè contributo famiglie) |
| 31/12/2010 | 4 | C | 2/3 | 500,00 | Premio BCC a.s. 2010/11 sc. prim. Castelnuovo |

Previsione definitiva € 2.394,13
 Somme impegnate € 1.646,75
 Pagato € 308,00
 Rimasto da pagare € 1.338,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 867,57
 Residua disponibilità finanz € -779,18

Annotazioni:

Progetti - P02 - Primaria LE GRAZIE

Primaria LE GRAZIE

Previsione iniziale € 3.889,72
 Variazioni in corso d'anno € 4.283,45

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/1 | 200,00 | Vendita bici Moser-contratto n. 76 del 17.6.2010-sc.prim. Le Grazie e Castelnuovo |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 668,45 | F.TO AUTONOMIA l. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del |

| | | | | | |
|------------|---|---|-----|----------|--|
| | | | | | 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 2.000,00 | Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim .Quartiere Le Grazie 1^ parte acc. 44 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/1 | -867,78 | Assestamento conti: P02 autonomia per pagamento esperto musica 2010.11; P05 autonomia 08/09 per visita guidata;P11 fin.to Comune da 2/35 a 2/1/2 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/3 | -92,22 | Assestamento conti: P02 autonomia per pagamento esperto musica 2010.11; P05 autonomia 08/09 per visita guidata;P11 fin.to Comune da 2/35 a 2/1/2 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/2 | 960,00 | Assestamento conti: P02 autonomia per pagamento esperto musica 2010.11; P05 autonomia 08/09 per visita guidata;P11 fin.to Comune da 2/35 a 2/1/2 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/2 | 1.415,00 | contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 a saldo scuola prim. Le Grazie |

| | | | |
|---|---|------------------|---|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 8.173,17 | |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 8.172,50 | |
| <i>Pagato</i> | € | 3.797,50 | |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 4.375,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 92,22 | |
| <i>Residua disponibilità finanz</i> | € | -8.080,28 | |

Annotazioni:

Progetti - P03 - Primaria MONTEFANO

Primaria MONTEFANO

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 2.619,50 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 5.112,81 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/4 | 108,62 | Contributo famiglie progetto Musica 2009/10 -Prim Montefano per SIAE |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 804,45 | F.TO AUTONOMIA I. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 2.114,50 | Contributo famiglie - quota parte-progetto Musica a.s. 2010/11 sc.prim. Montefano acc45 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 1.633,50 | Storno da A02 a P03 € 1633,5 contributo genitori a.s. 2009/10 (Av.amm. vinc.) a P03 progetto Musica a.s. 2010/11 € 1.189,50 + prog. inglese 2010/11 € 444 sc. prim. Montefano |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/7 | 40,00 | Contributo Università di Macerata Tirocinio studenti sc. Formazione Primaria a.s. 2008/09: P03 €40 +A02 210 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/7 | 402,24 | STORNO DA A02 A P03 € 402,24 fac.cons. gen.2009/10 per fotocopie 2010/11sc.prim. Montefano |
| 31/12/2010 | 4 | C | 3/2 | 9,50 | MAGGIOR CONTRIBUTO GENITORI PROGETTO MUSICA SC. PRIM. MONTEFANO P06 |

| | | | |
|---|---|------------------|---|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 7.732,31 | |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 6.328,36 | |
| <i>Pagato</i> | € | 2.528,36 | |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 3.800,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 3.157,74 | |
| <i>Residua disponibilità finanz</i> | € | -3.170,62 | |

Annotazioni:

Progetti - P04 - Scuola dell'Infanzia LE GRAZIE

Scuola dell'Infanzia LE GRAZIE

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 2.398,13 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 388,50 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/2 | 3,50 | Maggior contributo genitori sc. inf. Le Grazie per progetto Gioco Danza a.s. 2009/10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 385,00 | F.TO AUTONOMIA l. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 2.786,63 | |
| Somme impegnate | € | 2.357,70 | |
| Pagato | € | 2.357,70 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 661,63 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -1.696,07 | |

Annotazioni:

Progetti - P05 - Scuola dell'Infanzia MONTEFIORE

Scuola dell'Infanzia MONTEFIORE

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 1.752,88 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.048,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 256,00 | F.TO AUTONOMIA l. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 792,00 | Contributo famiglie progetto Yoga a.s. 2010/11 sc.inf. Montefiore |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/1 | -120,00 | Assestamento conti: P02 autonomia per pagamento esperto musica 2010.11; P05 autonomia 08/09 per visita guidata;P11 fin.to Comune da 2/35 a 2/1/2 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/13 | 120,00 | Assestamento conti: P02 autonomia per pagamento esperto musica 2010.11; P05 autonomia 08/09 per visita guidata;P11 fin.to Comune da 2/35 a 2/1/2 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 2/1 | 98,61 | Assestamenti conti sottoconti per giusta imputazione: P05 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 2/3 | 3,12 | Assestamenti conti sottoconti per giusta imputazione: P05 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 3/2 | -101,73 | Assestamenti conti sottoconti per giusta imputazione: P05 |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 2.800,88 | |
| Somme impegnate | € | 2.795,20 | |
| Pagato | € | 2.795,20 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 1.752,88 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -1.042,32 | |

Annotazioni:

Progetti - P06 - Scuola dell'Infanzia VILLA TERESA

Scuola dell'Infanzia VILLA TERESA

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 571,50 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2.000,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/2 | 11,00 | Maggior Contributo famiglie progetto Inglese A.S. 2009/10- Sc.Inf. Villa Teresa (spesa bolli) |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 481,00 | F.TO AUTONOMIA l. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota |

| | | | | | |
|------------|---|---|-----|----------|--|
| | | | | | MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 1.440,00 | Contributo famiglie progetto INGLESE ott/dic. 2010 a.s. 2010/11 sc.inf. Villa teresa acc. 43 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/2 | 68,00 | maggior contributo famiglie corso inglese a.s. 2010/11 sc. inf. Villa Teresa |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 2.571,50 | |
| Somme impegnate | € | 1.604,73 | |
| Pagato | € | 1.604,73 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 571,50 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -1.033,23 | |

Progetti - P07 - Scuola dell'Infanzia MONTEFANO

Scuola dell'Infanzia MONTEFANO

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 629,63 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.655,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/1 | -235,36 | Storno conti A02 per fotocop.ci scuole gen/marzo 2010 € 282,17; da 3/2/7 a 3/2/8 Irap esperto esterno P02 € 297,50- P03 €127,50- P04 € 137,70; P05 da 2/3/8 a 2/3/1 € 20,60; P06 da 2/3/8 a 2/3/9 € 46,30 sez. Nardi BCC; P072/3/7 +258,70 da 2/1/2 e 2/3/8 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | 235,36 | Storno conti A02 per fotocop.ci scuole gen/marzo 2010 € 282,17; da 3/2/7 a 3/2/8 Irap esperto esterno P02 € 297,50- P03 €127,50- P04 € 137,70; P05 da 2/3/8 a 2/3/1 € 20,60; P06 da 2/3/8 a 2/3/9 € 46,30 sez. Nardi BCC; P072/3/7 +258,70 da 2/1/2 e 2/3/8 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 455,00 | F.TO AUTONOMIA l. 440/97 pof A.S. 2009/10 nota MIUR prot. n. 7934 del 15/7/2010 Dir. 93 del 30/11/2009 E2/1/8 U P1...2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 1.200,00 | Contributo famiglie progetto Musica a.s. 2010/11 sc. inf. Montefano acc.50 |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 2.284,63 | |
| Somme impegnate | € | 2.267,60 | |
| Pagato | € | 2.267,60 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 423,63 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -1.843,97 | |

Annotazioni:

Progetti - P08 - Sostegno linguistico alunni stranieri

Sostegno linguistico alunni stranieri

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 5.258,34 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 4.024,76 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/1 | -55,00 | Assestamento Conti: P07 € 44,90 da P08 da 2/1/2 a 3/2/7 € 55; P09 da 3/5/1 a 3/5/2 € 15; P10 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/2 | 55,00 | Assestamento Conti: P07 € 44,90 da P08 da 2/1/2 a 3/2/7 € 55; P09 da 3/5/1 a 3/5/2 € 15; P10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 4.025,76 | Comune di Montefano nota prot. 5573 del 17/9/2010 Contributo sostegno linguistico alunni stranieri primaria Montefano a.s. 2010/11 - periodo sett/dic. 2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 2/1 | -1,00 | Minor accertamento fin.to sostegno linguistico alunni stranieri sett/dic. 2010 |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 9.283,10 | |
| Somme impegnate | € | 8.787,80 | |
| Pagato | € | 4.787,80 | |
| Rimasto da pagare | € | 4.000,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 900,10 | |
| Residua disponibilità finanziarie | € | -7.887,70 | |

Annotazioni:

Progetti - P09 - Formazione e aggiornamento

Formazione e aggiornamento

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 3.225,35 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |

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

| | | | |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva | € | 3.225,35 | |
| Somme impegnate | € | 381,02 | |
| Pagato | € | 381,02 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 2.830,55 | |
| Residua disponibilità finanziarie | € | 2.449,53 | |

Annotazioni:

Progetti - P10 - Sicurezza nella scuola

Sicurezza nella scuola

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 8.553,63 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.818,60 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 23/06/2010 | 1 | C | 1/10 | -484,00 | Assestamento Conti: P07 € 44,90 da P08 da 2/1/2 a 3/2/7 € 55; P09 da 3/5/1 a 3/5/2 € 15; P10 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 1/11 | 484,00 | Assestamento Conti: P07 € 44,90 da P08 da 2/1/2 a 3/2/7 € 55; P09 da 3/5/1 a 3/5/2 € 15; P10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/2 | 210,54 | Interessi su ccb 3° trimestre 2010 - P10 medico competente 2010-2011 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/12 | 136,40 | MAGGIOR ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO ALUNNI ASSICURAZIONE A.S. 2010/11 P10 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 3/12 | 240,00 | Premio assicurazione personale docente e ATA a.s. 2010/11-n. 75 quote |
| 30/11/2010 | 3 | C | 3/12 | 3,20 | maggior accertamento assicurazione a.s. 2010/11 personale docente n. 1 quota 5/4/1 P10 3/12/4 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 1/10 | 1.228,46 | Fin.to SICUREZZA NELLE SCUOLE a.f. 2010 DDG n. 20101 11/11/010 |

| | | | |
|--|---|---------------|---|
| Previsione definitiva | € | 10.372,23 | |
| Somme impegnate | € | 5.395,20 | |
| Pagato | € | 5.395,20 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 6.363,63 | |
| Residua disponibilità finanziarie | € | 968,43 | |

Annotazioni:

Progetti - P11 - Progettiamo insieme

Progettiamo insieme

Previsione iniziale € 6.000,00
Variazioni in corso d'anno € 750,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|-----------|--|
| 23/06/2010 | 1 | C | 1/9 | 33,08 | assestamento conti/sottoconti P11 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 1/10 | -3.000,00 | assestamento conti/sottoconti P11 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/1 | -553,17 | assestamento conti/sottoconti P11 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/2 | 11,25 | assestamento conti/sottoconti P11 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 2/3 | -2,16 | assestamento conti/sottoconti P11 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/2 | 3.000,00 | assestamento conti/sottoconti P11 |
| 23/06/2010 | 1 | C | 3/13 | 511,00 | assestamento conti/sottoconti P11 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/1 | 134,45 | Assestamento conti P11 per giusta imputazione € 134,45 da 2/3/5 a 2/1/2 |
| 27/10/2010 | 2 | C | 2/3 | -134,45 | Assestamento conti P11 per giusta imputazione € 134,45 da 2/3/5 a 2/1/2 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/1 | 222,05 | Assestamento conti: P02 autonomia per pagamento esperto musica 2010.11; P05 autonomia 08/09 per visita guidata;P11 fin.to Comune da 2/35 a 2/1/2 |
| 30/11/2010 | 3 | C | 2/3 | -222,05 | Assestamento conti: P02 autonomia per pagamento esperto musica 2010.11; P05 autonomia 08/09 per visita guidata;P11 fin.to Comune da 2/35 a 2/1/2 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 2/1 | 740,00 | Fin.to Regione Marche progetto Ambiente DD 16/APP 17/12/2010 INFEA 2010/11 Intesa USR Regione 4° Annualità - assegnaz. prot. n. 0766530 del 20/12/2010 |
| 31/12/2010 | 4 | C | 2/3 | 10,00 | Fin.to Regione Marche progetto Ambiente DD 16/APP 17/12/2010 INFEA 2010/11 Intesa USR Regione 4° Annualità - assegnaz. prot. n. 0766530 del 20/12/2010 |

Previsione definitiva € 6.750,00
Somme impegnate € 5.652,30
Pagato € 5.652,30
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.500,00
Residua disponibilità finanz € -4.152,30

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

| | | | |
|---|---|---------------|--------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | | 90.085,36 |
| Ammontare somme riscosse: | | | |
| a) in conto competenza | € | 269.391,41 | |
| b) in conto residui | € | 50.370,48 | |
| | | Totale | € 319.761,89 |
| Ammontare dei pagamenti eseguiti: | | | |
| c) in conto competenza | € | 290.346,50 | |
| d) in conto residui | € | 24.159,37 | |
| | | Totale | € 314.505,87 |
| Fondo di cassa a fine esercizio | € | | 95.341,38 |
| Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio | | | |
| - Residui attivi | € | 48.262,90 | |
| - Residui passivi | € | 45.011,99 | |
| Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio | € | | 98.592,29 |

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

| Attività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Materiali | 31.856,72 | -18.891,59 | 12.965,13 |
| Finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | 31.856,72 | -18.891,59 | 12.965,13 |
| DISPONIBILITA' | | | |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Crediti | 90.447,62 | -42.184,72 | 48.262,90 |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 90.104,60 | 5.256,02 | 95.360,62 |
| Totale disponibilità | 180.552,22 | -36.928,70 | 143.623,52 |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVO | 212.408,94 | -55.820,29 | 156.588,65 |
| Passività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| DEBITI | | | |
| A lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi | 53.237,37 | -8.225,38 | 45.011,99 |
| Totale Debiti | 53.237,37 | -8.225,38 | 45.011,99 |
| Consistenza patrimoniale | 159.171,57 | -47.594,91 | 111.576,66 |
| TOTALE PASSIVO | 212.408,94 | -55.820,29 | 156.588,65 |
| 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 | 90.447,62 | -4,00 | 90.443,62 | 50.370,48 | 40.073,14 | 8.189,76 | 48.262,90 |
| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati | Da Pagare | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 53.237,37 | 0,00 | 53.237,37 | 24.159,37 | 29.078,00 | 15.933,99 | 45.011,99 |

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 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 | 204.776,15 | 66,86% |
| 02 | Beni di consumo | 19.937,53 | 6,51% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 74.526,25 | 24,33% |
| 04 | Altre spese | 826,79 | 0,27% |
| 05 | Oneri straordinari e da contenzioso | 0,00 | 0,00% |
| 06 | Beni d'investimento | 3.825,60 | 1,25% |
| 07 | Oneri finanziari | 0,00 | 0,00% |
| 08 | Rimborsi e poste correttive | 2.388,17 | 0,78% |
| | Totale generale | 306.280,49 | 100% |

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2010 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 3 del 09/02/2010 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 104 del 27/12/2010.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{232.446,24}{277.581,17} = \mathbf{0,84}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{45.134,93}{277.581,17} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{277.581,17}{404.876,78} = \mathbf{0,69}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{8.189,76}{277.581,17} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{50.370,48}{90.443,62} = \mathbf{0,56}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{48.262,90}{368.024,79} = \mathbf{0,13}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{61.238,25}{306.280,49} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{39.441,09}{306.280,49} = \mathbf{0,13}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.189,76}{306.280,49} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{24.159,37}{56.114,12} = \mathbf{0,45}$$

Totale residui passivi

53.237,37

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{45.011,99}{359.517,86} = \mathbf{0,13}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{306.280,49}{759} = \mathbf{403,53}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{39.441,09}{759} = \mathbf{51,96}$$

| |
|--------------------|
| CONCLUSIONI |
|--------------------|

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dr. Giuseppe Carestia