



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

## Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

### 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 05/02/2014 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2015

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre 2011	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
3	6	9	223	72	151	223	6	24,77

#### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2015

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre 2011 (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	1	0	4	5	100	16		83	99		-1	19,8
Seconde	1	0	4	5	113	22		91	113		0	22,6
Terze	1	0	4	5	108	21		84	105		-3	21
Quarte	1	0	4	5	110	24		82	106		-4	21,2
Quinte	1	0	4	5	97	22		74	96		-1	19,2
Pluriclassi												
<b>Totale</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>25</b>	<b>528</b>	<b>105</b>		<b>414</b>	<b>519</b>		<b>-9</b>	<b>20,7</b>
Prime	3	0	2	5	91	62		28	90		-1	18



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

Seconde	3	0	1	4	85	69		15	84		-1	21
Terze	3	0	2	5	84	53		32	85		-1	17
Pluriclassi												
Totale	9	0	5	14	260	184		75	259		-3	18,5

#### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2015

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO		NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti di religione incaricati annuali		2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>		
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>		<b>123</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		
		<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

**Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"**

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>21</b>

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	300.377,85	Programmazione definitiva	234.985,15	<i>Disp. fin. da programmare</i> 65.392,70
Accertamenti	221.542,67	Impegni	228.948,82	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -7.406,15
competenza	221.167,67	competenza	192.242,61	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	10.865,69	Pagamenti	39.500,96	289,79
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	375,00	Somme rimaste da pagare	36.706,21	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -36.331,21
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	66.411,72	Residui non pagati anni precedenti	22.586,54	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	66.786,72	Totale residui passivi	59.292,75	<i>Sbilancio residui (b)</i> 7.493,97
			Saldo cassa iniziale (c)	62.052,79
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>69.836,55</b>

**CONTO FINANZIARIO 2014**

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a) *</b>
Avanzo di amministrazione presunto	77.242,70	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	135.337,66	135.337,66	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	700,00	700,00	100,00%
Contributi da Privati	87.047,49	85.465,19	98,18%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	50,00	39,82	79,64%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>300.377,85</b>	<b>221.542,67</b>	
Disavanzo di competenza		<b>7.406,15</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>228.948,82</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 2014.



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

## Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)  
Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

### 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 € 77.242,70  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 77.242,70

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 67.046,84  
Variazioni in corso d'anno € 68.197,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	2.723,30	Nuova entrata per Finanz. ex L.440/97
30/06/2014	1	C	3.417,34	Maggiore entrata per 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico
22/10/2014	9	E	11.200,00	Finanz. per mantenimento del decoro dei locali scolastici (Scuole Belle)
22/10/2014	11	E	49.274,22	Finanz. Pulizie Locali Mesi da Settembre a Dicembre 2014
26/11/2014	3	C	95,99	Saldo 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico 2014
16/12/2014	4	C	1.487,02	Maggiore accertamento per Funz. Amm.vo e Didattico

Previsione definitiva € 135.244,71  
Somme accertate € 135.244,71  
Riscosso € 135.244,71  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Pulizia Direttiva 68 Contratti Storici € 120.686,39 - 03) Funz. Amm.vo e Didattico € 11.835,02 - 04) Legge 440/97 (Autonomia) € 2.723,30
Annotazioni:

*Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa*

*Durante l'esercizio non ci sono stati finanziamenti;*

*Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati*



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

**Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"**

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)  
Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

*Durante l'esercizio non ci sono stati finanziamenti;*

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

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 92,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2014	3	C	92,95	Nuova Entrata per Acquisto Mat. per percorso di studio art. 8 del DL 104/2013

Previsione definitiva € 92,95  
Somme accertate € 92,95  
Riscosso € 92,95  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Attrezzature per alunni € 92,95
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

*Durante l'esercizio non ci sono stati finanziamenti;*

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

*Durante l'esercizio non ci sono stati finanziamenti da parte della Regione Lazio*

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Unione Europea, Enti Locali o altre Istituzioni**

*Durante l'esercizio non ci sono stati finanziamenti da parte dell'Unione Europea o Enti Locali.*

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

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2014	10	E	700,00	Finanz. da IC San Nilo (RES Castelli Romani) per "Misure di Accompagnamento" su Prog. P271

Previsione definitiva € 700,00  
Somme accertate € 700,00  
Riscosso € 700,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Ist. Compr. San Nilo - Grottaferrata € 700,00
Annotazioni:

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

**Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"**

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

*Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati*

*Durante l'esercizio non ci sono stati finanziamenti;*

*Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati*

Previsione iniziale € 85.000,00  
Variazioni in corso d'anno € -222,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2014	1	E	575,00	Nuova entrata per Esame Certificazione DELF Francese
04/06/2014	2	E	108,00	Nuova entrata per rimborso lampada Hotel Alborno
04/06/2014	3	E	2.526,49	Maggiore entrata per quote Genitori alunni per Viaggi d'Istruzione di 1 giorno
05/06/2014	4	E	-950,00	Minore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Primaria Marche e Umbria (P272)
05/06/2014	5	E	176,00	Maggiore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Primaria Campania (P273)
05/06/2014	6	E	-2.936,00	Minore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Secondaria Urbino (P275)
05/06/2014	7	E	-3.834,00	Minore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Secondaria Torino (P276)
05/11/2014	12	E	3.562,00	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Inglese CAMBRIDGE
05/11/2014	13	E	1.050,00	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Francese DELF
13/11/2014		E	2.000,00	Maggiore entrata per trasporto alunni per visite di 1 giorno
13/11/2014	14	E	480,00	Entrate varie per quota Campo Scuola pagato 2 volte (€80) + quote non dovute alla scuola per Corsi extra Associazione di Giuseppe Sellari
13/11/2014	15	E	-480,00	Minore entrate per Campo Scuola Umbria P274
26/11/2014	3	C	-2.500,00	Minori entrate per Contributo Iscrizioni Alunni

Previsione definitiva € 84.777,49  
Somme accertate € 83.895,19  
Riscosso € 83.520,19  
Rimaste da riscuotere € 375,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

05) Iscrizione € 22.500,00 - 06) Viaggi d'Istruzione 1 giorno € 14.526,49 - 07) Corsi Extra Curricolari € 5.187,00 - 08) Campi Scuola più giorni € 41.976,00 - 09) Varie € 588,00

*Annotazioni:*

*Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.370,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2014	3	C	1.070,00	Nuova Finanz. per Prog. "Frutta nelle Scuole"
26/11/2014	3	C	300,00	Contributo forfetario Soc. MODO a.s. 2013/2014



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

**Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"**

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

Previsione definitiva	€	1.370,00	
Somme accertate	€	1.370,00	
Riscosso	€	1.370,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
02) Sponsor Privati € 300,00 - 03) Società/Associazioni per Progetti € 1.070,00  
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	700,00
Variazioni in corso d'anno	€	200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2014	8	E	200,00	Nuova entrata da Sponsor Privati per stampa Giornalino "Noi la Voce di Colle"

Previsione definitiva	€	900,00	
Somme accertate	€	200,00	
Riscosso	€	200,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
02) Personale Scolastico € 700,00 - 05) Associazioni varie € 200,00  
Annotazioni:

**AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

Durante l'esercizio non ci sono state Gestioni Economiche.

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

Durante l'esercizio non ci sono state altre entrate tranne gli Interessi.

**Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

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

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

Previsione definitiva	€	50,00	
Somme accertate	€	39,82	
Riscosso	€	39,82	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

## Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)  
Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

### AGGREGATO 08 – Mutui

*Durante l'esercizio non sono stati accesi mutui.*

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	171.630,86	166.744,71	97,15%
Progetti	63.104,29	62.204,11	98,57%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	250,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>234.985,15</b>	<b>228.948,82</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>228.948,82</b>	

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

### ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

#### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 85.737,12  
Variazioni in corso d'anno € 63.248,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	1	C	2/1	-1.000,00	Storno di fondi all'interno dell'Attività A1 (Funz. Amm.vo Generale) e tra A1 e Corso Lingua Francese DELF (P266) e Prog. Campo Scuola Sec. Umbria (P274)
30/06/2014	1	C	2/1	1.615,33	Maggiore entrata per 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico
30/06/2014	1	C	2/3	61,09	Storno di fondi all'interno dell'Attività A1 (Funz. Amm.vo Generale) e tra A1 e Corso Lingua Francese DELF (P266) e Prog. Campo Scuola Sec. Umbria (P274)
30/06/2014	1	C	2/3	938,91	Maggiore entrata per 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico
30/06/2014	1	C	3/2	230,49	Maggiore entrata per 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico
30/06/2014	1	C	3/5	264,72	Storno di fondi all'interno dell'Attività A1 (Funz. Amm.vo Generale) e tra A1 e Corso Lingua Francese DELF (P266) e Prog. Campo Scuola Sec. Umbria (P274)
30/06/2014	1	C	3/8	674,19	Storno di fondi all'interno dell'Attività A1 (Funz. Amm.vo Generale) e tra A1 e Corso Lingua Francese DELF (P266) e Prog. Campo Scuola Sec. Umbria (P274)
30/06/2014	1	C	3/8	25,81	Maggiore entrata per 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico
30/06/2014	1	C	4/1	400,00	Maggiore entrata per 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico
30/06/2014	1	C	7/1	-6,80	Storno di fondi all'interno dell'Attività A1 (Funz. Amm.vo Generale) e tra A1 e Corso Lingua Francese DELF (P266) e Prog. Campo Scuola Sec. Umbria (P274)
30/06/2014	1	C	7/1	206,80	Maggiore entrata per 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico
22/10/2014	9	E	3/10	11.200,00	Finanz. per mantenimento del decoro dei locali scolastici





Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

					(Scuole Belle)
22/10/2014	11	E	3/10	49.274,22	Finanz. Pulizie Locali Mesi da Settembre a Dicembre 2014
13/11/2014	14	E	8/1	480,00	Entrate varie per quota Campo Scuola pagato 2 volte (€80) + quote per Corsi extra Associazione Sellari
26/11/2014	3	C	2/1	904,07	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	2/1	500,00	Utilizzo Disp. da Programmare per Spese di Funz. Amm.vo Generale (A1)
26/11/2014	3	C	2/1	-800,00	Storno in A1
26/11/2014	3	C	2/2	190,00	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	2/3	573,00	Utilizzo Disp. da Programmare per Spese di Funz. Amm.vo Generale (A1)
26/11/2014	3	C	2/3	95,99	Saldo 4/12 Funz. Amm.vo e Didattico 2014
26/11/2014	3	C	2/3	414,15	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	2/3	-1.700,00	Storno in A1
26/11/2014	3	C	3/2	427,00	Utilizzo Disp. da Programmare per Spese di Funz. Amm.vo Generale (A1)
26/11/2014	3	C	3/2	-105,45	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	3/5	45,00	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	3/7	-648,88	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	3/8	-50,00	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	3/10	7,00	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	3/12	-877,89	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	4/1	-500,00	Minori entrate per Contributo Iscrizioni Alunni
26/11/2014	3	C	4/1	-133,00	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	4/1	-440,28	Storno in A1
26/11/2014	3	C	6/1	155,00	Storni tra le spese in A1
26/11/2014	3	C	7/1	-500,00	Minori entrate per Contributo Iscrizioni Alunni
26/11/2014	3	C	7/1	100,00	Storni tra le spese in A1
16/12/2014	4	C	2/1	527,74	Maggiore accertamento per Funz. Amm.vo e Didattico
16/12/2014	4	C	2/3	545,26	Maggiore accertamento per Funz. Amm.vo e Didattico
16/12/2014	4	C	3/2	110,00	Maggiore accertamento per Funz. Amm.vo e Didattico
16/12/2014	4	C	3/5	45,00	Maggiore accertamento per Funz. Amm.vo e Didattico

Previsione definitiva	€	148.985,59	
Somme impegnate	€	147.709,62	
Pagato	€	125.312,03	
Rimasto da pagare	€	22.397,59	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	149.436,41	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.726,79</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	10.684,40
Variazioni in corso d'anno	€	1.960,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2014	8	E	2/1	208,00	Nuova entrata da Sponsor Privati per stampa Giornalino "Noi la Voce di Colle"
16/06/2014	8	E	2/3	-8,00	Nuova entrata da Sponsor Privati per stampa Giornalino "Noi la Voce di Colle"
30/06/2014	1	C	2/3	2.723,30	Nuova entrata per Finanz. ex L.440/97
26/11/2014	3	C	2/2	64,80	Storno di Fondi in A2
26/11/2014	3	C	2/3	92,95	Nuova Entrata per Acquisto Mat. per percorso di studio art. 8 del DL 104/2013
26/11/2014	3	C	2/3	1.070,00	Nuova Finanz. per Prog. "Frutta nelle Scuole"
26/11/2014	3	C	2/3	300,00	Contributo forfetario Soc. MODO a.s. 2013/2014



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

					(Macchinette Caffè)
26/11/2014	3	C	2/3	-8.045,14	Storno di Fondi in A2
26/11/2014	3	C	2/3	-1.500,00	Minori entrate per Contributo Iscrizioni Alunni
26/11/2014	3	C	2/3	1.000,00	Utilizzo Disp. da Programmare per Spese di Funz. Did. Generale (A2)
26/11/2014	3	C	4/3	180,00	Storno di Fondi in A2
26/11/2014	3	C	6/3	5.615,94	Storno di Fondi in A2
16/12/2014	4	C	2/3	259,02	Maggiore accertamento per Funz. Amm.vo e Didattico

Previsione definitiva	€	12.645,27	
Somme impegnate	€	11.964,59	
Pagato	€	10.438,29	
Rimasto da pagare	€	1.526,30	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.645,27	
Residua disponibilità finanz	€	<b>680,68</b>	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Durante l'esercizio non ci sono state spese di personale;

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2014	3	C	2/3	500,00	Utilizzo Disp. da Programmare per Spese d'Investimento (A4)
26/11/2014	3	C	6/3	9.465,00	Utilizzo Disp. da Programmare per Spese d'Investimento (A4)
26/11/2014	3	C	7/1	35,00	Utilizzo Disp. da Programmare per Spese d'Investimento (A4)

Previsione definitiva	€	10.000,00	
Somme impegnate	€	7.070,50	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	7.070,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.929,50</b>	

Annotazioni:

Progetti - P265 - Corsi di Lingua Inglese CAMBRIDGE

Corsi di Lingua Inglese CAMBRIDGE

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.562,00



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2014	12	E	2/2	350,00	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Inglese CAMBRIDGE
05/11/2014	12	E	2/3	188,00	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Inglese CAMBRIDGE
05/11/2014	12	E	3/2	3.024,00	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Inglese CAMBRIDGE

Previsione definitiva	€	3.562,00	
Somme impegnate	€	3.251,81	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	3.251,81	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.562,00	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>310,19</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P266 - Corso di Lingua Francese DELF

Corso di Lingua Francese DELF

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.630,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/06/2014	1	E	3/5	575,00	Nuova entrata per Esame Certificazione DELF Francese
30/06/2014	1	C	7/1	5,00	Storno di fondi all'interno dell'Attività A1 (Funz. Amm.vo Generale) e tra A1 e Corso Lingua Francese DELF (P266) e Prog. Campo Scuola Sec. Umbria (P274)
05/11/2014	13	E	1/10	540,00	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Francesc DELF
05/11/2014	13	E	1/11	45,90	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Francesc DELF
05/11/2014	13	E	2/2	114,10	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Francesc DELF
05/11/2014	13	E	3/5	350,00	Nuova Entrata su nuovo Prog. per Corso Francesc DELF

Previsione definitiva	€	1.630,00	
Somme impegnate	€	1.583,31	
Pagato	€	580,00	
Rimasto da pagare	€	1.003,31	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.630,00	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>46,69</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P271 - Progetto Formazione e Aggiornamento

Progetto Formazione e Aggiornamento

Previsione iniziale	€	600,00
Variazioni in corso d'anno	€	700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/10/2014	10	E	1/10	645,16	Finanz. da IC San Nilo (RES Cstelli Romani) per "Misure di Accompagnamento" su Prog. P271
22/10/2014	10	E	1/11	54,84	Finanz. da IC San Nilo (RES Cstelli Romani) per "Misure



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

					di Accompagnamento" su Prog. P271
--	--	--	--	--	-----------------------------------

Previsione definitiva	€	1.300,00	
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	€	1.300,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P272 - Progetto Campo Scuola Primaria Marche e Umbria

Progetto Campo Scuola Primaria Marche e Umbria

Previsione iniziale	€	12.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2014	4	E	3/13	-950,00	Minore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Primaria Marche e Umbria (P272)

Previsione definitiva	€	11.050,00	
Somme impegnate	€	11.050,00	
Pagato	€	11.050,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.050,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P273 - Progetto Campo Scuola Primaria Campania

Progetto Campo Scuola Primaria Campania

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	176,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2014	5	E	3/13	176,00	Maggiore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Primaria Campania (P273)

Previsione definitiva	€	6.176,00	
Somme impegnate	€	6.176,00	
Pagato	€	6.176,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.176,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P274 - Progetto Campo Scuola Secondaria Umbria



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)  
Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

Progetto Campo Scuola Secondaria Umbria

Previsione iniziale € 6.000,00  
Variazioni in corso d'anno € -370,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/06/2014	2	E	5/2	108,00	Nuova entrata per rimborso lampada Hotel Albornoz
30/06/2014	1	C	5/2	1,80	Storno di fondi all'interno dell'Attività A1 (Funz. Amm.vo Generale) e tra A1 e Corso Lingua Francese DELF (P266) e Prog. Campo Scuola Sec. Umbria (P274)
13/11/2014	15	E	3/13	-480,00	Minore entrate per Campo Scuola Umbria P274

Previsione definitiva € 5.629,80  
Somme impegnate € 5.629,80  
Pagato € 5.629,80  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.629,80  
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P275 - Progetto Campo Scuola Secondaria Urbino

Progetto Campo Scuola Secondaria Urbino

Previsione iniziale € 11.000,00  
Variazioni in corso d'anno € -2.936,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2014	6	E	3/13	-2.936,00	Minore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Secondaria Urbino (P275)

Previsione definitiva € 8.064,00  
Somme impegnate € 8.064,00  
Pagato € 8.064,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.064,00  
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P276 - Progetto Campo Scuola Secondaria Torino

Progetto Campo Scuola Secondaria Torino

Previsione iniziale € 15.000,00  
Variazioni in corso d'anno € -3.834,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2014	7	E	3/13	-3.834,00	Minore entrata quote genitori Alunni per Campo Scuola Secondaria Torino (P276)



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

Previsione definitiva	€	11.166,00	
Somme impegnate	€	11.166,00	
Pagato	€	11.166,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.166,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P277 - Progetto Viaggi d'Istruzione di 1 giorno

Progetto Viaggi d'Istruzione di 1 giorno

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.526,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/06/2014	3	E	3/10	2.526,49	Maggiore entrata per quote Genitori alunni per Viaggi d'Istruzione di 1 giorno
30/06/2014	1	C	3/10	1.050,00	Storno all'interno del Progetto Viaggi d'Istruzione di 1 giorno (P277)
30/06/2014	1	C	3/13	-1.050,00	Storno all'interno del Progetto Viaggi d'Istruzione di 1 giorno (P277)
13/11/2014		E	3/10	2.000,00	Maggiore entrata per trasporto alunni per visite di 1 giorno

Previsione definitiva	€	14.526,49	
Somme impegnate	€	13.983,19	
Pagato	€	12.526,49	
Rimasto da pagare	€	1.456,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.983,19	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

## Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	62.052,79
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	221.167,67	
b) in conto residui	€	10.865,69	
		<b>Totale</b>	€ 232.033,36
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	192.242,61	
d) in conto residui	€	39.500,96	
		<b>Totale</b>	€ 231.743,57
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	62.342,58
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	66.786,72	
- Residui passivi	€	59.292,75	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	69.836,55
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	81.587,49	-3.274,79	78.312,70
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	81.587,49	-3.274,79	78.312,70
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	77.277,41	-10.490,69	66.786,72
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	62.169,84	2.997,81	65.167,65
Totale disponibilità	139.447,25	-7.492,88	131.954,37
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	221.034,74	-10.767,67	210.267,07
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)  
Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	62.087,50	-2.794,75	59.292,75
Totale Debiti	62.087,50	-2.794,75	59.292,75
<b>Consistenza patrimoniale</b>	158.947,24	-7.972,92	150.974,32
<b>TOTALE PASSIVO</b>	221.034,74	-10.767,67	210.267,07
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	77.277,41	0,00	77.277,41	10.865,69	66.411,72	375,00	66.786,72
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	62.087,50	0,00	62.087,50	39.500,96	22.586,54	36.706,21	59.292,75

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	1.285,90	0,56%
02	Beni di consumo	15.746,55	6,88%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	197.251,15	86,16%
04	Altre spese	974,40	0,43%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	109,80	0,05%
06	Beni d'investimento	12.591,44	5,50%
07	Oneri finanziari	209,58	0,09%
08	Rimborsi e poste correttive	780,00	0,34%
	Totale generale	228.948,82	100%





Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

## Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

### 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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 9 del 19/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 38 del 22/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{135.337,66}{221.542,67} = \mathbf{0,61}$$

##### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{86.205,01}{221.542,67} = \mathbf{0,39}$$

##### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{221.542,67}{223.135,15} = \mathbf{0,99}$$

##### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{375,00}{221.542,67} = \mathbf{0,00}$$

##### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

### Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)  
Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{10.865,69}{77.277,41} = \mathbf{0,14}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{66.786,72}{298.820,08} = \mathbf{0,22}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{74.168,70}{228.948,82} = \mathbf{0,32}$$

##### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{147.709,62}{228.948,82} = \mathbf{0,65}$$

##### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{36.706,21}{228.948,82} = \mathbf{0,16}$$

##### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{39.500,96}{62.087,50} = \mathbf{0,64}$$

##### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{59.292,75}{291.036,32} = \mathbf{0,20}$$



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

## Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)  
Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{228.948,82}{995} = \mathbf{230,10}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{147.709,62}{995} = \mathbf{148,45}$$

## CONCLUSIONI

La gestione afferente l'Esercizio Finanziario 2014 è stata finalizzata alla realizzazione dei progetti, delle attività e delle iniziative previsti nel Piano dell'Offerta Formativa (POF) nonché alla soddisfazione delle esigenze di funzionamento generale della scuola.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che la gestione delle risorse finanziarie, strumentali ed umane è stata improntata alla coerenza con le finalità del POF e con la progettualità dell'Istituto.

La formulazione del Programma Annuale (PA), organizzato per attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel POF approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica, conseguentemente le scelte finanziarie sono state funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici prefissati.

Le variazioni di modifica del Programma Annuale, predisposti dal Dirigente e regolarmente approvati dal Consiglio di Istituto, sono stati sempre e solo funzionali al POF ed al suo adeguamento in itinere.

La progettazione, le attività realizzate e l'organizzazione complessiva dell'Istituto sono state monitorate in riferimento ai risultati conseguiti attraverso questionari di autovalutazione presentati alla componente genitori. Gli esiti sono stati oggetto di confronto e condivisione all'interno degli OO.CC. e resi pubblici sul sito *web* dell'Istituzione Scolastica.

Un'attenzione particolare è stata dedicata al mantenimento della qualità dei sussidi, degli strumenti, delle aule speciali e alla loro implementazione.

In riferimento all'attività amministrativa, si è provveduto ad ottimizzare le risorse ed a potenziare la strumentazione informatica.

La gestione delle risorse finanziarie, condotta nel rispetto dei vincoli finanziari e normativi, è stata sempre improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

### **Risultati conseguiti**

Le finalità e le caratteristiche dell'offerta formativa, delineate dal POF, sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione e che si può affermare siano stati raggiunti:

- miglioramento della qualità del servizio dal punto di vista organizzativo, amministrativo e didattico, assicurando la dotazione necessaria di materiale di facile consumo, la funzionalità dei laboratori, la manutenzione dei sussidi informatici, il rinnovo del sito *web*;
- valorizzazione delle professionalità anche attraverso opportuni percorsi di formazione;
- consolidamento dei rapporti di collaborazione con gli EE.LL. e le associazioni che operano sul territorio per attivare, su progetti condivisi, tutte le risorse presenti;
- realizzazione di una progettualità calata sui bisogni degli alunni, ampliando ed arricchendo l'offerta formativa anche attraverso attività in orario extrascolastico;
- garanzia della continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, alla nomina dei supplenti e ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola.

### **Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi in coerenza con le finalità del Programma Annuale:**

- azioni a sostegno del recupero, consolidamento e potenziamento delle eccellenze;
- percorsi a sostegno dell'individualizzazione e personalizzazione dei percorsi didattici attraverso la flessibilità rispetto all'utilizzo delle ore di contemporaneità dei docenti, con progettazione per laboratori a sostegno dei BES;



Ministero Istruzione Università Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale Lazio

## Istituto Comprensivo "D. Cambellotti"

Via della Pineta, 2 - 00040 Rocca Priora (Roma)

Codice Meccanografico: RMIC8AP00T - Cod. Fisc.: 92013800583

- percorsi di alfabetizzazione e rinforzo in L2, a cura dell'Associazione CRea rivolto ai bambini di recente immigrazione o che vivono in contesti non italofofoni;
- effettuazione di viaggi e visite di istruzione, inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi educativi e didattici;
- potenziamento dello studio delle lingue straniere attraverso certificazioni linguistiche DELF e Cambridge;
- potenziamento delle attività sportive attraverso la partecipazione ai Campionati studenteschi (scuola secondaria) e il Progetto "L'atletica va a scuola" (scuola primaria);
- progettazione di percorsi orientativi;
- progettazione e partecipazione ad attività di formazione per docenti e ATA;
- attivazione di convenzioni, protocolli d'intesa ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche/universitarie e con le agenzie educative presenti sul territorio al fine ampliare l'offerta formativa e la condivisione di competenze e risorse;
- armonizzazione tra i tre ordini di scuola, implicita nella concezione stessa di Istituto Comprensivo, attraverso dipartimenti disciplinari e commissioni congiunte per la stesura e la realizzazione di progetti in continuità;
- monitoraggio dell'azione dell'Istituzione scolastica attraverso questionari di autovalutazione per la componente genitori;
- implementazione delle dotazioni informatiche, della qualità dei sussidi, degli strumenti, delle aule laboratoriali;
- sperimentazione del Registro elettronico nell'ottica della dematerializzazione.

### **Formazione del personale**

Le iniziative di formazione e l'implementazione di un lavoro di programmazione e progettazione collegiale, sono stati fortemente considerati in quanto leve strategiche per la valorizzazione del personale.

Durante il presente anno scolastico le attività di formazione hanno assunto una grande rilevanza anche perché sono state fortemente connotate da un'organizzazione in rete dei percorsi ed hanno, pertanto, consentito una condivisione ed un confronto con gli altri Istituti del territorio.

### **Progettazione didattica**

La forte motivazione a mantenere elevati *standard* qualitativi dell'offerta formativa e dei servizi ha orientato la progettualità dell'Istituto nella direzione dell'arricchimento dell'offerta formativa. I progetti di ampliamento infatti, sia in orario *curricolare* che *extracurricolare*, sono stati valutati positivamente dall'utenza e sostenuti dai docenti, anche se resta il costante e crescente problema della necessità di trovare un equilibrio tra quest'obiettivo e le reali possibilità finanziarie.

Le attività di recupero sono state svolte in orario *curricolare* nelle varie classi, proponendo percorsi di rinforzo in base alle necessità rilevate dai docenti. Per le classi della scuola secondaria di I grado sono stati attivati corsi di recupero in orario *extracurricolare*.

In orario sia antimeridiano che pomeridiano sono state proposte attività di potenziamento e di arricchimento per tutti gli ordini e gradi dell'istituto, con ricadute positive sugli apprendimenti *curricolari* e con l'acquisizione di specifiche competenze.

Si rappresenta che all'interno dell'Istituto ha operato anche il personale della Ditta "Asaambiente" che ha effettuato il servizio di pulizia di tutti i locali dei plessi scolastici ad esclusione degli Uffici di Segreteria e di Presidenza, dei laboratori siti al piano seminterrato del plesso Sede Centrale di Via della Pineta e dei laboratori del plesso di Colle di Fuori, dove il servizio viene eseguito dal personale ATA (Collaboratori Scolastici).

La manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici è di competenza dell'Ente Locale (Comune di Rocca Priora) così come prevede la normativa vigente.

Al riguardo, si ritiene opportuno sottolineare i tempi lunghi che intercorrono tra la richiesta di intervento tecnico all'Amministrazione Comunale e la sua effettuazione.

Per quanto esposto, nel ritenere che il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2014, nell'aspetto finanziario, patrimoniale e gestionale è in linea con il P.O.F. e dimostra, coerentemente con i mezzi finanziari disponibili, il perseguimento delle linee generali dell'azione didattica ed amministrativa di questo Istituto, sia durante gli 8 mesi relativi all' a.s. 2013/2014 che nei 4 mesi afferenti l'a.s. 2014/2015, si procede all'invio del documento contabile in esame ai Revisori dei Conti ed al Consiglio d'Istituto per l'approvazione e successiva affissione all'albo della Scuola.

Si specifica che il documento sarà pubblicato sul *sito web* dell' Istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che durante l'esercizio finanziario 2014, nell'Istituto Comprensivo "D. CABELLOTTI" di Rocca Priora non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof.ssa Laura Micocci