



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VADO LIGURE

Piazza S Giovanni Battista, 9

17047 VADO LIGURE (SV)

Codice Fiscale: 92090220093 Codice Meccanografico: SVIC810009

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2014 con provvedimento n. 35 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	328.781,42	Programmazione definitiva	226.668,88	<i>Disp. fin. da programmare</i> 102.112,54
Accertamenti	155.773,62	Impegni	155.843,83	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -70,21
competenza	124.936,12	competenza	115.379,29	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	7.290,63	Pagamenti	17.824,76	-977,30
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	30.837,50	Somme rimaste da pagare	40.464,54	-9.627,04
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	71.493,88	Residui non pagati anni precedenti	713,42	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	102.331,38	Totale residui passivi	41.177,96	<i>Sbilancio residui (b)</i> 61.153,42
		Saldo cassa iniziale (c)		112.761,47
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 172.937,59

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	173.007,80	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	72.251,24	72.251,24	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	57.399,84	57.399,84	100,00%
Contributi da Privati	26.095,79	26.095,79	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	26,75	26,75	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	328.781,42	155.773,62	
Disavanzo di competenza		70,21	
Totale a pareggio		155.843,83	

(*) 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 2014.

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 € 34.955,46
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 34.955,46

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 138.052,34
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 138.052,34

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 26.232,31

Variazioni in corso d'anno € 16.018,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/09/2014	4364	E	12.540,18	assegnazione fondi sett-dic 2014 MIUR assegnazione miur sett-dic 2014 funzionamento + contratto pulizia
29/09/2014	1	C	2.341,77	FINANZIAMENTI MIUR PER IMPRESA PULIZIA + FONDI PER SPERIMENTAZIONE INDICAZIONI CURRICOLO - FONDI PER OFFERTA FORMATIVA POF FONDI PER ACQUISTO SERVIZI DI PULIZIA
29/12/2014	6052	E	1.136,57	FUNZIONAMENTO AMMINISTR.DID. 2015 - MIUR+ MATERIALE PER ALUNNI H (261,31) FINANZ. MIUR PER FUNZIONAMENTO AMMINISTR. DIDATTICO

Previsione definitiva € 42.250,83

Somme accertate € 42.250,83

Riscosso € 42.250,83

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 30.000,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2014	1	C	3.177,08	FINANZIAMENTI MIUR PER IMPRESA PULIZIA + FONDI PER SPERIMENTAZIONE INDICAZIONI CURRICOLO - FONDI PER OFFERTA FORMATIVA POF FONDI MIUR PER CURRICOLO € 1.034,86 + OFFERTA FORMATIVA € 2.142,22
04/11/2014	5215	E	7.095,13	FINANZIAMENTO MIUR per orientamento+ DECORO IMMOBILI SCUOLE BELLE + finanziamento comune di Bergeggi finanziamento per orientamento+ SCUOLE BELLE DECORO E RISPRISTINO SCUOLA INFANZIA(7000,00)
29/12/2014	6052	E	19.466,89	DECORO DEGLI IMMOBILI- SCUOLE BELLE 2^ RATA - ALBISOLA+CERIALE+PIETRA DECORO SCUOLE BELLE FONDI PER SCUOLE ALBISOLA CERIALE PIETRA
29/12/2014	6052	E	261,31	FUNZIONAMENTO AMMINISTR.DID. 2015 - MIUR+ MATERIALE PER ALUNNI H (261,31) ALUNNI H

Previsione definitiva € 30.000,41
Somme accertate € 30.000,41
Riscosso € 3.533,52
Rimaste da riscuotere € 26.466,89 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni: LA SCUOLA E' STATA INDIVIDUATA QUALE CAPOFILIA PER LA GESTIONE DEL PROGETTO SCUOLE BELLE. ABBIAMO RICEVUTO 7000,00 EURO DI FINANZIAMENTO PER LA RISTRUTTURAZIONE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA. GLI ALTRI FONDI € 19.466,89 SONO STATI UTILIZZATI PER ALTRE SCUOLE DELLA PROVINCIA (ALBISOLA, CERIALE, PIETRALIGURE). I LAVORI NELLA NOSTRA SCUOLA SONO TERMINATI AD AGOSTO. NELLE ALTRE SONO TERMINATI IL 31/12/2014. IL FINANZIAMENTO NON è ANCORA STATO ACCREDITATO DAL MIUR E QUINDI RISULTA UN RESIDUO ATTIVO DI € 26.466,89

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 22.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 34.399,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/11/2014	5215	E	9.500,00	FINANZIAMENTO MIUR per orientamento+ DECORO IMMOBILI SCUOLE BELLE + finanziamento comune di Bergeggi FINANZIAMENTO COMUNE DI BERGEGGI PER TEMPO INTEGRATO
29/12/2014	6052	E	20.899,84	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF + AMMINISTRAZIONE FINANZIAMENTO AMMINISTRAZIONE 7000+ CONTRIBUTO POF
29/12/2014	6052	E	4.000,00	COMUNE DI SANREMO - FINANZIAMENTO SERVIZIO ASSISTENZA LIS 2014/15 COMUNE DI SANREMO - FINANZIAMENTO SERVIZIO ASSISTENZA LIS 2014/15

Previsione definitiva € 56.399,84
 Somme accertate € 56.399,84
 Riscosso € 52.399,84
 Rimaste da riscuotere € 4.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni: NELL'A.S. 2014-2015 il comune di Sanremo ha concesso alla nostra istituzione scolastica un finanziamento dovuto al PROGETTO LIS rivolto ad un alunno disabile residente in tale comune, ma frequentante la nostra scuola. I Comuni di Bergeggi e Vado Ligure continuano a finanziare il nostro POF e i loro contributi uniti alle risorse umane disponibili nel nostro istituto, contribuiscono non poco al miglioramento dell'offerta formativa.

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme accertate € 1.000,00
 Riscosso € 1.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati*Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati*

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 165,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	6052	E	165,12	QUOTE CONTRIBUTI GENITORI PER MESNA COMUNE - DA RESTITUIRE DA RESTITUIRE AL COMUNE

Previsione definitiva € 165,12
 Somme accertate € 165,12
 Riscosso € 165,12
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: versati per mero errore materiale. Da restituire o versare al comune

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 16.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.395,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2014	1	C	3.930,80	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE + RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS + g/c contabili su A01 + INTERESSI ATTIVI PER GITE SCOLASTICHE NON PROGRAMMATE € 2.090,80 + CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO TEATRO INGLESE € 1.840,00
29/09/2014	1	C	370,61	per pagamento tpl - manifestazione al Priamar MAFIA - MI CHIAMO GIOVANNI per pagamento tpl - manifestazione al Priamar MAFIA - MI CHIAMO GIOVANNI
29/12/2014	6052	E	4.094,50	CONTRIBUTI GENITORI ALUNNI PER ASSICURAZIONE + PRE-POST SCUOLA + CONTRIBUTI PER MATERIALE SCOLASTICO CONTRIBUTI GENITORI

Previsione definitiva € 24.395,91
 Somme accertate € 24.395,91
 Riscosso € 24.025,30
 Rimaste da riscuotere € 370,61 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.534,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2014	1	C	1.534,76	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE + RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS +RIMBORSO PER FONDI NON SPESI COMENIUS + RIMBORSO DOPPIO PAGAMENTO TPL

Previsione definitiva € 1.534,76
Somme accertate € 1.534,76
Riscosso € 1.534,76
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 26,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2014	1	C	26,75	VARIAZIONE PER INTERESSI ATTIVI INTERESSI MATURATI SUL C/C

Previsione definitiva € 26,75
 Somme accertate € 26,75
 Riscosso € 26,75
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	124.483,73	92.653,89	74,43%
Progetti	101.985,15	63.189,94	61,96%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Totale spese	226.668,88	155.843,83	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		155.843,83	

(*) 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 € 52.712,58
 Variazioni in corso d'anno € 20.926,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/09/2014	4364	E	2/1	493,42	assegnazione fondi sett-dic 2014 MIUR
26/09/2014	4364	E	3/10	9.854,84	assegnazione fondi sett-dic 2014 MIUR
26/09/2014	4364	E	7/1	73,25	assegnazione fondi sett-dic 2014 MIUR
29/09/2014	1	C	2/1	-290,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE + RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS + g/c contabili su A01 + INTERESSI ATTIVI
29/09/2014	1	C	2/2	290,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE

					+ RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS + g/c contabili su A01 + INTERESSI ATTIVI
29/09/2014	1	C	3/1	-412,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE + RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS + g/c contabili su A01 + INTERESSI ATTIVI
29/09/2014	1	C	3/2	412,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE + RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS + g/c contabili su A01 + INTERESSI ATTIVI
29/09/2014	1	C	3/10	2.341,77	FINANZIAMENTI MIUR PER IMPRESA PULIZIA + FONDI PER SPERIMENTAZIONE INDICAZIONI CURRICOLO - FONDI PER OFFERTA FORMATIVA POF
29/09/2014	1	C	7/1	26,75	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE + RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS + g/c contabili su A01 + INTERESSI ATTIVI
29/12/2014	6052	E	2/1	1.136,57	FUNZIONAMENTO AMMINISTR.DID. 2015 - MIUR+ MATERIALE PER ALUNNI H (261,31)
29/12/2014	6052	E	2/1	1.500,00	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF + AMMINISTRAZIONE
29/12/2014	6052	E	2/3	3.500,00	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF + AMMINISTRAZIONE
29/12/2014	6052	E	3/1	1.000,00	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF + AMMINISTRAZIONE
29/12/2014	6052	E	3/2	500,00	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF + AMMINISTRAZIONE
29/12/2014	6052	E	3/7	500,00	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF + AMMINISTRAZIONE
31/12/2014		E	3/3	-34,55	PER AGGIUSTAMENTO CONTABILE
31/12/2014		E	3/4	34,55	PER AGGIUSTAMENTO CONTABILE
31/12/2014		E	99/1	400,00	programmazione 99/1

Previsione definitiva € 73.639,18
Somme impegnate € 50.055,56
Pagato € 43.677,99
Rimasto da pagare € 6.377,57 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 73.639,18
Residua disponibilità finanz € **23.583,62**

Annotazioni: LE CIFRE PIU' IMPORTANTI SONO RAPPRESENTATE DALLE SPESE PER LA PULIZIA DEI LOCALI SCOLASTICI AFFIDATE TRAMITE GARA SUL MEPA GESTITA DAL MIUR ALLA CNS SOC. COOPERATIVA. Altra importante spesa è rappresentata dalle spese per fotocopie affidata a Tecnoservice con contratto a costo copia. Troviamo la spesa per l'affidamento dell'incarico di RSPP, per l'utilizzo del nuovo registro elettronico "NUVOLA"

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 12.529,08
Variazioni in corso d'anno € 6.734,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/09/2014	4364	E	2/1	2.118,67	assegnazione fondi sett-dic 2014 MIUR
04/11/2014	5215	E	2/3	95,13	FINANZIAMENTO MIUR per orientamento+ DECORO IMMOBILI SCUOLE BELLE + finanziamento comune di Bergeggi
29/12/2014	6052	E	2/3	261,31	FUNZIONAMENTO AMMINISTR.DID. 2015 - MIUR+ MATERIALE PER ALUNNI H (261,31)
29/12/2014	6052	E	3/9	165,12	QUOTE CONTRIBUTI GENITORI PER MENSA COMUNE - DA RESTITUIRE
29/12/2014	6052	E	3/10	2.363,00	CONTRIBUTI GENITORI ALUNNI PER ASSICURAZIONE+ PRE-POST SCUOLA + CONTRIBUTI PER MATERIALE SCOLASTICO
29/12/2014	6052	E	3/12	1.731,50	CONTRIBUTI GENITORI ALUNNI PER ASSICURAZIONE+ PRE-POST SCUOLA + CONTRIBUTI PER MATERIALE SCOLASTICO

Previsione definitiva € 19.263,81
Somme impegnate € 12.892,56
Pagato € 9.972,48

Rimasto da pagare € 2.920,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 19.263,81
 Residua disponibilità finanziarie € **6.371,25**

Annotazioni: le spese più importanti sono rappresentate dal materiale didattico acquistato per i vari ordini di scuola, per il diario di istituto e le spese di assicurazione

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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

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

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

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 5.113,85
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.113,85
 Somme impegnate € 3.238,88
 Pagato € 3.238,88
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.113,85
 Residua disponibilità finanziarie € **1.874,97**

Annotazioni: sono state acquistate n.3 lavagne LIM Oliboard complete di kit - da utilizzare in classi in cui sono stati inseriti alunni disabili. Dopo avere effettuato una ricerca sul MEPA l'offerta più conveniente era quella di Olivetti - Letimbro computer € 999,00 + iva
 Le LIM sono state installate presso il plesso di VADO LIGURE - VALLE DI VADO - S.ERMETE

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 26.466,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2014	5215	E	6/4	7.000,00	FINANZIAMENTO MIUR per orientamento+ DECORO IMMOBILI SCUOLE BELLE + finanziamento comune di Bergeggi
29/12/2014	6052	E	6/4	19.466,89	DECORO DEGLI IMMOBILI- SCUOLE BELLE 2^ RATA - ALBISOLA+CERIALE+PIETRA

Previsione definitiva	€	26.466,89	
Somme impegnate	€	26.466,89	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	26.466,89	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.466,89	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: PROGETTO RIPRISTINO E DECORO DEGLI IMMOBILI DELLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE "SCUOLE BELLE"
FONDI DESTINATI ALLE SCUOLE: VADO LIGURE – ALBISOLA – CERIALE – PIETRA LIGURE
VADO LIGURE SCUOLA CAPOFILA

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P01 - Gite e Viaggi d'istruzione

Gite e Viaggi d'istruzione

Previsione iniziale	€	9.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.791,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/09/2014	1	C	3/13	2.420,80	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE + RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS + g/c contabili su A01 + INTERESSI ATTIVI
29/09/2014	1	C	3/13	370,61	per pagamento tpl - manifestazione al Priamar MAFIA - MI CHIAMO GIOVANNI

Previsione definitiva	€	11.791,41	
Somme impegnate	€	11.791,41	
Pagato	€	11.791,41	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.791,41	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P02 - Macroarea ARTISTICO-ESPRESSIVA

AREA ARTISTICO- ESPRESSIVA

Previsione iniziale	€	6.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.340,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/09/2014	1	C	3/1	1.840,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE
29/12/2014	6052	E	3/1	1.500,00	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF +

					AMMINISTRAZIONE
--	--	--	--	--	-----------------

Previsione definitiva	€	9.840,00	
Somme impegnate	€	8.250,01	
Pagato	€	8.250,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.840,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.589,99	

Annotazioni: SONO STATI FINANZIATI I PROGETTI : MI CHIAMO GIOVANNI – LABORATORIO MUSICALE(BERGEGGI) – EDUCAZIONE MOTORIA (INFANZIA VADO) –IL MONDO INCLASSE – IL TEATRO INGLESE CON CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE DESTINATO AL FINANZIAMENTO DEL CORSO INGLESE

Progetti - P03 - Interculturalità

Interculturalità

Previsione iniziale	€	27.593,42
Variazioni in corso d'anno	€	16.399,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2014	6052	E	3/1	12.399,84	COMUNE DI VADO LIGURE - FINANZIAMENTO POF + AMMINISTRAZIONE
29/12/2014	6052	E	3/1	4.000,00	COMUNE DI SANREMO - FINANZIAMENTO SERVIZIO ASSISTENZA LIS 2014/15
31/12/2014		E	1/5	-527,77	PER AGGIUSTAMENTO CONTABILE
31/12/2014		E	1/11	527,77	PER AGGIUSTAMENTO CONTABILE

Previsione definitiva	€	43.993,26	
Somme impegnate	€	28.673,09	
Pagato	€	24.673,09	
Rimasto da pagare	€	4.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	43.993,26	
Residua disponibilità finanz	€	15.320,17	

Annotazioni: SONO STATI FINANZIATI I SEGUENTI PROGETTI: PROGETTO LIS (per alunno disabile) – progetto di Spagnolo (Bergeggi e Valle) – progetto Parlo Italiano (alunni stranieri) – Progetto Integrazione e recupero – Progetto Pranziamo insieme (scuola secondaria) – Progetto "A Piccoli Passi" Screening DSA – Progetto Multimedialità (Bergeggi)

Progetti - P04 - Attività di formazione e autoaggiornamento

Attività di formazione e autoaggiornamento

Previsione iniziale	€	16.304,62
Variazioni in corso d'anno	€	4.381,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/09/2014	1	C	3/3	1.204,76	+ RIMBORSO PER FONDI ANTICIPATI COMENIUS +
29/09/2014	1	C	3/5	3.177,08	FONDI PER SPERIMENTAZIONE INDICAZIONI CURRICOLO - FONDI PER OFFERTA FORMATIVA POF

Previsione definitiva	€	20.686,46	
Somme impegnate	€	11.668,73	
Pagato	€	10.968,73	
Rimasto da pagare	€	700,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.686,46	
Residua disponibilità finanz	€	9.017,73	

Annotazioni: nel P04 è stato inserito COMENIUS che accoglie la maggior parte delle spese di rimborso per viaggi, albergo, pasti dei docenti. Troviamo anche spese per il progetto di formazione sulla dislessia con AID iniziato a settembre e praticamente è continuato anche nei primi mesi del 2014

Progetti - P06 - Crescere, studiare e vivere insieme T.I.

Crescere, studiare e vivere insieme -tempo integrato Comune di Bergeggi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 9.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2014	5215	E	3/1	9.500,00	FINANZIAMENTO MIUR per orientamento+ DECORO IMMOBILI SCUOLE BELLE + finanziamento comune di Bergeggi

Previsione definitiva € 9.500,00
Somme impegnate € 1.300,00
Pagato € 1.300,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 9.500,00
Residua disponibilità finanz € **8.200,00**

Annotazioni: il progetto Organizzato dal comune di Bergeggi viene gestito dal nostro istituto. Comprende il progetto di lingua Inglese, Lingua Spagnola, Musica e Mensa

Progetti - P07 - Multimedialità

Multimedialità

Previsione iniziale € 6.174,02
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.174,02
Somme impegnate € 1.506,70
Pagato € 1.506,70
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 6.174,02
Residua disponibilità finanz € **4.667,32**

Annotazioni: acquisto di programmi software per tutte le LIM e pc della scuola (SUPERMAPPE) ed è stato sostituito il server della segreteria

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		112.761,47
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	124.936,12	
b) in conto residui	€	7.290,63	
		Totale	€ 132.226,75
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	115.379,29	
d) in conto residui	€	17.824,76	
		Totale	€ 133.204,05
Fondo di cassa a fine esercizio	€		111.784,17
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	102.331,38	
- Residui passivi	€	41.177,96	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		172.937,59

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	78.375,36	3.116,88	81.492,24
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	78.375,36	3.116,88	81.492,24
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	78.784,51	23.546,87	102.331,38
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	112.761,47	-977,30	111.784,17
Totale disponibilità	191.545,98	22.569,57	214.115,55
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	269.921,34	25.686,45	295.607,79
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	18.538,18	22.639,78	41.177,96
Totale Debiti	18.538,18	22.639,78	41.177,96
Consistenza patrimoniale	251.383,16	3.046,67	254.429,83
TOTALE PASSIVO	269.921,34	25.686,45	295.607,79
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	78.784,51	0,00	78.784,51	7.290,63	71.493,88	30.837,50	102.331,38
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	18.538,18	0,00	18.538,18	17.824,76	713,42	40.464,54	41.177,96

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	1.657,19	1,06%
02	Beni di consumo	12.805,67	8,22%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	110.939,43	71,19%
04	Altre spese	507,87	0,33%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	29.705,77	19,06%
07	Oneri finanziari	227,90	0,15%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	155.843,83	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 3 del 20/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 50 del 15/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{72.251,24}{155.773,62} = \mathbf{0,46}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{83.522,38}{155.773,62} = \mathbf{0,54}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{155.773,62}{155.773,62} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.837,50}{155.773,62} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{7.290,63}{78.784,51} = \mathbf{0,09}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{102.331,38}{234.558,13} = \mathbf{0,44}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{76.082,50}{155.843,83} = \mathbf{0,49}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{50.055,56}{155.843,83} = \mathbf{0,32}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{40.464,54}{155.843,83} = \mathbf{0,26}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{17.824,76}{18.610,72} = \mathbf{0,96}$$

Totale residui passivi

18.538,18

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{41.177,96}{174.382,01} = \mathbf{0,24}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{155.843,83}{730} = \mathbf{213,48}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{50.055,56}{730} = \mathbf{68,57}$$

CONCLUSIONI

In linea generale, il P.O.F. dell'Istituto è stato realizzato ed ha perseguito gli obiettivi programmati. Ciò rappresenta un risultato molto positivo, tenuto conto della situazione in cui si è trovato l'istituto che ha dovuto gestire la nuova nomina del Dirigente Scolastico Reggente.

Un secondo dato positivo è da rilevarsi nell'entità dei contributi degli Enti Locali (Comuni di Vado Ligure e Bergeggi).

Tali contributi, a fronte di risorse statali in continuo decremento, hanno supportato il funzionamento generale e permesso la piena attuazione di tutti i progetti che hanno richiesto le competenze di personale esperto esterno alla Scuola, coinvolto con contratti d'opera occasionali e temporanei.

Per contro, la notevole diminuzione, rispetto allo scorso anno, dei fondi per il miglioramento dell'offerta formativa ha determinato la necessità di "rimodulare" in itinere i Progetti già avviati per quanto riguarda l'impegno e la successiva remunerazione del personale interno alla Scuola.

Le modifiche apportate (variazioni di bilancio in corso d'anno) sono sempre state esigue; solo in un caso è stato necessario apportare una modifica più consistente relativa al Progetto Ripristino e decoro della Scuola – Scuole Belle.

Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Livio Virtù