



# *Liceo Scientifico Statale "G. Galilei"*

## *Terni*

### **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2011**

Il conto consuntivo per l'anno 2011 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:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2011 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2011 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2011 con provvedimento n. 196 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le variazioni in aumento o in diminuzione alle previsioni iniziali sono documentate dai relativi provvedimenti adottati dal Consiglio d'Istituto e sono state effettuate nelle seguenti sedute:

- n. 199 del 07/07/2011;
- n. 201 del 07/12/2011.

Si sono tuttavia verificate assegnazioni tardive di fondi, le quali hanno originato una maggiore entrata che ha costretto alla registrazione di un provvedimento di variazione su fondi finalizzati. Sono state così apportate nel mese di dicembre variazioni al programma annuale per un importo di € 7.545,41 che saranno ratificate dal Consiglio di Istituto in fase di approvazione del Conto Consuntivo 2011.

#### ***Dichiarazioni***

- Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA e del bollo.
- Le ritenute ed i contributi previdenziali, assistenziali e fiscali sono state regolarmente versate, nel rispetto delle scadenze prefissate.
- Sulle fatture risultano apposti gli estremi di presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.
- Nel rispetto della normativa prevista sulla tracciabilità dei flussi finanziari sono stati richiesti i codici CIG, riportati sulla documentazione amministrativa riguardante l'acquisto e sui documenti contabili relativi ai pagamenti. Sono stati inoltre acquisite le dichiarazioni ai fini della comunicazione del conto corrente dedicato su cui effettuare i pagamenti.
- Sono state richieste le dichiarazioni DURC riguardanti le ditte fornitrici di beni e servizi.

### **Riepilogo dati contabili**

Il Fondo di Cassa alla fine dell'esercizio risulta di €127.856,38 che coincide con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con il giornale di cassa.

Sul Conto corrente Postale dell'Istituto n. 11746054, risulta una giacenza di € 2.305,44 che coincide con l'estratto conto dell'Ente Poste. Queste somme giacenti sul conto corrente postale non sono state girate sul conto corrente bancario in quanto i tempi tecnici delle chiusure di fine esercizio non lo hanno consentito.

L'esercizio finanziario 2011 si è chiuso con un disavanzo di competenza di € 25.074,48 (come risulta dall'allegato modello J), pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate, senza prelievo dell'avanzo di amministrazione € 321.713,42 e le spese effettivamente impegnate € 346.787,90 e di competenza dell'esercizio stesso.

Il risultato a fine esercizio è pari ad un avanzo di amministrazione complessivo di € 294.975,15 (come risulta dall'allegato modello J), ed è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2011 di € 127.856,38, dei residui attivi a fine esercizio di € 203.518,14 e dei residui passivi a fine esercizio di € 36.399,37. Tale avanzo complessivo coincide con quello che si ottiene seguendo l'altro metodo di determinazione dell'avanzo di amministrazione complessivo, come da tabella di seguito allegata:

<b>RIEPILOGO DATI CONTABILI</b>				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	641.963,05	Programmazione definitiva	432.694,95	<i>Disp. fin. da programmare</i> 209.268,10
Accertamenti	321.713,42	Impegni	346.787,90	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -25.074,48
Riscossioni competenza	310.395,84	Pagamenti competenza	323.954,59	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	17.227,54	Pagamenti residui	19.831,25	-16.162,46
Somme rimaste da riscuotere	11.317,58	Somme rimaste da pagare	22.833,31	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -11.515,73
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	192.200,56	Residui non pagati anni precedenti	13.566,06	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	203.518,14	Totale residui passivi	36.399,37	<i>Sbilancio residui (b)</i> 167.118,77
			Saldo cassa iniziale (c)	144.018,84
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<i>(a+b+c)</i> <b>294.975,15</b>

# CONTO FINANZIARIO 2011

## RIEPILOGO DELLE ENTRATE

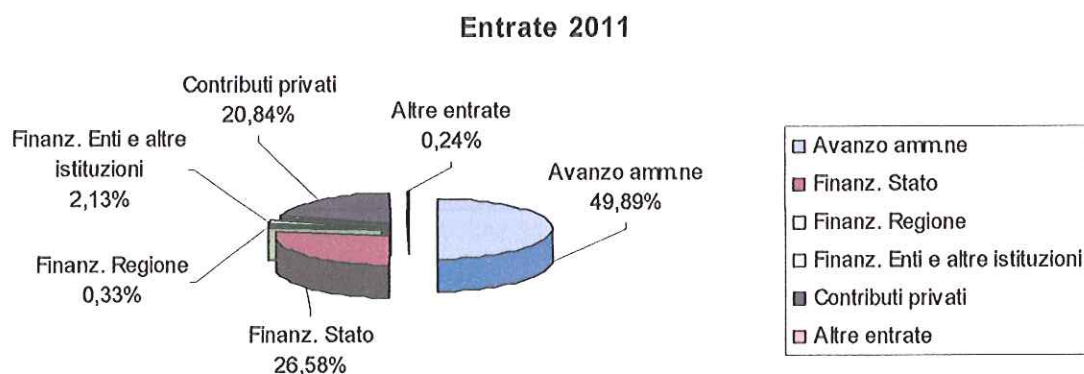
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	320.249,63	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	170.638,41	170.638,41	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	2.100,00	2.100,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	13.680,80	13.680,80	100,00%
Contributi da privati	133.758,00	133.758,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.536,21	1.536,21	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>641.963,05</b>	<b>321.713,42</b>	
Disavanzo di competenza		<b>25.074,48</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>346.787,90</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.

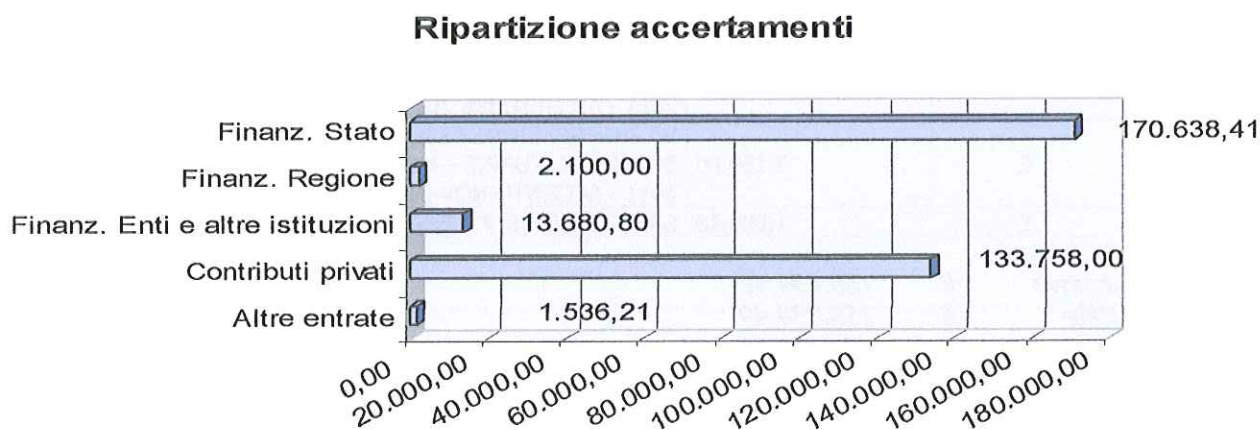
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2011.

Abbiamo di seguito alcune rielaborazioni grafiche utili ad una migliore lettura dei dati sopra riportati.

- Innanzitutto si riporta la ripartizione percentuale della composizione della programmazione definitiva per tipologia di entrata iscritta nel Programma annuale 2011:



- La ripartizione degli accertamenti sulla base della provenienza dei finanziamenti iscritti nel Programma:



## 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 € 245.383,83  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 245.383,83

#### Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 74.865,80  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 74.865,80

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -200,00

### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

#### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 67.546,51  
 Variazioni in corso d'anno € 89.287,98

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2011	E	24.670,52	ASSEGNAZIONE FONDI SERVIZIO PULIZIA DITTA COSP EX-LSU - PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2010
29/06/2011	E	4.780,85	INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2010/11 ESERCIZIO 2011
06/08/2011	E	5.924,08	II^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2010/11 ESERCIZIO 2011
26/09/2011	E	19.633,65	FINANZIAMENTO PER SPESE DI PULIZIA CONTRATTI EX LSU - PERIODO SETT.-DIC. 11
19/10/2011	E	7.745,30	FINANZIAMENTO PER CORSI DI RECUPERO IDEI PER ALUNNI SOSPESI NELL'A.S. 2010/11
21/11/2011	E	6.167,63	FINANZIAMENTO PER SPESE DI PULIZIA CONTRATTI EX LSU - PERIODO GIUGNO 2011
29/11/2011	E	13.929,77	III^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011
30/11/2011	E	1.438,00	IV^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011 - AD OTTOBRE 2011
13/12/2011	E	3.189,00	V^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011 - ACCONTO NOV-DIC
31/12/2011	E	1.809,18	SALDO FONDI SUPPLENZE BREVI E.F. 2011

Previsione definitiva € 156.834,49  
 Somme accertate € 156.834,49  
 Riscosso € 154.785,31  
 Rimaste da riscuotere € 2.049,18 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.803,92

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2011	E	482,44	FINANZIAMENTO CERTIFIC. CONDUZIONE CICLOMOTORE - PROGETTO PATENTINO - A.S. 2010/11
10/04/2011	E	6.960,33	FINANZIAMENTO GRUPPO SPORTIVO SETT.-DIC. 2010 - A.S. 2010/11
01/10/2011	E	928,90	FINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2010/11
31/10/2011	E	3.101,02	ASSEGNAZIONE FONDI ART. 9 - AREE A RISCHIO A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO A.S. 2011/12
09/12/2011	E	331,23	FINANZIAMENTO FONDI PER CORSI CONSEGUIMENTO CERTIFICATO IDONEITA' ALLA GUIDA (CIG) E.F. 2011
12/12/2011	E	2.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI PER STUDENTI DIPLOMTI CON 100 E LODE - A.S. 2010/11

Previsione definitiva € 13.803,92  
 Somme accertate € 13.803,92  
 Riscosso € 13.339,02  
 Rimaste da riscuotere € 464,90 (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 € 2.100,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/04/2011	E	1.100,00	CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PROGETTO "L'ENERGIA è IL NOSTRO FUTURO" A.S. 2010/11
03/08/2011	E	1.000,00	CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PER INTERVENTI FINALIZZATI INTREGR. E POTENZ. ISTRUZIONE. (ELENCHI PRIORITARI)

Previsione definitiva € 2.100,00  
 Somme accertate € 2.100,00  
 Riscosso € 2.100,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

#### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 9.549,22

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2011	E	500,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PROGETTO SILVIA A.S. 2010/11
10/04/2011	E	2.000,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PER CONFERENZA DEL 27/05/2011 MARGHERITA HACK - A.S. 2010/11
11/04/2011	E	1.889,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PER ASSEMBLEE STUDENTESCHE A.S. 2011/12
06/08/2011	E	5.160,22	CONTRIBUTO PROVINCIA PER LA FORNITURA DI MAT. CANCELLERIA E PULIZIA E.F. 2011

Previsione definitiva € 9.549,22  
 Somme accertate € 9.549,22

Riscosso € 5.660,22  
 Rimaste da riscuotere € 3.889,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale € 1.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.131,58

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2011	E	1.550,00	RIMBORSO SPESE VISITE DI STUDIO PROGRAMMA LLP PROF.SSA BRUTTI A.S. 2010/11
26/05/2011	E	1.381,58	CONTRIBUTI SCUOLA CARDUCCI CORSI DI FORMAZIONE INDIRE 2011 - N. 2 CORSI ART. 3 (€540) N. 1 CORSO PRIMA POSIZ. ECON. (€841,58)
29/11/2011	E	200,00	CONTRIBUTO PER PARZIALE COPERTURA BUS MANIFESTAZ. DEL 24/11/11 PERUGIA PER PROGETTO "INTERVISTA CON LA SCIENZA" - DA ITIS VOLTA (PG)

Previsione definitiva € 4.131,58  
 Somme accertate € 4.131,58  
 Riscosso € 3.931,58  
 Rimaste da riscuotere € 200,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

**Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 43.760,00  
 Variazioni in corso d'anno € 690,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2011	E	490,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER CONTRIBUTO ALUNNI NON VINCOLATO A.S. 2011/12
20/12/2011	E	200,00	CONTRIBUTO NON VINCOLATO ALUNNI PER ISCRIZIONE A.S. 2011/12

Previsione definitiva € 44.450,00  
 Somme accertate € 44.450,00  
 Riscosso € 44.450,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 14.976,00  
 Variazioni in corso d'anno € 68.136,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2011	E	3.810,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER ISCRIZIONE CERTIFICAZIONE DELF FRANCESE (€ 3.010) E PER IL CORSO (€ 800) A.S. 2010/11
18/03/2011	E	9.040,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITE D'ISTRUZIONE A.S. 2010/11 (Bagnoli-Roma-Pienza-Firenze-Ciaspole-La Scarzuola)
25/03/2011	E	114,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER 2° LIBRETTO E BADGE SOSTITUTIVO A.S 2010/11
25/03/2011	E	5.800,00	CONTRIBUTO ALUNNI CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE - ISCRIZIONE (€5.360) E CORSO (€440) - ALUNNI N. 65 PET + N. 2 FCE
29/06/2011	E	176,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER 2° LIBRETTO E BADGE SOSTITUTIVO A.S 2010/11
06/08/2011	E	28,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER 2° LIBRETTO E BADGE SOSTITUTIVO A.S 2010/11

29/09/2011	E	13.105,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER POTENZIAMENTO DEGLI INSEGNAMENTI (MONZI/INFORM.-ROSSI/FRANC.-VELLA/TEDES.)
29/09/2011	E	9.030,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE SICILIA 26-30/9/11 CLASSE 5F
29/09/2011	E	15.920,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE PRAGA 11-15/10/11 CLASSI 5BG-VC
19/10/2011	E	106,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI E BADGE A.S. 2011/12
19/10/2011	E	105,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER NOLEGGIO ARMADIETTI A.S. 2011/12
29/11/2011	E	180,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER PARZIALE COPERTURA BUS MANIFESTAZ. DEL 24/11/11 PERUGIA PER PROGETTO "INTERVISTA CON LA SCIENZA"
30/11/2011	E	7.940,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE PRAGA 20-24/02/2012 CLASSE-5H
30/11/2011	E	380,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER USCITA DIDATTICA A CAPRAROLA DEL 18/11/2011
30/11/2011	E	1.000,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER GITA A FIRENZE DEL 09/12/2011
30/11/2011	E	1.386,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER PROGETTO FAO - ROMA 19-21/12/2011
20/12/2011	E	11,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI E BADGE A.S. 2011/12
29/12/2011	E	5,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI E BADGE A.S. 2011/12

*Previsione definitiva* € 83.112,00  
*Somme accertate* € 83.112,00  
*Riscosso* € 81.597,50  
*Rimaste da riscuotere* € 1.514,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

*Previsione iniziale* € 3.200,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 500,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/03/2011	E	500,00	CONTRIBUTO PER I° PREMIO CONCORSO 150° ANNIVERSARIO UNITA' D'ITALIA

*Previsione definitiva* € 3.700,00  
*Somme accertate* € 3.700,00  
*Riscosso* € 500,00  
*Rimaste da riscuotere* € 3.200,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### **Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 2.496,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/03/2011	E	100,00	CONTRIBUTO NEGOZIO "IL CONTE" PER PROGETTO RISORGIMENTO A.S. 2010/11
30/04/2011	E	500,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARISPO PER PROGETTO "RISORGIMENTO" A.S. 2010/11
30/04/2011	E	1.000,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARIT PER PROGETTO "RISORGIMENTO" A.S. 2010/11
03/08/2011	E	500,00	CONTRIBUTO PER SPONSORIZZAZIONE CARIT PER ACQUISTO BADGE A.S. 2010/11
29/09/2011	E	396,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER ARMADIETTI, LIBRETTI E BADGE - A.S. 2011/12

*Previsione definitiva* € 2.496,00  
*Somme accertate* € 2.496,00

Riscosso € 2.496,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 229,43  
 Variazioni in corso d'anno € 743,30

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/04/2011	E	153,70	INTERESSI BANCARI I° TRIMESTRE 2011
03/08/2011	E	315,21	INTERESSI C/C BANCARIO II TRIMESTRE 2011
01/10/2011	E	274,39	INTERESSI C/C BANCARIO TERZO TRIMESTRE 2011

Previsione definitiva € 972,73  
 Somme accertate € 972,73  
 Riscosso € 972,73  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 563,48

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/03/2011	E	59,48	RIMBORSO SU LINEA TELEFONICA ADSL TIN.IT - FATT. 30121850 DEL 18/02/2011
01/09/2011	E	504,00	RIMBORSO BONIFICO ERRATO MAND. 288 (TIPOGRAFIA MODERNA)

Previsione definitiva € 563,48  
 Somme accertate € 563,48  
 Riscosso € 563,48  
 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	347.585,56	268.641,43	77,29%
Progetti	85.109,39	78.146,47	91,82%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>432.694,95</b>	<b>346.787,90</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>346.787,90</b>	

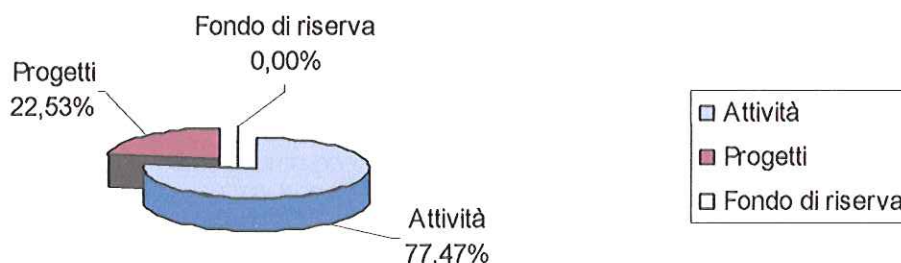
(\*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Le spese relative ai Progetti presenti nel Programma si riferiscono solo a quelle pagate con il contributo degli alunni (es. quota per viaggi e visite, ...) e le spese per acquisti, ciò in quanto la stragrande maggioranza delle spese di personale non vengono più registrate nel Programma ma la liquidazione viene fatta direttamente dalla SPT tramite il "Cedolino Unico".

Come per le entrate abbiamo di seguito alcune rielaborazioni grafiche utili ad una migliore lettura dei dati sopra riportati.

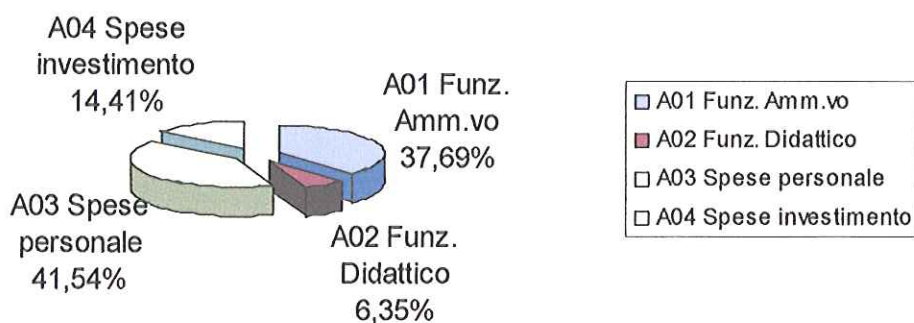
- Innanzitutto si riporta la ripartizione percentuale della composizione della programmazione definitiva per tipologia di entrata iscritta nel Programma annuale 2011:

### Ripartizione degli impegni 2011



- La ripartizione percentuale delle spese impegnate nelle attività del Programma:

### Suddivisione spese nelle Attività



## 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 € 78.660,72  
 Variazioni in corso d'anno € 57.739,34

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/03/2011	E	3/10	24.670,52	ASSEGNAZIONE FONDI SERVIZIO PULIZIA DITTA COSP EX-LSU - PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2010
25/03/2011	E	3/8	59,48	RIMBORSO SU LINEA TELEFONICA ADSL TIN.IT - FATT. 30121850 DEL 18/02/2011
05/04/2011	E	2/3	153,70	INTERESSI BANCARI I° TRIMESTRE 2011
26/05/2011	E	3/6	285,54	CONTRIBUTI SCUOLA CARDUCCI CORSI DI FORMAZIONE INDIRE 2011 - N. 2 CORSI ART. 3 (€540) N. 1 CORSO PRIMA POSIZ. ECON. (€841,58)
29/06/2011	E	3/6	176,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER 2° LIBRETTO E BADGE SOSTITUTIVO A.S 2010/11
03/08/2011	E	3/10	255,21	INTERESSI C/C BANCARIO II TRIMESTRE 2011
03/08/2011	E	8/1	60,00	INTERESSI C/C BANCARIO II TRIMESTRE 2011
06/08/2011	E	2/1	3.297,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PER LA FORNITURA DI MAT. CANCELLERIA E PULIZIA E.F. 2011
06/08/2011	E	2/3	1.863,22	CONTRIBUTO PROVINCIA PER LA FORNITURA DI MAT. CANCELLERIA E PULIZIA E.F. 2011
06/08/2011	E	3/10	28,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER 2° LIBRETTO E BADGE SOSTITUTIVO A.S 2010/11
01/09/2011	E	3/10	504,00	RIMBORSO BONIFICO ERRATO MAND. 288 (TIPOGRAFIA MODERNA)
26/09/2011	E	3/10	19.633,65	FINANZIMENTO PER SPESE DI PULIZIA CONTRATTI EX LSU - PERIODO SETT.-DIC. 11
01/10/2011	E	2/3	245,04	INTERESSI C/C BANCARIO TERZO TRIMESTRE 2011
01/10/2011	E	3/10	29,35	INTERESSI C/C BANCARIO TERZO TRIMESTRE 2011
19/10/2011	E	3/2	40,76	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI E BADGE A.S. 2011/12
19/10/2011	E	3/10	65,24	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI E BADGE A.S. 2011/12
21/11/2011	E	3/10	6.167,63	FINANZIMENTO PER SPESE DI PULIZIA CONTRATTI EX LSU - PERIODO GIUGNO 2011
20/12/2011	E	2/1	109,03	CONTRIBUTO NON VINCOLATO ALUNNI PER ISCRIZIONE A.S. 2011/12
20/12/2011	E	2/3	90,97	CONTRIBUTO NON VINCOLATO ALUNNI PER ISCRIZIONE A.S. 2011/12
29/12/2011	E	2/1	5,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI E BADGE A.S. 2011/12
31/12/2011	E	3/8	181,02	STORNO INTERNO A01
31/12/2011	E	4/1	-191,70	STORNO INTERNO A01
31/12/2011	E	7/1	10,68	STORNO INTERNO A01

Previsione definitiva € 136.400,06  
 Somme impegnate € 101.255,41  
 Pagato € 84.940,61  
 Rimasto da pagare € 16.314,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 136.400,06  
 Residua disponibilità finanz € 35.144,65

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 25.315,89  
 Variazioni in corso d'anno € 2.944,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/04/2011		E	3/4	1.500,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PER CONFERENZA DEL 27/05/2011 MARGHERITA HACK - A.S. 2010/11
10/04/2011		E	3/10	500,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PER CONFERENZA DEL 27/05/2011 MARGHERITA HACK - A.S. 2010/11
11/04/2011		E	3/4	2.500,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PER ASSEMBLEE STUDENTESCHE A.S. 2011/12
11/04/2011		E	3/7	-611,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PER ASSEMBLEE STUDENTESCHE A.S. 2011/12
03/08/2011		E	2/1	500,00	CONTRIBUTO PER SPONSORIZZAZIONE CARIT PER ACQUISTO BADGE A.S. 2010/11
30/11/2011		E	2/1	-1.314,84	STORNO INTERNO A02 PER SISTEMAZIONE CONTABILE
30/11/2011		E	2/2	898,84	STORNO INTERNO A02 PER SISTEMAZIONE CONTABILE
30/11/2011		E	2/3	-1.455,66	STORNO DA A02 A P01 PER COPERTURA SPESE DI ACQUISTO ATTREZZATURE A.S. 2011/12 (DA 2/3/8 A 2/3/6)
30/11/2011		E	3/7	416,00	STORNO INTERNO A02 PER SISTEMAZIONE CONTABILE
20/12/2011		E	2/1	11,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI E BADGE A.S. 2011/12

Previsione definitiva	€	28.260,23	
Somme impegnate	€	17.066,95	
Pagato	€	17.066,95	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.435,40	
Residua disponibilità finanz.	€	11.193,28	

### Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	84.751,76
Variazioni in corso d'anno	€	44.513,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2011		E	1/3	500,00	CONTRIBUTO PROVINCIA PROGETTO SILVIA A.S. 2010/11
26/05/2011		E	1/5	247,92	CONTRIBUTI SCUOLA CARDUCCI CORSI DI FORMAZIONE INDIRE 2011 - N. 2 CORSI ART. 3 (€540) N. 1 CORSO PRIMA POSIZ. ECON. (€841,58)
26/05/2011		E	1/6	638,28	CONTRIBUTI SCUOLA CARDUCCI CORSI DI FORMAZIONE INDIRE 2011 - N. 2 CORSI ART. 3 (€540) N. 1 CORSO PRIMA POSIZ. ECON. (€841,58)
26/05/2011		E	1/10	24,79	CONTRIBUTI SCUOLA CARDUCCI CORSI DI FORMAZIONE INDIRE 2011 - N. 2 CORSI ART. 3 (€540) N. 1 CORSO PRIMA POSIZ. ECON. (€841,58)
26/05/2011		E	1/11	85,88	CONTRIBUTI SCUOLA CARDUCCI CORSI DI FORMAZIONE INDIRE 2011 - N. 2 CORSI ART. 3 (€540) N. 1 CORSO PRIMA POSIZ. ECON. (€841,58)
26/05/2011		E	3/1	99,17	CONTRIBUTI SCUOLA CARDUCCI CORSI DI FORMAZIONE INDIRE 2011 - N. 2 CORSI ART. 3 (€540) N. 1 CORSO PRIMA POSIZ. ECON. (€841,58)
29/06/2011		E	1/1	4.000,43	INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2010/11 ESERCIZIO 2011
29/06/2011		E	1/11	780,42	INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2010/11 ESERCIZIO 2011
30/06/2011		E	1/3	-46,00	STORNO INTERNO A03 QUOTA INPS SU F.DO ISTITUTO DA 1/3/1 A 1/11/3
30/06/2011		E	1/3	-19.869,07	STORNO INTERNO A03 PER SISTEMAZIONE FONDO D'ISTITUTO E ART. 9
30/06/2011		E	1/4	3.628,94	STORNO INTERNO A03 PER SISTEMAZIONE FONDO D'ISTITUTO E ART. 9
30/06/2011		E	1/5	-2.040,36	STORNO INTERNO A03 PER POTENZIAM. CLASSI PRIME (DISTRIBUZ. RITENUTE)
30/06/2011		E	1/5	-239,19	STORNO INTERNO A03 PER ORE ECCEDENTI
30/06/2011		E	1/7	1.625,88	STORNO INTERNO A03 PER SISTEMAZIONE FONDO D'ISTITUTO E ART. 9
30/06/2011		E	1/10	1.500,00	STORNO INTERNO A03 PER SISTEMAZIONE FONDO D'ISTITUTO E ART. 9

30/06/2011		E	1/11	46,00	STORNO INTERNO A03 QUOTA INPS SU F.DO ISTITUTO DA 1/3/1 A 1/11/3
30/06/2011		E	1/11	2.040,36	STORNO INTERNO A03 PER POTENZIAM. CLASSI PRIME (DISTRIBUZ. RITENUTE)
30/06/2011		E	1/11	239,19	STORNO INTERNO A03 PER ORE ECCEDENTI
30/06/2011		E	1/11	13.114,25	STORNO INTERNO A03 PER SISTEMAZIONE FONDO D'ISTITUTO E ART. 9
03/08/2011		E	1/10	1.000,00	CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PER INTERVENTI FINALIZZATI INTREGR. E POTENZ. ISTRUZIONE. (ELENCHI PRIORITARI)
06/08/2011		E	1/11	5.924,08	II^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2010/11 ESERCIZIO 2011
29/09/2011		E	1/5	-542,30	STORNO INTERNO A03 PER COPERTURA ESPERTO ESTERNO TIRITICCO PER COERSONO AGGIORNAMENTO
29/09/2011		E	1/10	60,00	STORNO INTERNO A03 PER COPERTURA ESPERTO ESTERNO TIRITICCO PER COERSONO AGGIORNAMENTO
29/09/2011		E	1/11	25,50	STORNO INTERNO A03 PER COPERTURA ESPERTO ESTERNO TIRITICCO PER COERSONO AGGIORNAMENTO
29/09/2011		E	3/1	456,80	STORNO INTERNO A03 PER COPERTURA ESPERTO ESTERNO TIRITICCO PER COERSONO AGGIORNAMENTO
19/10/2011		E	1/7	7.745,30	FINANZIAMENTO PER CORSI DI RECUPERO IDEI PER ALUNNI SOSPESI NELL'A.S. 2010/11
31/10/2011		E	1/3	-385,24	STORNO INTERNO A03 SISTEMAZIONE F.DO ISTITUTO PER FUNZIONI SUPER.
31/10/2011		E	1/7	3.101,02	ASSEGNAZIONE FONDI ART. 9 - AREE A RISCHIO A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO A.S. 2011/12
31/10/2011		E	1/11	385,24	STORNO INTERNO A03 SISTEMAZIONE F.DO ISTITUTO PER FUNZIONI SUPER.
29/11/2011		E	1/1	3.862,10	III^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011
29/11/2011		E	1/2	5.251,59	III^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011
29/11/2011		E	1/11	4.816,08	III^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011
30/11/2011		E	1/2	1.438,00	IV^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011 - AD OTTOBRE 2011
13/12/2011		E	1/2	2.589,73	V^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011 - ACCONTO NOV-DIC
13/12/2011		E	1/11	599,27	V^ INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE - A.S. 2011/12 ESERCIZIO 2011 - ACCONTO NOV-DIC
20/12/2011		E	1/5	-20,00	STORNO INTERNO A03
20/12/2011		E	3/5	20,00	STORNO INTERNO A03
31/12/2011		E	1/2	1.047,00	SALDO FONDI SUPPLENZE BREVI E.F. 2011
31/12/2011		E	1/11	762,18	SALDO FONDI SUPPLENZE BREVI E.F. 2011

Previsione definitiva	€	129.265,00	
Somme impegnate	€	111.602,89	
Pagato	€	109.030,09	
Rimasto da pagare	€	2.572,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	129.265,00	
Residua disponibilità finanz.	€	17.662,11	

#### Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale	€	52.941,27
Variazioni in corso d'anno	€	719,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/03/2011		E	6/3	500,00	CONTRIBUTO PER 1° PREMIO CONCORSO 150° ANNIVERSARIO UNITA' D'ITALIA
25/03/2011		E	6/3	114,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER 2° LIBRETTO E BADGE SOSTITUTIVO A.S 2010/11
19/10/2011		E	6/3	105,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER NOLEGGIO ARMADIETTI A.S. 2011/12

Previsione definitiva	€	53.660,27
Somme impegnate	€	38.716,18

Pagato	€	36.230,47	
Rimasto da pagare	€	2.485,71	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	53.660,27	
Residua disponibilità finanz.	€	14.944,09	

### Progetti - P01 - Progetto per l'attività sportiva

Previsione iniziale	€	1.824,83
Variazioni in corso d'anno	€	8.811,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/04/2011		E	1/5	5.245,16	FINANZIAMENTO GRUPPO SPORTIVO SETT.-DIC. 2010 - A.S. 2010/11
10/04/2011		E	1/11	1.715,17	FINANZIAMENTO GRUPPO SPORTIVO SETT.-DIC. 2010 - A.S. 2010/11
29/09/2011		E	1/4	-94,83	STORNO INTERNO P01
29/09/2011		E	1/11	94,83	STORNO INTERNO P01
29/09/2011		E	2/3	396,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER ARMADIETTI, LIBRETTI E BADGE - A.S. 2011/12
29/09/2011		E	2/3	-40,00	STORNO INTERNO P01
29/09/2011		E	3/10	40,00	STORNO INTERNO P01
30/11/2011		E	2/3	1.455,66	STORNO DA A02 A P01 PER COPERTURA SPESE DI ACQUISTO ATTREZZATURE A.S. 2011/12 (DA 2/3/8 A 2/3/6)

Previsione definitiva	€	10.636,82	
Somme impegnate	€	10.636,82	
Pagato	€	10.636,82	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.461,65	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

### Progetti - P02 - Progetti Spese varie

Previsione iniziale	€	8.304,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.092,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2011		E	2/3	100,00	CONTRIBUTO NEGOZIO "IL CONTE" PER PROGETTO RISORGIMENTO A.S. 2010/11
14/03/2011		E	3/1	482,44	FINANZIAMENTO CERTIFIC. CONDUZIONE CICLOMOTORE - PROGETTO PATENTINO - A.S. 2010/11
14/03/2011		E	3/13	1.550,00	RIMBORSO SPESE VISITE DI STUDIO PROGRAMMA LLP PROF.SSA BRUTTI A.S. 2010/11
18/03/2011		E	4/2	3.810,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER ISCRIZIONE CERTIFICAZIONE DELF FRANCESE (€ 3.010) E PER IL CORSO (€ 800) A.S. 2010/11
25/03/2011		E	4/2	5.800,00	CONTRIBUTO ALUNNI CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE - ISCRIZIONE (€5.360) E CORSO (€440) - ALUNNI N. 65 PET + N. 2 FCE
30/04/2011		E	1/5	639,79	CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PROGETTO "L'ENERGIA è IL NOSTRO FUTURO" A.S. 2010/11
30/04/2011		E	1/11	210,21	CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PROGETTO "L'ENERGIA è IL NOSTRO FUTURO" A.S. 2010/11
30/04/2011		E	2/3	110,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARIT PER PROGETTO "RISORGIMENTO" A.S. 2010/11
30/04/2011		E	3/10	500,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARISPO PER PROGETTO "RISORGIMENTO" A.S. 2010/11
30/04/2011		E	3/10	890,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARIT PER PROGETTO "RISORGIMENTO" A.S. 2010/11
30/04/2011		E	3/13	250,00	CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PROGETTO "L'ENERGIA è IL NOSTRO FUTURO" A.S. 2010/11
29/09/2011		E	1/6	490,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER CONTRIBUTO ALUNNI NON VINCOLATO A.S. 2011/12

01/10/2011		E	1/5	699,99	FINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2010/11
01/10/2011		E	1/6	2.365,09	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	1/10	60,00	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	1/11	959,11	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	1/11	228,91	FINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2010/11
01/10/2011		E	2/3	-700,00	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	3/1	-705,38	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	3/10	-178,82	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	3/13	-700,00	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	4/2	-1.500,00	STORNO INTERNO P02
01/10/2011		E	7/1	400,00	STORNO INTERNO P02
30/11/2011		E	3/7	270,00	STORNO INTERNO P02 PER SISTEMAZIONE CONTABILE
30/11/2011		E	7/1	-270,00	STORNO INTERNO P02 PER SISTEMAZIONE CONTABILE
09/12/2011		E	3/1	331,23	FINANZIAMENTO FONDI PER CORSI CONSEGUIMENTO CERTIFICATO IDONEITA' ALLA GUIDA (CIG) E.F. 2011
12/12/2011		E	4/3	2.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI PER STUDENTI DIPLOMATI CON 100 E LODE - A.S. 2010/11

Previsione definitiva	€	26.396,57	
Somme impegnate	€	23.462,40	
Pagato	€	23.462,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.396,57	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.934,17	

### Progetti - P18 - Viaggi e visite d'istruzione

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	45.076,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/03/2011		E	3/13	9.040,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITE D'ISTRUZIONE A.S. 2010/11 (Bagnoli-Roma-Pienza-Firenze-Ciaspole-La Scarzuola)
29/09/2011		E	3/13	9.030,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE SICILIA 26-30/9/11 CLASSE 5F
29/09/2011		E	3/13	15.920,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE PRAGA 11-15/10/11 CLASSI 5BG-VC
29/11/2011		E	3/13	200,00	CONTRIBUTO PER PARZIALE COPERTURA BUS MANIFESTAZ. DEL 24/11/11 PERUGIA PER PROGETTO "INTERVISTA CON LA SCIENZA" - DA ITIS VOLTA (PG)
29/11/2011		E	3/13	180,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER PARZIALE COPERTURA BUS MANIFESTAZ. DEL 24/11/11 PERUGIA PER PROGETTO "INTERVISTA CON LA SCIENZA"
30/11/2011		E	3/13	7.940,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE PRAGA 20-24/02/2012 CLASSE-5H
30/11/2011		E	3/13	380,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER USCITA DIDATTICA A CAPRAROLA DEL 18/11/2011
30/11/2011		E	3/13	1.000,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER GITA A FIRENZE DEL 09/12/2011
30/11/2011		E	3/13	1.386,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER PROGETTO FAO - ROMA 19-21/12/2011

Previsione definitiva	€	48.076,00	
Somme impegnate	€	44.047,25	
Pagato	€	42.587,25	
Rimasto da pagare	€	1.460,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.076,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.028,75	

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	144.018,84
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	310.395,84	
b) in conto residui	€	17.227,54	
		<b>Totale</b>	€ 327.623,38
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	323.954,59	
d) in conto residui	€	19.831,25	
		<b>Totale</b>	€ 343.785,84
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	127.856,38
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	203.518,14	
- Residui passivi	€	36.399,37	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	294.975,15
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	214.967,97	-87.702,86	127.265,11
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	214.967,97	-87.702,86	127.265,11
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	209.628,10	-6.109,96	203.518,14
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	151.633,84	-21.472,02	130.161,82
Totale disponibilità	361.261,94	-27.581,98	333.679,96
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	576.229,91	-115.284,84	460.945,07
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	33.397,31	3.002,06	36.399,37
Totale Debiti	33.397,31	3.002,06	36.399,37
<b>Consistenza patrimoniale</b>	542.832,60	-118.286,90	424.545,70
<b>TOTALE PASSIVO</b>	576.229,91	-115.284,84	460.945,07
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	209.628,10	-200,00	209.428,10	17.227,54	192.200,56	11.317,58	203.518,14
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	33.397,31	0,00	33.397,31	19.831,25	13.566,06	22.833,31	36.399,37

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

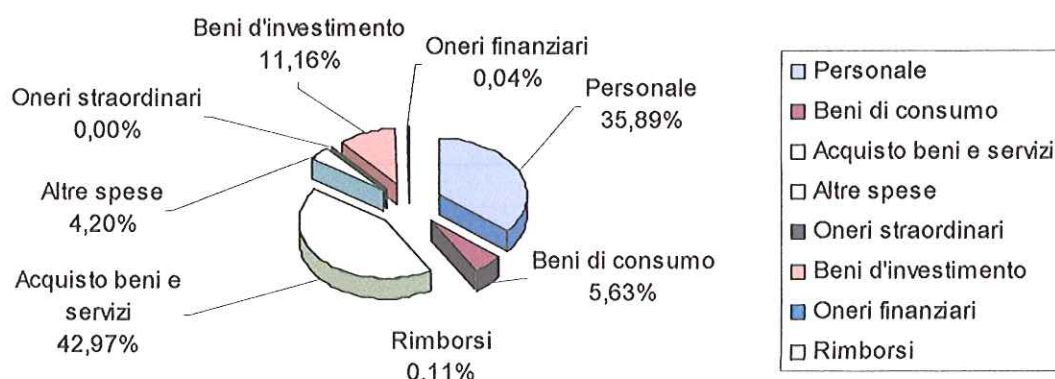


## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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 l'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	124.468,43	35,89%
02	Beni di consumo	19.529,60	5,63%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	149.015,39	42,97%
04	Altre spese	14.548,82	4,20%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	38.716,18	11,16%
07	Oneri finanziari	144,48	0,04%
08	Rimborsi e poste correttive	365,00	0,11%
	Totale generale	346.787,90	100%

### Spese per tipologia di costo



## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2011 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 41 del 21/02/2011 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 65 del 20/12/2011.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{172.738,41}{321.713,42} = \mathbf{0,54}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{148.975,01}{321.713,42} = \mathbf{0,46}$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{321.713,42}{641.963,05} = \mathbf{0,50}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{11.317,58}{321.713,42} = \mathbf{0,04}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{17.227,54}{209.428,10} = \mathbf{0,08}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{203.518,14}{531.141,52} = \mathbf{0,38}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{95.213,42}{346.787,90} = \mathbf{0,27}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{101.255,41}{346.787,90} = \mathbf{0,29}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{22.833,31}{346.787,90} = \mathbf{0,07}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{19.831,25}{33.397,31} = \mathbf{0,59}$$

### 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).

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{36.399,37}{380.185,21} = \mathbf{0,10}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{346.787,90}{908} = \mathbf{381,93}$$

## SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{101.255,41}{908} = \mathbf{111,51}$$

Terni, 26 marzo 2012

**IL DIRETTORE S. G. Amm.vi**  
(Dott. Marco SAMPALMIERI)



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
(Prof.ssa Adriana DE FRANCISCI)

