



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

LICEO CLASSICO GIULIO CESARE

CORSO TRIESTE, 48

00198 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 80192310581 Codice Meccanografico: RMPC12000C

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto l' 11/02/2015 con delibera n. 18 del 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	1.194.226,44	Programmazione definitiva	989.296,05	<i>Disp. fin. da programmare</i> 204.930,39
Accertamenti	727.042,27	Impegni	696.639,47	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 30.402,80
competenza	714.085,52	competenza	674.829,12	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	17.193,77	Pagamenti	36.082,20	20.367,97
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	12.956,75	Somme rimaste da pagare	21.810,35	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -8.853,60
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	202.249,03	Residui non pagati anni precedenti	292,72	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	215.205,78	Totale residui passivi	22.103,07	<i>Sbilancio residui (b)</i> 193.102,71
			Saldo cassa iniziale (c)	196.042,07
				<i>(a+b+c)</i> 409.512,75
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	379.109,46	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	35.769,93	35.676,57	99,74%
Finanziamenti dalla Regione	2.500,00	2.500,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	44.670,00	37.799,98	84,62%
Contributi da privati	728.977,05	648.268,34	88,93%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	3.200,00	2.797,38	87,42%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.194.226,44	727.042,27	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		727.042,27	

(*) 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 2015.

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	€ 275.813,82
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 275.813,82

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€ 103.295,64
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 103.295,64

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€ 15.540,12
Variazioni in corso d'anno	€ 9.958,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2015		E	2.166,10	AVVISO ASSEGNAZIONE D.L.104 DEL 12/9/2013 ART. 6 COMMA 2 COMODATO D'USO LIBRI DDG 408 DEL 24/12/2014 nota prot.3271 del 25/2/2015 € 2.166,10
31/10/2015	2	C	998,00	TESORERIA DELLO STATO - CONTRIBUTO DI € 998,00 SENZA CAUSALE CHE VA A CONFLUIRE IN DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE
31/10/2015	2	C	4.928,00	ASSEGNAZIONE MIUR 4/12 PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2015 € 4.928,00 IMPUTATO AL 3/8/1 (FIBRA OTTICA) E STORNO DA 2/3/8 A 3/8/1 MAGGIORI SPESE TELEFONIA € 500,00; DA 2/3/10 A 3/2/5 PER PROGRAMMA INFOSCHOOL € 1100,00;
25/11/2015		E	1.866,43	FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO 2014/15

Previsione definitiva	€	25.498,65	
Somme accertate	€	25.474,65	
Riscosso	€	25.474,65	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento € 21.466,12 - 11) Finanziamento ore recupero debiti € 1.866,43 - 18) Finanziamento per comodato uso libri € 2.166,10

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	1.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.171,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2015		E	1.296,28	ASSEGNAZIONE D.L.104/2013 ART. 8 COMMA 1 PROGETTO ORIENTAMENTO DDG 164 DEL 20/11/2014 nota prot. 3260 del 25/272015 € 1.296,28
30/09/2015		E	4.375,00	FINANZIAMENTO DALLE UNIVERSITA' PER ACCOGLIENZA TIROCINANTI PER LE ATTIVITA' DI TIROCINIO FORMATIVO ATTIVO ANNO 2015
30/09/2015		E	3.500,00	FINANZIAMENTO MIUR PER ECCELLENZE ESAMI STATO A.S. 2013/2014 € 3500,00

Previsione definitiva	€	10.271,28	
Somme accertate	€	10.201,92	
Riscosso	€	5.005,64	
Rimaste da riscuotere	€	5.196,28	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

07) Finanziamento eccellenze € 4.500,00 - 11) Progetto Nazionale € 1.296,28 - 12) Finanziamento per tutor corsi TFA € 4.375,00 - 13) Finanziamento alunni H € 100,00

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	2.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.500,00	
Somme accertate	€	2.500,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	2.500,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati**

Previsione iniziale	€	42.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2015		E	2.300,00	MAGGIOR FINANZIAMENTO DA CITTA' METROPOLITANA PER ASSISTENZA ALUNNI DISABILI € 2300,00

Previsione definitiva	€	44.300,00	
Somme accertate	€	37.429,98	
Riscosso	€	33.236,70	
Rimaste da riscuotere	€	4.193,28	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Finanziamento per attrezzature palestre € 4.000,00 - 02) Finanziamento per la manutenzione edificio € 10.500,00 - 03) Finanziamento per assistenza disabili € 29.800,00

Annotazioni: Il finanziamento per la manutenzione dell'edificio è stato ridotto. E' stata assegnata la somma di € 7.700,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 370,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2015		E	370,00	RIMBORSO SPESE VIAGGIO A FIRENZE PER CORSO FORMAZIONE EXPERIMENTA 4 DALL'ISTITUTO SANTA ROSA DI VITERBO

Previsione definitiva € 370,00
 Somme accertate € 370,00
 Riscosso € 370,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 118.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 118.000,00
 Somme accertate € 118.000,00
 Riscosso € 118.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 468.900,00
 Variazioni in corso d'anno € 107.877,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2015		E	7.126,00	MAGGIOR INTROITO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER CORSI LINGUE STRANIERE € 7.126,00 AL P7 LINGUE STRANIERE
25/11/2015		E	6.000,00	MAGGIOR INTROITO PER CORSI DI MUSICA P11 € 7500,00
25/11/2015		E	94.301,05	PER UNIFICAZIONE PROGETTO AUREUS CON PROGETTO CAMBRIDGE NECESSITA VARIAZIONE ENTRATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI € 94.301,05
25/11/2015		E	450,00	MAGGIOR INTROTI DA CONTRIBUTI ALUNNI PER PROGETTO TEATRO € 450,00

Previsione definitiva € 576.777,05
 Somme accertate € 500.103,56
 Riscosso € 499.251,25
 Rimaste da riscuotere € 852,31 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 31.700,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 31.700,00
 Somme accertate € 28.942,78
 Riscosso € 28.942,78
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1.000,00	DONAZIONE IN MEMORIA DELLA PROF.SSA PAOLA BARONE EX DOCENTE DEL LICEO € 1000,00

Previsione definitiva € 2.500,00
 Somme accertate € 1.222,00

Riscosso	€	1.222,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Donazioni € 1.000,00 - 02) Fondi per eccellenze € 1.000,00 - 03) Assicurazione personale € 500,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01– Interessi

Previsione iniziale	€	300,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	300,00	
Somme accertate	€	214,88	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	214,88	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Interessi banca e posta € 300,00

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale	€	2.900,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.900,00	
Somme accertate	€	2.582,50	
Riscosso	€	2.582,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Restituzione quote iscrizioni € 2.500,00 - 02) Rimborsi vari € 400,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	174.432,24	100.685,37	57,72%
Progetti	814.863,81	595.954,10	73,14%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
Totale spese	989.296,05	696.639,47	
Avanzo di competenza		30.402,80	
Totale a pareggio		727.042,27	

(*) 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

Previsione iniziale € 39.458,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.928,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2015	2	C	2/3	-1.600,00	ASSEGNAZIONE MIUR 4/12 PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2015 € 4.928,00 IMPUTATO AL 3/8/1 (FIBRA OTTICA) E STORNO DA 2/3/8 A 3/8/1 MAGGIORI SPESE TELEFONIA € 500,00; DA 2/3/10 A 3/2/5 PER PROGRAMMA INFOSCHOOL € 1100,00;
31/10/2015	2	C	3/2	1.100,00	ASSEGNAZIONE MIUR 4/12 PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2015 € 4.928,00 IMPUTATO AL 3/8/1 (FIBRA OTTICA) E STORNO DA 2/3/8 A 3/8/1 MAGGIORI SPESE TELEFONIA € 500,00; DA 2/3/10 A 3/2/5 PER PROGRAMMA INFOSCHOOL € 1100,00;
31/10/2015	2	C	3/8	5.428,00	ASSEGNAZIONE MIUR 4/12 PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2015 € 4.928,00 IMPUTATO AL 3/8/1 (FIBRA OTTICA) E STORNO DA 2/3/8 A 3/8/1 MAGGIORI SPESE TELEFONIA € 500,00; DA 2/3/10 A 3/2/5 PER PROGRAMMA INFOSCHOOL € 1100,00;

Previsione definitiva € 44.386,00
 Somme impegnate € 30.260,38
 Pagato € 27.836,79
 Rimasto da pagare € 2.423,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 42.498,88
 Residua disponibilità finanz € 12.238,50

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 31.626,28
 Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2015	2	C	2/3	3.500,00	STORNO DI € 10.000,00 DA SCHEDA A4 SPESE DI INVESTIMENTO A SCHEDA A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE PER MAGGIOR IMPEGNI DI SPESA (ACQUISTO SEDIE PER LE CLASSI, LICENZE WINDOWS LABORATORIO DI INFORMATICA ECC.)

31/10/2015	2	C	3/7	500,00	STORNO DI € 10.000,00 DA SCHEDA A4 SPESE DI INVESTIMENTO A SCHEDA A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE PER MAGGIOR IMPEGNI DI SPESA (ACQUISTO SEDIE PER LE CLASSI, LICENZE WINDOWS LABORATORIO DI INFORMATICA ECC.)
31/10/2015	2	C	3/12	500,00	STORNO DI € 10.000,00 DA SCHEDA A4 SPESE DI INVESTIMENTO A SCHEDA A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE PER MAGGIOR IMPEGNI DI SPESA (ACQUISTO SEDIE PER LE CLASSI, LICENZE WINDOWS LABORATORIO DI INFORMATICA ECC.)
31/10/2015	2	C	6/3	5.500,00	STORNO DI € 10.000,00 DA SCHEDA A4 SPESE DI INVESTIMENTO A SCHEDA A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE PER MAGGIOR IMPEGNI DI SPESA (ACQUISTO SEDIE PER LE CLASSI, LICENZE WINDOWS LABORATORIO DI INFORMATICA ECC.)
30/11/2015	3	C	2/3	1.500,00	VISTO IL MANCATO FINANZIAMENTO DI FONDI DALLA PROVINCIA PER UTILIZZO PALESTRE NECESSITA STORNO IN A2 DA AGGREG.3/6/2 -€ 1000 E DA AGGR. 3/6/3 - € 500,00 AL 2/3/6 SALDO FATTURA ACQ. MAT. SPORTIVO IMPUTATO AL P 177
30/11/2015	3	C	3/6	-1.500,00	VISTO IL MANCATO FINANZIAMENTO DI FONDI DALLA PROVINCIA PER UTILIZZO PALESTRE NECESSITA STORNO IN A2 DA AGGREG.3/6/2 -€ 1000 E DA AGGR. 3/6/3 - € 500,00 AL 2/3/6 SALDO FATTURA ACQ. MAT. SPORTIVO IMPUTATO AL P 177

Previsione definitiva	€	41.626,28	
Somme impegnate	€	28.678,68	
Pagato	€	28.556,68	
Rimasto da pagare	€	122,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	40.726,28	
Residua disponibilità finanz	€	12.047,60	

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	900,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.138,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1/4	-900,00	STORNO DA A3 SPESE DI PERSONALE A P15 PICCOLA MANUTENZIONE PER ERRATA IMPUTAZIONE SOMMA DESTINATA AL PERS. ATA PER UTILIZZO LOCALI UNITRE' € 900,00
30/06/2015	1	C	1/5	175,00	STORNO DA P7 LINGUE STRANIERE (AVANZO PER PROGETTO NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE N. 10 ORE PER COORDINAMENTO TFA € 232,23
30/06/2015	1	C	1/6	325,00	STORNO DA P05 PROGETTO CINEMA (NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER RIDISTRIBUZIONE N. 21 AL PERS. ATA PER MAGGIOR CARICO € 348,35 E DA P15 AD A3 RIDISTRIBUZIONE DI N. 5 ORE IN AVANZO PER MAGGIOR CARICO UTILIZZO AULA MAGNA € 82,95 - € 431,30
30/06/2015	1	C	1/11	106,30	STORNO DA P05 PROGETTO CINEMA (NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER RIDISTRIBUZIONE N. 21 AL PERS. ATA PER MAGGIOR CARICO € 348,35 E DA P15 AD A3 RIDISTRIBUZIONE DI N. 5 ORE IN AVANZO PER MAGGIOR CARICO UTILIZZO AULA MAGNA € 82,95 - € 431,30
30/06/2015	1	C	1/11	57,23	STORNO DA P7 LINGUE STRANIERE (AVANZO PER PROGETTO NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE N. 10 ORE PER COORDINAMENTO TFA € 232,23
30/09/2015		E	1/9	4.375,00	FINANZIAMENTO DALLE UNIVERSITA' PER ACCOGLIENZA TIROCINANTI PER LE ATTIVITA' DI TIROCINIO FORMATIVO ATTIVO ANNO 2015

Previsione definitiva	€	5.038,53	
Somme impegnate	€	663,53	
Pagato	€	663,53	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.457,97	
Residua disponibilità finanz	€	3.794,44	

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 64.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2015	2	C	6/3	-10.000,00	STORNO DI € 10.000,00 DA SCHEDA A4 SPESE DI INVESTIMENTO A SCHEDA A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE PER MAGGIOR IMPEGNI DI SPESA (ACQUISTO SEDIE PER LE CLASSI, LICENZE WINDOWS LABORATORIO DI INFORMATICA ECC.)

Previsione definitiva € 54.000,00
 Somme impegnate € 24.690,36
 Pagato € 24.690,36
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 54.000,00
 Residua disponibilità finanz € **29.309,64**

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 29.381,43
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 29.381,43
 Somme impegnate € 16.392,42
 Pagato € 14.859,86
 Rimasto da pagare € 1.532,56 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 26.581,75
 Residua disponibilità finanz € **10.189,33**

Progetti - P01 - Arte e restauro

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 5.000,00
 Somme impegnate € 3.900,98
 Pagato € 3.900,98
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.000,00
 Residua disponibilità finanz € **99,02**

Progetti - P02 - Cultura Classica

Previsione iniziale € 4.418,00
 Variazioni in corso d'anno € 302,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1/5	227,50	STORNO DA P03 ORIENTAMENTO A P02 CULTURA CLASSICA PER RIDISTRIBUZIONE N. 13 ORE PROGETTUALI IN AVANZO NEL PROGETTO ORIENTAMENTO PER € 302,00
30/06/2015	1	C	1/11	74,50	STORNO DA P03 ORIENTAMENTO A P02 CULTURA CLASSICA PER RIDISTRIBUZIONE N. 13 ORE PROGETTUALI IN AVANZO NEL PROGETTO ORIENTAMENTO PER € 302,00

Previsione definitiva € 4.720,00
 Somme impegnate € 4.626,59
 Pagato € 4.626,59
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.720,00
 Residua disponibilità finanz € **93,41**

Progetti - P03 - Orientamento

Previsione iniziale € 8.492,67
 Variazioni in corso d'anno € 994,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2015		E	3/2	996,28	ASSEGNAZIONE D.L.104/2013 ART. 8 COMMA 1 PROGETTO ORIENTAMENTO DDG 164 DEL 20/11/2014 nota prot. 3260 del 25/2/2015 € 1.296,28
25/02/2015		E	3/4	300,00	ASSEGNAZIONE D.L.104/2013 ART. 8 COMMA 1 PROGETTO ORIENTAMENTO DDG 164 DEL 20/11/2014 nota prot. 3260 del 25/2/2015 € 1.296,28
30/06/2015	1	C	1/5	-227,50	STORNO DA P03 ORIENTAMENTO A P02 CULTURA CLASSICA PER RIDISTRIBUZIONE N. 13 ORE PROGETTUALI IN AVANZO NEL PROGETTO ORIENTAMENTO PER € 302,00
30/06/2015	1	C	1/11	-74,50	STORNO DA P03 ORIENTAMENTO A P02 CULTURA CLASSICA PER RIDISTRIBUZIONE N. 13 ORE PROGETTUALI IN AVANZO NEL PROGETTO ORIENTAMENTO PER € 302,00

Previsione definitiva € 9.486,95
 Somme impegnate € 8.838,94
 Pagato € 8.069,12
 Rimasto da pagare € 769,82 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.486,95
 Residua disponibilità finanz € 648,01

Progetti - P04 - Recupero e sostegno

Previsione iniziale € 289,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.866,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2015		E	1/7	1.866,43	FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO 2014/15 ALUNNI SOSPESI € 1866,43

Previsione definitiva € 2.155,43
 Somme impegnate € 288,63
 Pagato € 288,63
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.155,43
 Residua disponibilità finanz € 1.866,80

Progetti - P05 - Cinema

Previsione iniziale € 1.034,45
 Variazioni in corso d'anno € -982,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1/5	-87,50	STORNO DA PROGETTO CINEMA P 5 NON REALIZZATO PER MAGGIOR IMPEGNO DI SPESA DEL PROGETTO TEATRO P10.
30/06/2015	1	C	1/6	-262,50	STORNO DA P05 PROGETTO CINEMA (NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER RIDISTRIBUZIONE N. 21 AL PERS. ATA PER MAGGIOR CARICO € 348,35 E DA P15 AD A3 RIDISTRIBUZIONE DI N. 5 ORE IN AVANZO PER MAGGIOR CARICO UTILIZZO AULA MAGNA € 82,95 - € 431,30
30/06/2015	1	C	1/11	-28,62	STORNO DA PROGETTO CINEMA P 5 NON REALIZZATO PER MAGGIOR IMPEGNO DI SPESA DEL PROGETTO TEATRO P10.
30/06/2015	1	C	1/11	-85,83	STORNO DA P05 PROGETTO CINEMA (NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER RIDISTRIBUZIONE N. 21 AL PERS. ATA PER MAGGIOR CARICO € 348,35 E DA P15 AD A3 RIDISTRIBUZIONE DI N. 5 ORE IN AVANZO PER MAGGIOR CARICO UTILIZZO AULA

					MAGNA € 82,95 - € 431,30
30/06/2015	1	C	3/2	-518,33	STORNO DA PROGETTO CINEMA P 5 NON REALIZZATO PER MAGGIOR IMPEGNO DI SPESA DEL PROGETTO TEATRO P10.

Previsione definitiva	€	51,67	
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: Progetto non attivato

Progetti - P06 - Storia e Filosofia

Previsione iniziale	€	1.662,10
Variazioni in corso d'anno	€	116,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1/5	87,50	STORNO DA P129 LAUREE SCIENTIFICHE (AVANZO PER ORE LEZIONE FRONTALI NON EFFETTUATE) A P6 STORIA E FILOSOFIA PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE MAGGIOR IMPEGNO N.5 ORE PROGETTO DEBATE EDUCATION € 116,08
30/06/2015	1	C	1/11	28,58	STORNO DA P129 LAUREE SCIENTIFICHE (AVANZO PER ORE LEZIONE FRONTALI NON EFFETTUATE) A P6 STORIA E FILOSOFIA PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE MAGGIOR IMPEGNO N.5 ORE PROGETTO DEBATE EDUCATION € 116,08

Previsione definitiva	€	1.778,18	
Somme impegnate	€	1.578,17	
Pagato	€	1.578,17	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.778,18	
Residua disponibilità finanz	€	200,01	

Progetti - P07 - Lingue Straniere

Previsione iniziale	€	33.472,69
Variazioni in corso d'anno	€	6.893,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1/5	-175,00	STORNO DA P7 LINGUE STRANIERE (AVANZO PER PROGETTO NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE N. 10 ORE PER COORDINAMENTO TFA € 232,23
30/06/2015	1	C	1/11	-57,23	STORNO DA P7 LINGUE STRANIERE (AVANZO PER PROGETTO NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE N. 10 ORE PER COORDINAMENTO TFA € 232,23
25/11/2015		E	3/2	7.126,00	MAGGIOR INTROITO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER CORSI LINGUE STRANIERE € 7.126,00 AL P7 LINGUE STRANIERE

Previsione definitiva	€	40.366,46	
Somme impegnate	€	24.941,15	
Pagato	€	24.941,15	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.921,19	
Residua disponibilità finanz	€	14.980,04	

Progetti - P08 - Formazione e Aggiornamento

Previsione iniziale	€	3.025,63
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno € 370,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2015		E	3/5	370,00	RIMBORSO SPESE VIAGGIO A FIRENZE PER CORSO FORMAZIONE EXPERIMENTA 4 DALL'ISTITUTO SANTA ROSA DI VITERBO

Previsione definitiva € 3.395,63
 Somme impegnate € 1.375,00
 Pagato € 1.103,00
 Rimasto da pagare € 272,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.395,63
 Residua disponibilità finanz € **2.020,63**

Progetti - P09 - Biblioteca

Previsione iniziale € 18.913,77
 Variazioni in corso d'anno € 2.166,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2015		E	3/2	2.166,10	AVVISO ASSEGNAZIONE D.L.104 DEL 12/9/2013 ART. 6 COMMA 2 COMODATO D'USO LIBRI DDG 408 DEL 24/12/2014 nota prot.3271 del 25/2/2015 € 2.166.10

Previsione definitiva € 21.079,87
 Somme impegnate € 6.685,67
 Pagato € 6.685,67
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.079,87
 Residua disponibilità finanz € **14.394,20**

Progetti - P10 - Teatro

Previsione iniziale € 8.997,10
 Variazioni in corso d'anno € 1.084,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	2/3	-200,00	STORNO DA PROGETTO CINEMA P 5 NON REALIZZATO PER MAGGIOR IMPEGNO DI SPESA DEL PROGETTO TEATRO P10.
30/06/2015	1	C	3/2	769,45	STORNO DA PROGETTO CINEMA P 5 NON REALIZZATO PER MAGGIOR IMPEGNO DI SPESA DEL PROGETTO TEATRO P10.
30/06/2015	1	C	3/4	65,00	STORNO DA PROGETTO CINEMA P 5 NON REALIZZATO PER MAGGIOR IMPEGNO DI SPESA DEL PROGETTO TEATRO P10.
25/11/2015		E	3/2	450,00	MAGGIOR INTROTI DA CONTRIBUTI ALUNNI PER PROGETTO TEATRO € 450,00

Previsione definitiva € 10.081,55
 Somme impegnate € 9.518,92
 Pagato € 9.032,14
 Rimasto da pagare € 486,78 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.081,55
 Residua disponibilità finanz € **562,63**

Progetti - P11 - Musica

Previsione iniziale € 10.330,49
 Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2015		E	3/2	6.000,00	MAGGIOR INTRITO PER CORSI DI MUSICA P11 €7500,00

Previsione definitiva	€	16.330,49	
Somme impegnate	€	15.253,20	
Pagato	€	15.253,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.630,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	377,29	

Progetti - P12 - Viaggi Istruzione

Previsione iniziale	€	420.754,16	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	420.754,16	
Somme impegnate	€	366.529,72	
Pagato	€	366.529,72	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	366.530,72	
Residua disponibilità finanziarie	€	1,00	

Progetti - P13 - I.p.E.D.

Previsione iniziale	€	14.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	14.000,00	
Somme impegnate	€	11.147,45	
Pagato	€	11.147,45	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.852,55	

Progetti - P14 - Adottiamo la Biodiversità

Previsione iniziale	€	7.378,23	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	7.378,23	
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	€	7.378,23	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.378,23	

Progetti - P15 - Piccola Manutenzione

Previsione iniziale	€	4.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	817,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1/6	-82,97	STORNO DA P05 PROGETTO CINEMA (NON PARTITO) AD A3 SPESE DI PERSONALE PER RIDISTRIBUZIONE N. 21 AL PERS. ATA PER MAGGIOR CARICO € 348,35 E DA P15 AD A3 RIDISTRIBUZIONE DI N. 5 ORE IN AVANZO PER MAGGIOR CARICO UTILIZZO AULA MAGNA € 82,95 - € 431,30
30/06/2015	1	C	1/6	756,99	STORNO DA A3 SPESE DI PERSONALE A P15 PICCOLA MANUTENZIONE PER ERRATA IMPUTAZIONE SOMMA DESTINATA AL PERS. ATA PER UTILIZZO LOCALI UNITRE' € 900,00
30/06/2015	1	C	1/11	143,01	STORNO DA A3 SPESE DI PERSONALE A P15 PICCOLA MANUTENZIONE PER ERRATA IMPUTAZIONE SOMMA DESTINATA AL PERS. ATA PER UTILIZZO LOCALI UNITRE' € 900,00

Previsione definitiva	€	4.817,03	
Somme impegnate	€	3.121,81	
Pagato	€	3.121,81	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.819,81
 Residua disponibilità finanz € **1.698,00**

Progetti - P16 - Monitoraggio

Previsione iniziale € 2.090,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 2.090,05
 Somme impegnate € 2.090,05
 Pagato € 2.090,05
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.090,05
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P18 - Progetto Liceo Cambridge

Previsione iniziale € 24.341,75
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 24.341,75
 Somme impegnate € 5.991,70
 Pagato € 5.686,70
 Rimasto da pagare € 305,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.991,70
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P91 - Educazione alla salute

Previsione iniziale € 29.053,10
 Variazioni in corso d'anno € 2.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2015		E	3/2	2.300,00	MAGGIOR FINANZIAMENTO DA CITTA' METROPOLITANA PER ASSISTENZA ALUNNI DISABILI € 2300,00

Previsione definitiva € 31.353,10
 Somme impegnate € 31.182,76
 Pagato € 24.193,96
 Rimasto da pagare € 6.988,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 31.213,40
 Residua disponibilità finanz € **30,64**

Progetti - P119 - Sicurezza

Previsione iniziale € 4.154,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 4.154,00
 Somme impegnate € 3.303,64
 Pagato € 2.842,48
 Rimasto da pagare € 461,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.154,00
 Residua disponibilità finanz € **850,36**

Progetti - P120 - Borse di Studio

Previsione iniziale € 8.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	4/3	1.000,00	DONAZIONE IN MEMORIA DELLA PROF.SSA PAOLA BARONE EX DOCENTE DEL LICEO € 1000,00
30/09/2015		E	4/3	3.500,00	FINAZIAMENTO MIUR PER ECCELLENZE ESAMI STATO

Previsione definitiva	€	12.500,00	
Somme impegnate	€	9.589,52	
Pagato	€	6.162,52	
Rimasto da pagare	€	3.427,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.910,48	

Progetti - P129 - Lauree scientifiche

Previsione iniziale	€	6.766,20
Variazioni in corso d'anno	€	-116,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2015	1	C	1/5	-87,50	STORNO DA P129 LAUREE SCIENTIFICHE (AVANZO PER ORE LEZIONE FRONTALI NON EFFETTUATE) A P6 STORIA E FILOSOFIA PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE MAGGIOR IMPEGNO N.5 ORE PROGETTO DEBATE EDUCATION € 116,08
30/06/2015	1	C	1/11	-28,58	STORNO DA P129 LAUREE SCIENTIFICHE (AVANZO PER ORE LEZIONE FRONTALI NON EFFETTUATE) A P6 STORIA E FILOSOFIA PER COMPENSO AL PERSONALE DOCENTE MAGGIOR IMPEGNO N.5 ORE PROGETTO DEBATE EDUCATION € 116,08

Previsione definitiva	€	6.650,12	
Somme impegnate	€	4.181,76	
Pagato	€	3.075,14	
Rimasto da pagare	€	1.106,62	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.650,12	
Residua disponibilità finanz	€	468,36	

Progetti - P177 - Gruppo Sportivo

Previsione iniziale	€	5.231,75	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5.231,75	
Somme impegnate	€	331,75	
Pagato	€	331,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.231,75	
Residua disponibilità finanz	€	900,00	

Annotazioni: La Provincia non ha assegnato i fondi per le attrezzature delle palestre.

Progetti - P182 - Progetto Aureus/Cambridge

Previsione iniziale	€	48.544,92
Variazioni in corso d'anno	€	94.301,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2015		E	3/2	87.301,05	PER UNIFICAZIONE PROGETTO AUREUS CON PROGETTO CAMBRIDGE NECESSITA VARIAZIONE ENTRATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI € 94.301,05
25/11/2015		E	3/5	1.000,00	PER UNIFICAZIONE PROGETTO AUREUS CON PROGETTO CAMBRIDGE NECESSITA VARIAZIONE ENTRATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI € 94.301,05
25/11/2015		E	3/13	3.000,00	PER UNIFICAZIONE PROGETTO AUREUS CON PROGETTO CAMBRIDGE NECESSITA VARIAZIONE ENTRATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI € 94.301,05
25/11/2015		E	6/3	1.000,00	PER UNIFICAZIONE PROGETTO AUREUS CON PROGETTO CAMBRIDGE NECESSITA VARIAZIONE ENTRATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI € 94.301,05
25/11/2015		E	8/1	2.000,00	PER UNIFICAZIONE PROGETTO AUREUS CON PROGETTO CAMBRIDGE NECESSITA VARIAZIONE

<i>Previsione definitiva</i>	€	142.845,97	
<i>Somme impegnate</i>	€	79.810,05	
<i>Pagato</i>	€	75.895,03	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.915,02	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	142.845,97	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	63.035,92	

Progetti - P184 - Progetto MIUR - Olimp.di Filos./ Problem Solving

<i>Previsione iniziale</i>	€	24.301,42	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	24.301,42	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.666,64	
<i>Pagato</i>	€	1.666,64	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	24.301,42	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	22.634,78	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		196.042,07
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	714.085,52	
b) in conto residui	€	17.193,77	
		Totale	€ 731.279,29
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	674.829,12	
d) in conto residui	€	36.082,20	
		Totale	€ 710.911,32
Fondo di cassa a fine esercizio	€		216.410,04
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	215.205,78	
- Residui passivi	€	22.103,07	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		409.512,75

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	375.902,99	-25.851,70	350.051,29
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	375.902,99	-25.851,70	350.051,29
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	219.774,44	-4.568,66	215.205,78
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	196.042,07	20.367,97	216.410,04
Totale disponibilità	415.816,51	15.799,31	431.615,82
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	791.719,50	-10.052,39	781.667,11
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	36.707,05	-14.603,98	22.103,07
Totale Debiti	36.707,05	-14.603,98	22.103,07
Consistenza patrimoniale	755.012,45	4.551,59	759.564,04
TOTALE PASSIVO	791.719,50	-10.052,39	781.667,11

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	219.774,44	-331,64	219.442,80	17.193,77	202.249,03	12.956,75	215.205,78
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	36.707,05	-332,13	36.374,92	36.082,20	292,72	21.810,35	22.103,07

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	43.028,21	6,18%
02	Beni di consumo	21.341,55	3,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	581.518,39	83,47%
04	Altre spese	10.320,34	1,48%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	38.280,98	5,50%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	2.150,00	0,31%
	Totale generale	696.639,47	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 28 del 16/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 60 del 14/12/2015.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.176,57}{727.042,27} = \mathbf{0,05}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{688.865,70}{727.042,27} = \mathbf{0,95}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{727.042,27}{815.116,98} = \mathbf{0,89}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{12.956,75}{727.042,27} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{17.193,77}{219.442,80} = \mathbf{0,08}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{215.205,78}{946.485,07} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{624.632,78}{696.639,47} = \mathbf{0,90}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{30.260,38}{696.639,47} = \mathbf{0,04}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.810,35}{696.639,47} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{36.082,20}{36.706,72} = \mathbf{0,98}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{22.103,07}{733.014,06} = \mathbf{0,03}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{696.639,47}{471} = \mathbf{1.479,06}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{30.260,38}{471} = \mathbf{64,25}$$

CONCLUSIONI

Con il Programma Annuale 2015 il liceo ha affrontato importanti spese di investimento (ulteriori tende, LIM, computer, software, citofoni, connessione alla rete a fibre ottiche, nuovo registro elettronico, ecc.) e spese per l'avvio dei nuovi curricoli Cambridge (tassa alla Cambridge University per visita ispettiva e per iscrizione).

Da segnalare la sofferenza per il mancato finanziamento da parte della Provincia, nel passaggio alla nuova amministrazione di Roma Città Metropolitana, di parte dei fondi per la manutenzione, di tutto il contributo per le palestre e per la mancata fornitura di banchi e sedie a settembre (v. aumento degli iscritti e normale turn over): a queste carenze si è dovuto far fronte con finanziamenti propri.

L'avanzo di bilancio non vincolato pari ad € 88.078,18 consente di prevedere per l'anno 2016 nuovi investimenti anche senza ulteriore richiesta di fondi straordinari alle famiglie.

Roma, 11/02/2016



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Micaela Ricciardi