



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO " MORO-PASCOLI "

Via Venezia 36

81022 CASAGIOVE (CE)

Codice Fiscale: 93085870611 Codice Meccanografico: CEIC893002

Prot. N. 2168 B/15

Casagiove, 15/03/2016

Ai Revisori dei Conti –Loro Sede-  
Al Consiglio d'Istituto –Sede-  
Agli Atti –Sede-

### 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 il 12/02/2015 con provvedimento n. 79 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	774.391,78	Programmazione definitiva	559.663,86	<i>Disp. fin. da programmare</i> 214.727,92
Accertamenti	501.949,51	Impegni	492.703,50	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 9.246,01
competenza	457.855,33	competenza	467.714,21	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	200.743,96	Pagamenti residui	213.150,30	-22.265,22
Somme rimaste da riscuotere	44.094,18	Somme rimaste da pagare	24.989,29	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 19.104,89
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	366,49	Residui non pagati anni precedenti	32.442,80	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	44.460,67	Totale residui passivi	57.432,09	<i>Sbilancio residui (b)</i> -12.971,42
			Saldo cassa iniziale (c)	225.688,68
				<i>(a+b+c)</i> <b>190.452,04</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**190.452,04**

## CONTO FINANZIARIO 2015

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	272.442,27	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	439.971,27	439.971,27	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	13.283,50	13.283,50	100,00%
Contributi da Privati	48.664,15	48.664,15	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	30,59	30,59	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>774.391,78</b>	<b>501.949,51</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>501.949,51</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 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 € 8.656,35  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.656,35

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 263.785,92  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 263.785,92

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -91.236,14

**AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato***Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 395.776,45  
 Variazioni in corso d'anno € 44.194,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2015	3	C	3.589,34	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	39.419,38	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI PULIZIA NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	-144,00	MINORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO NOTA MIUR PROT. DEL
29/12/2015	3	C	153,20	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO SPESE PER ATTREZZATURE H
29/12/2015	3	C	1.176,90	MAGGIORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO NOTA MIUR PROT.19250 DEL 14/12/2015

Previsione definitiva € 439.971,27  
 Somme accertate € 439.971,27  
 Riscosso € 401.234,25  
 Rimaste da riscuotere € 38.737,02 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Funzionamento amministrativo e didattico € 16.844,61 - 02) Alunni diversamente abili € 64,00 - 03) Contratti di pulizia € 98.548,44 - 04) Fin. cap.8516 attr.tecn. per suss. did. alunni H € 153,20 - 09) Scuole Belle € 324.361,02
<i>Annotazioni:</i>

*Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa*

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

*Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati*

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
--

Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

**Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 13.283,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	3.994,50	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DEL COMUNE DI CASAGIOVE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO A.S. 2014/2015 PROT. 0004966 DEL 09/04/2015

04/11/2015	2	C	9.289,00	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DEL COMUNE DI CASAGIOVE PER IL "PROGETTO DAMMI IL CINQUE!" DEL CONCORSO "DIFFERENZIAMOCI" PROT.4616 B/15 DEL 10/06/2015 MAND.1482 DEL 25/08/2015
------------	---	---	----------	---

Previsione definitiva	€	13.283,50	
Somme accertate	€	13.283,50	
Riscosso	€	13.283,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Casagiove € 9.289,00
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### AGGREGATO 05 – Contributi da privati

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

Previsione iniziale	€	168,61
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	168,61	
Somme accertate	€	168,61	
Riscosso	€	168,61	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) varie € 168,61
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	8.491,00
Variazioni in corso d'anno	€	35.895,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	27.699,20	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO ALUNNI
08/07/2015	1	C	100,96	MAGGIORI ENTRATE PER VERSAMENTO MOSTRA PLESSO DE FILIPPO PROGETTO "LE MANI CREANO"
08/07/2015	1	C	751,00	MAGGIORI ENTRATE PROGETTO TRINITY A.S. 2014/2015

29/12/2015	3	C	6.434,20	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE A.S.2015/2016
29/12/2015	3	C	910,00	MAGGIORI ENTRATE PER PARTECIPAZIONE ALUNNI CLASSI TERZE A.S.2015/2016 ALLO SPETTACOLO " FALSTAFF" TEATRO SAN CARLO DI NAPOLI DEL 17/03/2016

Previsione definitiva	€	44.386,36	
Somme accertate	€	44.386,36	
Riscosso	€	39.056,16	
Rimaste da riscuotere	€	5.330,20	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
01) assicurazione € 6.434,20 - 02) visite guidate e viaggi d'istruzione € 27.699,20 - 03) mostre, teatro € 1.010,96 - 05) esami, trinity, ecc... € 9.242,00	
<i>Annotazioni:</i>	

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.659,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	108,00	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO PRENOTAZIONE VILLA ADRIANA VISITA DEL 15/04/2015
08/07/2015	1	C	20,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNO IIIA A.S. 2014/2015
08/07/2015	1	C	3.531,18	MAGGIORI ENTRATE PER PRELIEVO DAL NS C.C.P. N°1017746973

Previsione definitiva	€	3.659,18	
Somme accertate	€	3.659,18	
Riscosso	€	3.632,22	
Rimaste da riscuotere	€	26,96	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
01) vari € 3.659,18	
<i>Annotazioni:</i>	

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	450,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	450,00	MAGGIORI ENTRATE PER RESTITUZIONE SOMME IMPUTATE AL PROGETTO PON A-2-FSE-2013-273

Previsione definitiva	€	450,00	
Somme accertate	€	450,00	
Riscosso	€	450,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
01) vari € 450,00	
<i>Annotazioni:</i>	

### AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

#### Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
---

Annotazioni:

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 5,00  
Variazioni in corso d'anno € 25,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	25,59	MAGGIORI ENTRATE PER INTERESSI ATTIVI MATURATI AL 31/12/2014 SUL NS. C.C.B. E SUL NS. C.C.P.

Previsione definitiva € 30,59  
Somme accertate € 30,59  
Riscosso € 30,59  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) attivi € 30,59

Annotazioni:

### Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

### Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 08 – Mutui

### Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	534.791,45	480.374,81	89,82%
Progetti	24.694,04	12.328,69	49,93%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	178,37	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>559.663,86</b>	<b>492.703,50</b>	
Avanzo di competenza		<b>9.246,01</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>501.949,51</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 € 425.878,40  
 Variazioni in corso d'anno € 61.093,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	2/1	3,63	MAGGIORI ENTRATE PER INTERESSI ATTIVI MATURATI AL 31/12/2014 SUL NS. C.C.B. E SUL NS. C.C.P.
08/07/2015	1	C	2/1	950,00	PRELIEVO DALLA DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PER SISTEMAZIONE CONTABILE DEL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE A/A01
08/07/2015	1	C	2/3	3.994,50	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DEL COMUNE DI CASAGIOVE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO A.S. 2014/2015 PROT. 0004966 DEL 09/04/2015
08/07/2015	1	C	2/3	21,96	MAGGIORI ENTRATE PER INTERESSI ATTIVI MATURATI AL 31/12/2014 SUL NS. C.C.B. E SUL NS. C.C.P.
08/07/2015	1	C	2/3	20,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNO IIIA A.S. 2014/2015
08/07/2015	1	C	2/3	2.550,00	PRELIEVO DALLA DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PER SISTEMAZIONE CONTABILE DEL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE A/A01
08/07/2015	1	C	3/2	1.200,00	PRELIEVO DALLA DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PER SISTEMAZIONE CONTABILE DEL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE A/A01
08/07/2015	1	C	3/8	200,00	PRELIEVO DALLA DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PER SISTEMAZIONE CONTABILE DEL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE A/A01
08/07/2015	1	C	4/1	2.710,00	PRELIEVO DALLA DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PER SISTEMAZIONE CONTABILE DEL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE A/A01
29/12/2015	3	C	2/1	47,34	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	2/2	319,00	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	2/3	1.275,00	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	2/3	-800,00	STORNO DAL CONTO 2/3/10 DI A/A01 AL CONTO 3/2/5 E 4/1/2
29/12/2015	3	C	3/2	750,00	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	3/2	790,00	STORNO DAL CONTO 2/3/10 DI A/A01 AL CONTO 3/2/5 E 4/1/2
29/12/2015	3	C	3/7	830,00	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	3/8	160,00	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	3/10	39.419,38	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI PULIZIA NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	3/12	6.434,20	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE A.S.2015/2016
29/12/2015	3	C	4/1	208,00	MAGGIORI ENTRATE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO NOTA MIUR PROT.N.13439 DELL'11/09/2015
29/12/2015	3	C	4/1	10,00	STORNO DAL CONTO 2/3/10 DI A/A01 AL CONTO 3/2/5 E 4/1/2

Previsione definitiva € 486.971,41  
 Somme impegnate € 443.895,12

Pagato	€	423.241,23	
Rimasto da pagare	€	20.653,89	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	487.151,15	
Residua disponibilità finanz	€	<b>43.256,03</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	2.781,93
Variazioni in corso d'anno	€	42.815,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	2/3	100,96	MAGGIORI ENTRATE PER VERSAMENTO MOSTRA PLESSO DE FILIPPO PROGETTO "LE MANI CREANO"
08/07/2015	1	C	3/13	27.699,20	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO ALUNNI
08/07/2015	1	C	3/13	108,00	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO PRENOTAZIONE VILLA ADRIANA VISITA DEL 15/04/2015
08/07/2015	1	C	4/1	3.531,18	MAGGIORI ENTRATE PER PRELIEVO DAL NS C.C.P. N°1017746973
04/11/2015	2	C	2/1	5.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DEL COMUNE DI CASAGIOVE PER IL "PROGETTO DAMMI IL CINQUE!" DEL CONCORSO "DIFFERENZIAMOCI" PROT.4616 B/15 DEL 10/06/2015 MAND.1482 DEL 25/08/2015
04/11/2015	2	C	2/2	789,00	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DEL COMUNE DI CASAGIOVE PER IL "PROGETTO DAMMI IL CINQUE!" DEL CONCORSO "DIFFERENZIAMOCI" PROT.4616 B/15 DEL 10/06/2015 MAND.1482 DEL 25/08/2015
04/11/2015	2	C	2/3	3.500,00	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DEL COMUNE DI CASAGIOVE PER IL "PROGETTO DAMMI IL CINQUE!" DEL CONCORSO "DIFFERENZIAMOCI" PROT.4616 B/15 DEL 10/06/2015 MAND.1482 DEL 25/08/2015
29/12/2015	3	C	2/1	1.176,90	MAGGIORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO NOTA MIUR PROT.19250 DEL 14/12/2015
29/12/2015	3	C	3/13	910,00	MAGGIORI ENTRATE PER PARTECIPAZIONE ALUNNI CLASSI TERZE A.S.2015/2016 ALLO SPETTACOLO "FALSTAFF" TEATRO SAN CARLO DI NAPOLI DEL 17/03/2016

Previsione definitiva	€	45.597,17	
Somme impegnate	€	35.329,69	
Pagato	€	30.994,29	
Rimasto da pagare	€	4.335,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.597,17	
Residua disponibilità finanz	€	<b>10.267,48</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	450,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	1/10	450,00	PRELIEVO DALLA DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PER SISTEMAZIONE CONTABILE DELLE SPESE DI PERSONALE A/A03

Previsione definitiva	€	1.450,00
-----------------------	---	----------

Somme impegnate	€	1.150,00	
Pagato	€	1.150,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.450,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>300,00</b>	

Annotazioni:

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

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	763,67
Variazioni in corso d'anno	€	9,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2015	3	C	6/3	-144,00	MINORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO NOTA MIUR PROT. DEL
29/12/2015	3	C	6/3	153,20	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO SPESE PER ATTREZZATURE H

Previsione definitiva	€	772,87	
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	€	772,87	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>772,87</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

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

Annotazioni:

#### Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
-----------------------	---	------

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

Annotazioni:

### Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

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

Annotazioni:

### Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

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

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

Annotazioni:

### Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

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

accertamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

*Progetti - P01 - PON A-1-FESR06\_POR\_CAMPANIA-2012-122*

PON A-1-FESR06\_POR\_CAMPANIA-2012-122 FESR LABORATORI ED AGENDA DIGITALE BANDO 10621 DEL 05/07/2012

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

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

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

Annotazioni:

*Progetti - P02 - Progetti residuali ex Direzione Didattica "Moro"*

Progetti residuali ex Direzione Didattica "Moro"

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

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

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

Annotazioni:

*Progetti - P03 - Progetti residuali ex Scuola Media "Pascoli"*

Progetti residuali ex Scuola Media "Pascoli"

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P04 - PQM A-2-FSE-2011-81

PQM A-2-FSE-2011-81 BANDO 14305 DEL 05/12/2011 " ex SMS Pascoli "

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P05 - PQM A-2-FSE-2013-273

PQM A-2-FSE-2013-273 BANDO N. 823 DEL 17/01/2013 " ex SMS Pascoli "

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 451,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	1/10	1,40	PRELIEVO DALLA DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PER SISTEMAZIONE CONTABILE DEL PROGETTO PON PQM A-2-FSE-2013-273
08/07/2015	1	C	8/1	450,00	MAGGIORI ENTRATE PER RESTITUZIONE SOMME IMPUTATE AL PROGETTO PON A-2-FSE-2013-273

Previsione definitiva € 451,40  
 Somme impegnate € 1,40  
 Pagato € 1,40  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 451,40  
 Residua disponibilità finanz € 450,00

Annotazioni:

Progetti - P06 - PON C-3-FSE-2010-573

PON C-3-FSE-2010-573

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P07 - PON C-1-FSE-2011-605

PON C-1-FSE-2011-605

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P08 - PON C-4-FSE-2011-140

PON C-4-FSE-2011-140

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P09 - PON D-1-FSE-2011-193

PON D-1-FSE-2011-193

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P10 - PON E-1-FESR-2011-458

PON E-1-FESR-2011-458

Previsione iniziale € 15.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -5.496,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	8/1	-5.496,71	TRASFERIMENTO FONDI ANNUALITA' 2011 PON-FESR-2007 IT 161 PO 004 NOTA MIUR DIREZ. GEN. UFFICIO IV ROMA PROT.AOODGEFID DEL 31/03/2 DAL PROGETTO PON E-1-FESR-2011-458 AL PROGETTO PON E-1-FESR-2014-573

Previsione definitiva € 9.503,29  
 Somme impegnate € 3.503,29  
 Pagato € 3.503,29  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.503,29  
 Residua disponibilità finanziarie € **6.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P11 - PON C-1-FSE-2013-2676

PON C-1-FSE-2013-2676

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P12 - PON D-1-FSE-2013-1040

PON D-1-FSE-2013-1040

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P13 - PON E-1-FESR-2014-573

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.497,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	6/3	0,64	TRASFERIMENTO ANNUALITA' 2007 FONDI PON-FESR-2007-IT 161 PO 004 NOTA MIUR DIREZ. GEN. ROMA PROT. AODGEFID 4711 DEL 31/03/2015 DAL PON B-1-FESR-2007-336 AL PON E-1-FESR-2014-573
08/07/2015	1	C	8/1	5.496,71	TRASFERIMENTO FONDI ANNUALITA' 2011 PON-FESR-2007 IT 161 PO 004 NOTA MIUR DIREZ. GEN. UFFICIO IV ROMA PROT.AODGEFID DEL 31/03/2 DAL PROGETTO PON E-1-FESR-2011-458 AL PROGETTO PON E-1-FESR-2014-573

Previsione definitiva € 5.497,35  
 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 € 5.497,35  
 Residua disponibilità finanz € **5.497,35**

Annotazioni:

### Progetti - P14 - PROGETTO "TRINITY"

#### PROGETTO TRINITY

Previsione iniziale € 8.491,00  
 Variazioni in corso d'anno € 751,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/07/2015	1	C	2/1	88,00	MAGGIORI ENTRATE PROGETTO TRINITY A.S. 2014/2015
08/07/2015	1	C	3/2	663,00	MAGGIORI ENTRATE PROGETTO TRINITY A.S. 2014/2015

Previsione definitiva € 9.242,00  
 Somme impegnate € 8.824,00  
 Pagato € 8.824,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 9.242,00  
 Residua disponibilità finanz € **418,00**

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	225.688,68
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	457.855,33	
b) in conto residui	€	200.743,96	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">658.599,29
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	467.714,21	
d) in conto residui	€	213.150,30	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">680.864,51
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	203.423,46
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	44.460,67	
- Residui passivi	€	57.432,09	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	190.452,04
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	0,00	0,00	0,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità	0,00	0,00	0,00
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
<b>Consistenza patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>	0,00	0,00	0,00
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	296.469,01	-95.358,56	201.110,45	200.743,96	366,49	44.094,18	44.460,67
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	249.715,52	-4.122,42	245.593,10	213.150,30	32.442,80	24.989,29	57.432,09

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 riportando 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	451,40	0,09%
02	Beni di consumo	13.682,63	2,78%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	466.510,19	94,68%
04	Altre spese	7.139,60	1,45%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	1.416,39	0,29%
08	Rimborsi e poste correttive	3.503,29	0,71%
	Totale generale	492.703,50	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 8 del 13/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 62 del 21/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{439.971,27}{501.949,51} = \mathbf{0,88}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{61.978,24}{501.949,51} = \mathbf{0,12}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{501.949,51}{501.949,51} = \mathbf{1,00}$$

Previsione definitiva (escluso avanzo)	=	501.949,51
--	---	------------

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

Accertamenti non riscossi	=	44.094,18		
Totale accertamenti	=	501.949,51	=	<b>0,09</b>

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	200.743,96		
Residui attivi	=	201.110,45	=	<b>1,00</b>

### **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.

Totale residui attivi a fine anno	=	44.460,67		
Totale accertamenti + Residui attivi	=	703.059,96	=	<b>0,06</b>

## **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.

Impegni A02 + Impegni Progetti	=	47.658,38		
Totale Impegni	=	492.703,50	=	<b>0,10</b>

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

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

Impegni A01	=	443.895,12		
Totale Impegni	=	492.703,50	=	<b>0,90</b>

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

Impegni non pagati	=	24.989,29		
Totale Impegni	=	492.703,50	=	<b>0,05</b>

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	213.150,30		
Totale residui passivi	=	249.715,52	=	<b>0,85</b>

### **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)

Totale residui passivi a fine anno	=	57.432,09		
	=		=	<b>0,08</b>

Totale impegni + Residui passivi = 738.296,60

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{492.703,50}{1.081} = \mathbf{455,78}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{443.895,12}{1.081} = \mathbf{410,63}$$

## **CONCLUSIONI**

L'attività amministrativa è stata protesa a supportare il POF mediante un'adeguata organizzazione della scuola, ponendo attenzione all'efficienza, all'efficacia e all'economicità di quanto programmato e realizzato.

La situazione d'insieme a consuntivo, in ordine alla gestione finanziaria e contabile ed ai risultati conseguiti a fronte degli obiettivi programmati, sembrerebbe potersi definire come una gestione sostanzialmente corretta sul piano finanziario-contabile, efficace sul piano del raggiungimento degli obiettivi programmati, efficiente sul piano della pianificazione delle attività e dell'uso e ottimizzazione delle risorse, efficace circa la valorizzazione e l'uso delle risorse umane e materiali, costantemente orientata al risparmio ed all'impiego controllato delle risorse finanziarie.

Anche sul piano patrimoniale si è rilevata una gestione attenta alla conservazione ed alla manutenzione dei beni della scuola, nonché al loro incremento mediante la candidatura ai finanziamenti FESR previsti dal PON 2007/13 che hanno inciso in modo significativo sulle dotazioni dell'istituto e dunque, sulla qualità della didattica e dell'offerta formativa in generale.

L'attività svolta ha consentito un significativo miglioramento complessivo del servizio reso dall'istituzione scolastica all'utenza ed al territorio, oltre che un miglioramento organizzativo interno.

Certamente vi sono aspetti organizzativo-gestionali che vanno ancora curati e migliorati nel contesto di esigenze sempre più specifiche ed evolute, sia da parte dell'amministrazione, sia da parte dell'utenza tant'è che questi bisogni di miglioramento sono stati recepiti dal Piano di Miglioramento che la scuola ha inserito nel Piano dell'Offerta Formativa triennale (PTOF 2016/19) assumendo la responsabilità dell'attuazione di specifici percorsi che ne consentano il raggiungimento degli obiettivi. Tuttavia, pur tendendo ad una sempre più accurata ottimizzazione delle risorse, si riscontra buona efficacia del piano dell'offerta formativa, curriculare ed extracurriculare, buona responsabilità del personale a portare a termine gli impegni assunti, efficiente coordinamento delle diverse attività nell'ambito dell'Istituto comprensivo che abbraccia tre ordini di scuole. Per quanto innanzi precisato ne consegue che il Documento Conclusivo dell'anno 2015, con tutti gli allegati previsti, è rimesso all'esame finale e alle valutazioni dei Revisori dei Conti per il dovuto parere di legittimità contabile affinché, con quest'ultimo, possa essere sottoposto senza riserve all'attento e cortese esame del Consiglio di Circolo per la prescritta approvazione.

Il Dirigente Scolastico  
Dott.ssa Teresa Luongo