



		30/34 ore) (b)	(40/36 ore) (c)				(da 27 a 30/34 ore) (g)	pieno/pro lungato (40/36 ore) (h)			e alunni frequentanti (l=e-i)	
Prime	0	3	2	5	101		62	42	104	3	3	20,8
Seconde	0	4	1	5	96		85	18	103	2	7	20,6
Terze	0	4	1	5	95		82	17	99	0	4	19,8
Quarte	0	4	1	5	110		92	18	110	3	0	22
Quinte	0	4	1	5	99		84	15	99	6	0	19,8
Totale	0	19	6	25	501	0	405	110	515	14	14	20,6
Prime	0	4		4	89		88		88	2	-1	22
Seconde	0	4		4	94		97		97	2	3	24,25
Terze	0	4		4	92		93		93	2	1	23,25
Totale	0	12	0	12	275	0	278	0	278	6	3	23,16

## **IL PERSONALE**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell' a.sc. 2016/17 risulta essere costituito da 130 unità, in servizio al 15/03/2017 :

DIRIGENTE SCOLASTICO	<u>1</u>
	NUMERO
<b><u>In presenza di catt e/o posto esterno il docente è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</u></b>	
<u>Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time</u>	<u>73</u>
<u>Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time</u>	<u>5</u>
<u>Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time</u>	<u>8</u>
<u>Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time</u>	<u>1</u>
<u>Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale</u>	<u>0</u>
<u>Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno</u>	<u>5</u>
<u>Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno</u>	<u>2</u>
<u>Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time</u>	<u>2</u>
<u>Insegnanti di religione incaricati annuali</u>	<u>2</u>
<u>Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*</u>	<u>5</u>
* da censire solo presso la scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e diversi contratti con altrettante scuole	
<b><u>TOTALE PERSONALE DOCENTE</u></b>	<b><u>103</u></b>
<b><u>Il personale Ata rilevato è solo quello titolare del posto</u></b>	
<u>Direttore dei Servizi Vari ed Amministrativi</u>	<u>1</u>
<u>Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full-time</u>	<u>3</u>
<u>Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part-time</u>	<u>2</u>
<u>Assistenti Amministrativi a tempo determinato fino al 30 giugno</u>	<u>1</u>
<u>Assistenti Amministrativi a tempo determinato part-time fino al 30 giugno</u>	<u>0</u>
<u>Collaboratori scolastici a tempo indeterminato</u>	<u>17</u>
<u>Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno</u>	<u>2</u>
<u>Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno su spezzone orario</u>	<u>0</u>
<u>Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 31 agosto</u>	<u>0</u>
<b><u>TOTALE PERSONALE ATA</u></b>	<b><u>26</u></b>

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	344.291,95	Programmazione definitiva	290.819,16	<i>Disp. fin. da programmare</i> 53.472,79
Accertamenti	157.063,38	Impegni	144.346,53	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 12.716,85
competenza	155.259,26	competenza	139.157,63	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	0,00	Pagamenti	3.175,52	12.926,11
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	1.804,12	Somme rimaste da pagare	5.188,90	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -3.384,78
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	53.472,79	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	55.276,91	Totale residui passivi	5.188,90	<i>Sbilancio residui (b)</i> 50.088,01
			Saldo cassa iniziale (c)	136.931,30
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>199.945,42</b>

## CONTO FINANZIARIO 2016

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	187.228,57	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	25.009,56	25.009,56	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	600,00	600,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	82.533,53	82.533,53	100,00%
Contributi da Privati	48.912,98	48.912,98	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	7,31	7,31	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>344.291,95</b>	<b>157.063,38</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>157.063,38</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

*Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato*

Previsione iniziale           €       135.109,01

Variazioni in corso d'anno   €           0,00

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

Previsione definitiva           €       135.109,01

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 52.119,56  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 52.119,56

**AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato**

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.592,16  
Variazioni in corso d'anno € 8.156,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2016	3	C	8.156,00	Maggior entrata A.F. 2016 Funzionamento Amm.vo didattico sett-dic. 2016

Previsione definitiva € 22.748,16  
Somme accertate € 22.748,16  
Riscosso € 22.748,16  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 2.261,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	242,43	Maggior entrata risorse finanziarie ai sensi del DL 104_13 art. 8 comma 2 - Progetti Orientamento - nota MIUR 7007 del 10/05/2016
28/06/2016	2	C	305,41	Maggior entrata risorse finanziarie ai sensi del DL 104_13 art. 8 comma 1 - Progetti Orientamento - nota MIUR 7005 del 10/05/2016
28/06/2016	2	C	1.590,59	Maggior entrata risorse finanziarie ai sensi del DL 104_13 art. 7 comma 1 - Progetti dispersione scolastica - nota MIUR 4951 del 21/03/2014
14/12/2016		E	122,97	maggior entrata spese attrezzature handicap 2015

Previsione definitiva € 2.261,40  
Somme accertate € 2.261,40  
Riscosso € 2.261,40  
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 € 600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	600,00	Maggior entrata concessione contributo DGR 598-2015 mis.3 acquisto DAE

Previsione definitiva € 600,00  
Somme accertate € 600,00  
Riscosso € 600,00

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

#### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

##### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 22.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2016	1	C	22.000,00	Maggior entrata progetto 10.8.1.A3-FESRPN-MA-2015-93 Completamento Ambienti Digitali - autorizzazione prot. AODGEFID/5903 DEL 30/03/2016

Previsione definitiva € 22.000,00  
 Somme accertate € 22.000,00  
 Riscosso € 20.195,88  
 Rimaste da riscuotere € 1.804,12 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

##### Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 15.565,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	5.172,50	Maggior entrata finanziamento spese di funzionamento anticipo anno 2015 - art. 2 e 2 Bis Accordo di programma
18/11/2016	3	C	5.267,50	Maggior entrata finanziamento spese di funzionamento saldo anno 2015 - art. 2 e 2 Bis Accordo di programma - più anticipo di € 95,00 anno 2016
18/11/2016	3	C	5.125,00	Maggior entrata finanziamento spese di funzionamento acconto anno 2016 - art. 2 e 2 Bis Accordo di programma.

Previsione definitiva € 15.565,00  
 Somme accertate € 15.565,00  
 Riscosso € 15.565,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

##### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 41.933,69  
 Variazioni in corso d'anno € 3.034,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2016	3	C	1.500,00	Maggior entrata Progetto educazione ambientale Eco -Schools a.s.2014/2015 accordo di programma ente locale art. 10
17/12/2016		E	1.534,83	Anticipo 50% interventi per il disagio e la dispersione scolastica: art. 4 Accordo di programma Ente locale
17/12/2016		E	0,01	Maggior entrata interventi per il disagio e la dispersione scolastica: art. 4 Accordo di programma Ente locale

Previsione definitiva € 44.968,53  
 Somme accertate € 44.968,53  
 Riscosso € 44.968,53  
 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 € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 18.604,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	59,00	Maggior entrata contributo volontario alunni a.s 2015/2016
18/11/2016	3	C	17.136,15	Maggiore entrata contributo volontario alunni-progetti a.s.2016/17
18/11/2016	3	C	445,90	Maggiore entrata contributo volontario alunni-progetti a.s.2016/17
01/12/2016		E	506,00	maggior entrata per contributo volontario progetti a.s.2016/17
14/12/2016		E	235,00	maggior entrata per contributo volontario progetti a.s.2016/17
27/12/2016		E	206,00	maggior entrata per contributo volontario progetti a.s.2016/17
29/12/2016		E	16,00	maggior entrata per contributo volontario progetti a.s.2016/17

Previsione definitiva € 18.604,05  
Somme accertate € 18.604,05  
Riscosso € 18.604,05  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 15.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 11.958,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	24,00	Maggior entrata assicurazione alunni a.s. 2015/16
28/06/2016	2	C	6,00	Maggior entrata assicurazione alunni a.s. 2015/16
28/06/2016	2	C	7.725,40	Contributo famiglie viaggi d'istruzione e visite guidate gennaio - giugno 2016
28/06/2016	2	C	12,00	Maggior entrata assicurazione alunni a.s. 2015/16
18/11/2016	3	C	86,00	Maggior entrata importo gita Orvieto-Todi alunni Morbiducci - Bolognese erroneamente versati al Comune di Civitanova M.
18/11/2016	3	C	4.105,03	Premio assicurazione infortuni + Rc personale della scuola a.sc. 2016/17- alunni

Previsione definitiva € 26.958,43  
Somme accertate € 26.958,43  
Riscosso € 26.958,43  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2016	3	C	300,00	maggior entrata ditta Liomatic per accordo rimborso spese

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

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.050,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	759,00	Maggior entrata rimborso spese di viaggio Progetto Frutta e Verdura nelle scuola a.s. 2015/2016
28/06/2016	2	C	1.257,50	Maggior entrata per progetto "Frutta nelle scuole" a.s 2015/2016
18/11/2016	3	C	479,00	Premio assicurazione infortuni + Rc personale della scuola a.sc. 2016/17- personale
17/12/2016		E	555,00	Maggior entrata contributo progetto "Un monumento per amico" a.s. 2016/2017

Previsione definitiva € 3.050,50  
 Somme accertate € 3.050,50  
 Riscosso € 3.050,50  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	7,31	Interessi conto tu anno 2015

Previsione definitiva € 7,31  
 Somme accertate € 7,31  
 Riscosso € 7,31  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	148.488,63	58.114,67	39,14%
Progetti	141.600,92	86.231,86	60,90%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	729,61	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>290.819,16</b>	<b>144.346,53</b>	
Avanzo di competenza		<b>12.716,85</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>157.063,38</b>	

(\*) 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 € 35.619,60

Variazioni in corso d'anno € 23.904,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	2/3	600,00	Maggior entrata concessione contributo DGR 598-2015 mis.3 acquisto DAE
28/06/2016	2	C	3/12	24,00	Maggior entrata assicurazione alunni a.s. 2015/16
28/06/2016	2	C	3/12	6,00	Maggior entrata assicurazione alunni a.s. 2015/16
28/06/2016	2	C	3/12	12,00	Maggior entrata assicurazione alunni a.s. 2015/16
28/06/2016	2	C	4/1	7,31	Interessi conto tu anno 2015
18/11/2016	3	C	1/10	50,00	Maggior entrata A.F. 2016 Funzionamento Amm.vo didattico sett-dic. 2016
18/11/2016	3	C	2/1	3.125,00	Maggior entrata finanziamento spese di funzionamento acconto anno 2016 - art. 2 e 2 Bis Accordo di programma.
18/11/2016	3	C	2/3	5.267,50	Maggior entrata finanziamento spese di funzionamento saldo anno 2015 - art. 2 e 2 Bis Accordo di programma - più anticipo di € 95,00 anno 2016
18/11/2016	3	C	2/3	3.906,00	Maggior entrata A.F. 2016 Funzionamento Amm.vo didattico sett-dic. 2016
18/11/2016	3	C	2/3	2.000,00	Maggior entrata finanziamento spese di funzionamento acconto anno 2016 - art. 2 e 2 Bis Accordo di programma.
18/11/2016	3	C	3/2	4.200,00	Maggior entrata A.F. 2016 Funzionamento Amm.vo didattico sett-dic. 2016
18/11/2016	3	C	3/12	479,00	Premio assicurazione infortuni + Rc personale della scuola a.sc. 2016/17- personale
18/11/2016	3	C	3/12	4.105,03	Premio assicurazione infortuni + Rc personale della scuola a.sc. 2016/17- alunni
14/12/2016		E	2/3	122,97	maggior entrata spese attrezzature handicap 2015
27/12/2016		E	2/2	-2.500,00	Storno in A1 da 2.2.1 a 4.1.6
27/12/2016		E	4/1	2.500,00	Storno in A1 da 2.2.1 a 4.1.6

Previsione definitiva € 59.524,41

Somme impegnate € 26.076,55

Pagato € 23.861,71

Rimasto da pagare € 2.214,84 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanzia € **33.447,86**

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 19.063,41

Variazioni in corso d'anno € 2.404,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	2/3	59,00	Maggior entrata contributo volontario alunni a.s 2015/2016
18/11/2016	3	C	2/1	300,00	maggior entrata ditta Liomatic per accordo rimborso spese
18/11/2016	3	C	2/3	636,15	Maggiore entrata contributo volontario alunni- progetti a.s.2016/17
18/11/2016	3	C	2/3	445,90	Maggiore entrata contributo volontario alunni- progetti a.s.2016/17
01/12/2016		E	2/1	506,00	maggior entrata per contributo volontario progetti a.s.2016/17
14/12/2016		E	2/3	235,00	maggior entrata per contributo volontario progetti

					a.s.2016/17
27/12/2016		E	2/1	-493,11	Storno in A2 da 2.1.2 a 2.1.3 e 3.7.1
27/12/2016		E	2/3	206,00	maggior entrata per contributo volontario progetti a.s.2016/17
27/12/2016		E	3/7	493,11	Storno in A2 da 2.1.2 a 2.1.3 e 3.7.1
29/12/2016		E	2/1	16,00	maggior entrata per contributo volontario progetti a.s.2016/17

Previsione definitiva	€	21.467,46	
Somme impegnate	€	7.092,83	
Pagato	€	7.058,67	
Rimasto da pagare	€	34,16	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia	€	<b>14.374,63</b>	

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### Spese di personale

Previsione iniziale	€	58.993,18
Variazioni in corso d'anno	€	1.257,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	1/6	947,62	Maggior entrata per progetto "Frutta nelle scuole" a.s 2015/2016
28/06/2016	2	C	1/11	309,88	Maggior entrata per progetto "Frutta nelle scuole" a.s 2015/2016

Previsione definitiva	€	60.250,68	
Somme impegnate	€	22.822,49	
Pagato	€	22.822,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia	€	<b>37.428,19</b>	

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

##### Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	7.246,08
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2016		E	4/4	382,80	Storno in A4 da 6.3.11 a 4.4.4
27/12/2016		E	6/3	-382,80	Storno in A4 da 6.3.11 a 4.4.4

Previsione definitiva	€	7.246,08	
Somme impegnate	€	2.122,80	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.122,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia	€	<b>5.123,28</b>	

#### Progetti - P07 - FORMAZIONE AGGIORNAMENTO

##### FORMAZIONE AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale	€	4.384,83
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.384,83	
Somme impegnate	€	335,00	
Pagato	€	335,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia	€	<b>4.049,83</b>	

Progetti - P18 - PROGETTI INTEGRATI SCUOLA/COMUNE 2016

PROGETTI INTEGRATI SCUOLA/COMUNE 2016

Previsione iniziale € 14.574,12  
 Variazioni in corso d'anno € 8.207,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	2/3	5.172,50	Maggior entrata finanziamento spese di funzionamento anticipo anno 2015 - art. 2 e 2 Bis Accordo di programma
18/11/2016	3	C	3/2	1.500,00	Maggior entrata Progetto educazione ambientale Eco - Schools a.s.2014/2015 accordo di programma ente locale art. 10
17/12/2016		E	3/2	1.534,83	Anticipo 50% interventi per il disagio e la dispersione scolastica: art. 4 Accordo di programma Ente locale
17/12/2016		E	3/2	0,01	Maggior entrata interventi per il disagio e la dispersione scolastica: art. 4 Accordo di programma Ente locale

Previsione definitiva € 22.781,46  
 Somme impegnate € 7.202,99  
 Pagato € 7.202,99  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **15.578,47**

Progetti - P19 - PROGETTI SCUOLA INFANZIA 2016

PROGETTI SCUOLA INFANZIA 2016

Previsione iniziale € 12.253,19  
 Variazioni in corso d'anno € 5.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2016	3	C	3/2	5.500,00	Maggiore entrata contributo volontario alunni- progetti a.s.2016/17
27/12/2016		E	2/1	60,43	Storno in P19 da 2.3.8 a 2.1.2
27/12/2016		E	2/3	-60,43	Storno in P19 da 2.3.8 a 2.1.2

Previsione definitiva € 17.753,19  
 Somme impegnate € 4.652,61  
 Pagato € 3.940,15  
 Rimasto da pagare € 712,46 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **13.100,58**

Progetti - P20 - PROGETTI SCUOLA PRIMARIA 2016

PROGETTI SCUOLA PRIMARIA 2016

Previsione iniziale € 10.306,42  
 Variazioni in corso d'anno € 5.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2016	3	C	3/2	5.500,00	Maggiore entrata contributo volontario alunni- progetti a.s.2016/17
27/12/2016		E	2/1	33,59	Storno in P20 da 3.2.7 a 2.1.2 e 4.4.4
27/12/2016		E	3/2	-212,49	Storno in P20 da 3.2.7 a 2.1.2 e 4.4.4
27/12/2016		E	4/4	178,90	Storno in P20 da 3.2.7 a 2.1.2 e 4.4.4

Previsione definitiva € 15.806,42  
 Somme impegnate € 9.489,36  
 Pagato € 9.489,36  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **6.317,06**

Progetti - P21 - PROGETTI SCUOLA MEDIA 2016

PROGETTI SCUOLA MEDIA 2016

Previsione iniziale € 17.067,71  
 Variazioni in corso d'anno € 8.193,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	3/2	242,43	Maggior entrata risorse finanziarie ai sensi del DL 104_13 art. 8 comma 2 - Progetti Orientamento - nota MIUR 7007 del 10/05/2016
28/06/2016	2	C	3/2	305,41	Maggior entrata risorse finanziarie ai sensi del DL 104_13 art. 8 comma 1 - Progetti Orientamento - nota MIUR 7005 del 10/05/2016
28/06/2016	2	C	3/2	1.590,59	Maggior entrata risorse finanziarie ai sensi del DL 104_13 art. 7 comma 1 - Progetti dispersione scolastica - nota MIUR 4951 del 21/03/2014
18/11/2016	3	C	3/2	5.500,00	Maggiore entrata contributo volontario alunni- progetti a.s.2016/17
17/12/2016		E	2/1	555,00	Maggior entrata contributo progetto "Un monumento per amico" a.s. 2016/2017
27/12/2016		E	2/1	-122,86	Storno in P21 da 2.1.2 a 2.3.8
27/12/2016		E	2/3	122,86	Storno in P21 da 2.1.2 a 2.3.8

Previsione definitiva € 25.261,14  
 Somme impegnate € 10.986,70  
 Pagato € 10.882,06  
 Rimasto da pagare € 104,64 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **14.274,44**

Progetti - P22 - VIAGGI D'ISTRUZIONE 2016

VIAGGI D'ISTRUZIONE 2016

Previsione iniziale € 25.043,48  
 Variazioni in corso d'anno € 8.570,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2	C	3/13	759,00	Maggior entrata rimborso spese di viaggio Progetto Frutta e Verdura nelle scuola a.s. 2015/2016
28/06/2016	2	C	3/13	7.725,40	Contributo famiglie viaggi d'istruzione e visite guidate gennaio - giugno 2016
18/11/2016	3	C	3/13	86,00	Maggior entrata importo gita Orvieto-Todi alunni Morbiducci - Bolognese erroneamente versati al Comune di Civitanova M.
27/12/2016		E	3/13	-663,57	Storno in P22 da 3.13.1 a 4.4.4e 8.1.1
27/12/2016		E	4/4	611,57	Storno in P22 da 3.13.1 a 4.4.4e 8.1.1
27/12/2016		E	8/1	52,00	Storno in P22 da 3.13.1 a 4.4.4e 8.1.1

Previsione definitiva € 33.613,88  
 Somme impegnate € 31.601,00  
 Pagato € 31.601,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € **2.012,88**

Progetti - P23 - PROGETTI PON - FSE 2014-2020

PROGETTI PON - FSE 2014-2020

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 22.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2016	1	C	1/5	600,00	Maggior entrata progetto 10.8.1.A3-FESRPN-MA-2015-93 Completamento Ambienti Digitali - autorizzazione prot. AOODGEFID/5903 DEL 30/03/2016
12/04/2016	1	C	1/6	400,00	Maggior entrata progetto 10.8.1.A3-FESRPN-MA-2015-

					93 Completamento Ambienti Digitali - autorizzazione prot. AOODGEFID/5903 DEL 30/03/2016
12/04/2016	1	C	3/4	400,00	Maggior entrata progetto 10.8.1.A3-FESRPN-MA-2015-93 Completamento Ambienti Digitali - autorizzazione prot. AOODGEFID/5903 DEL 30/03/2016
12/04/2016	1	C	3/5	400,00	Maggior entrata progetto 10.8.1.A3-FESRPN-MA-2015-93 Completamento Ambienti Digitali - autorizzazione prot. AOODGEFID/5903 DEL 30/03/2016
12/04/2016	1	C	6/3	20.200,00	Maggior entrata progetto 10.8.1.A3-FESRPN-MA-2015-93 Completamento Ambienti Digitali - autorizzazione prot. AOODGEFID/5903 DEL 30/03/2016
28/12/2016		E	1/5	-147,86	Storno in P23 da 1.5.1 a 1.5.2 , 1.5.3, 1.6.2., 1.6.3, 1.11.1 e da 1.6.1 a 1.11.1 e 1.11.2
28/12/2016		E	1/6	-98,55	Storno in P23 da 1.5.1 a 1.5.2 , 1.5.3, 1.6.2., 1.6.3, 1.11.1 e da 1.6.1 a 1.11.1 e 1.11.2
28/12/2016		E	1/11	246,41	Storno in P23 da 1.5.1 a 1.5.2 , 1.5.3, 1.6.2., 1.6.3, 1.11.1 e da 1.6.1 a 1.11.1 e 1.11.2

Previsione definitiva	€	22.000,00	
Somme impegnate	€	21.964,20	
Pagato	€	21.964,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>35,80</b>	

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	136.931,30
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	155.259,26	
b) in conto residui	€	0,00	
		<b>Totale</b>	€ 155.259,26
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	139.157,63	
d) in conto residui	€	3.175,52	
		<b>Totale</b>	€ 142.333,15
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	149.857,41
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	55.276,91	
- Residui passivi	€	5.188,90	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	199.945,42
Note relative alla situazione amministrativa:			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	29.408,02	4.217,41	33.625,43
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	29.408,02	4.217,41	33.625,43
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	53.472,79	1.804,12	55.276,91
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	136.931,30	12.926,11	149.857,41
Totale disponibilità	190.404,09	14.730,23	205.134,32
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	219.812,11	18.947,64	238.759,75
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.175,52	2.013,38	5.188,90
Totale Debiti	3.175,52	2.013,38	5.188,90
<b>Consistenza patrimoniale</b>	216.636,59	16.934,26	233.570,85
<b>TOTALE PASSIVO</b>	219.812,11	18.947,64	238.759,75
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	53.472,79	0,00	53.472,79	0,00	53.472,79	1.804,12	55.276,91
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.175,52	0,00	3.175,52	3.175,52	0,00	5.188,90	5.188,90

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	23.872,46	16,54%
02	Beni di consumo	18.367,86	12,72%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	70.017,57	48,51%
04	Altre spese	10.100,76	7,00%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	21.935,88	15,20%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	52,00	0,04%
	Totale generale	144.346,53	100%

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{25.609,56}{157.063,38} = \mathbf{0,16}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{131.453,82}{157.063,38} = \mathbf{0,84}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{157.063,38}{157.063,38} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.804,12}{157.063,38} = \mathbf{0,01}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{53.472,79} = \mathbf{0,00}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{55.276,91}{210.536,17} = \mathbf{0,26}$$

## **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{93.324,69}{144.346,53} = \mathbf{0,65}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{26.076,55}{144.346,53} = \mathbf{0,18}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{5.188,90}{144.346,53} = \mathbf{0,04}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{3.175,52}{3.175,52} = \mathbf{1,00}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{5.188,90}{147.522,05} = \mathbf{0,04}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{144.346,53}{1.036} = \mathbf{139,33}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{26.076,55}{1.036} = \mathbf{25,17}$$

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

Si dichiara che non esistono per il periodo 01/01/2016-31/12/2016 gestioni fuori bilancio.

Tutte le risorse disponibili e pervenute alla scuola nel corso del suddetto periodo sono state utilizzate in coerenza con il POF, per la realizzazione delle attività di istruzione proprie dell'attività scolastica.

L'avanzo di amministrazione a fine anno è costituito per la maggior parte da residui attivi di non facile riscossione provenienti dalle scuole cessate.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof.ssa BOCCANERA DANIELA