



United Nations
Educational, Scientific and
Cultural Organization



I.C.A.S. "S.G. BOSCO"
Member of UNESCO
Associated Schools



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"S. GIOVANNI BOSCO"**

Via Trento, 36 - 81050 PORTICO DI CASERTA (CE) – Distretto Scolastico 16

Codice Meccanografico: CEIC82900P – Codice Fiscale: 80106720610

CONTATTI: Tel. DS 0823695009 – Tel.DSGA 0823691434 - Tel./Fax Segr. 0823691434

E-mail: ceic82900p@istruzione.it PEC ceic82900p@pec.istruzione.it Sito Web:

www.icboscoporticodicaserta.gov.it



Prot. N. 773/C4

Portico di Caserta, 15/02/2016

Ai Revisori dei Conti

Ai componenti del Consiglio di Istituto

Loro Sedi

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 13/02/2015 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	622.791,18	Programmazione definitiva	382.131,04	<i>Disp. fin. da programmare</i> 240.660,14
Accertamenti	317.361,41	Impegni	367.693,03	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -50.331,62
competenza	316.062,79	competenza	354.415,74	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	208.704,69	Pagamenti	180.952,76	-10.601,02
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	1.298,62	Somme rimaste da pagare	13.277,29	-11.978,67
(=)		(=)		
Residui non riscossi anni precedenti	152.830,16	Residui non pagati anni precedenti	8.383,59	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	154.128,78	Totale residui passivi	21.660,88	<i>Sbilancio residui (b)</i> 132.467,90
			Saldo cassa iniziale (c)	143.617,42
				<i>(a+b+c)</i> 265.484,30
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	305.429,77	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	263.064,76	263.064,76	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	2.745,70	2.745,70	100,00%
Contributi da privati	33.413,00	33.413,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	18.137,95	18.137,95	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	622.791,18	317.361,41	
Disavanzo di competenza		50.331,62	
Totale a pareggio		367.693,03	

(*) 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 € 10.900,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.900,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 294.529,77

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 294.529,77

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Sussidi alunni H € 3.732,26 - 02) Orientamento scolastico € 103,88 - 03) PON C.1-FESR_06_POR_CAMPANIA-2010-679 € 120.060,91 - 04) PON C.3-FESR_06_POR_CAMPANIA-2010-566 € 42.065,74 - 05) PON C.4-FESR_06_POR_CAMPANIA-2010-549 € 65.498,22 - 06) PON C.5-FESR_06_POR_CAMPANIA-2010-464 € 1.185,38 - 07) Formazione e aggiornamento del personale € 1.000,00 - 08) PON E.1-FESR-2014-567 € 450,00 - 09) Residui attivi MIUR dal 2008 al 2012 € 60.433,38
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

10.386,15

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

Previsione iniziale € 65.254,39
 Variazioni in corso d'anno € 46.634,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2015	1	E	4.107,37	Integrazione contributo per il funzionamento didattico Genn/Giu 2015
17/09/2015	29	E	39.419,38	Integrazione risorsa finanziaria per spese servizi esterni periodo SETT DIC 2015
17/09/2015	30	E	3.108,00	Maggiore entrata per contributo funzionamento amministrativo-didattico periodo Sett/Dic 2015

Previsione definitiva € 111.889,14
 Somme accertate € 111.889,14
 Riscosso € 111.889,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo per Funzionamento Amm.vo € 13.340,70 - 10) Finanziamento spese per servizi di pulizia esterni € 98.548,44
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 151.175,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2015	2	E	298,62	Finanziamento per l'orientamento scolastico A.S. 2014/2015

11/05/2015	13	E	150.876,56	Maggiore entrata per finanziamento Scuole Belle E.F. 2015 - Plesso Portico Centro € 88.444,88 e plesso scuola secondaria di I grado € 62.431,68
21/05/2015	20	E	-0,01	Minore entrata su Progetto "Scuole Belle" A.F. 2014
06/11/2015	31	E	0,45	Maggiore entrata per finanziamento Scuole Belle E.F. 2015 come da mail MIUR del 03/11/2015

Previsione definitiva	€	151.175,62	
Somme accertate	€	151.175,62	
Riscosso	€	150.877,00	
Rimaste da riscuotere	€	298,62	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
03) Finanziam. progetti orientamento D.L.104/13 art.8 € 298,62 - 04) Finanziamento SCUOLE BELLE pec decoro e funzional. € 150.877,00	
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 € 1.879,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2015	40	E	1.879,70	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II

Previsione definitiva € 1.879,70
 Somme accertate € 1.879,70
 Riscosso € 1.879,70
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 04) PON C.3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-566 € 1.879,70
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 € 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 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 866,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 866,00
Somme accertate € 866,00
Riscosso € 866,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Programma "Frutta nelle scuole" € 866,00
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 6.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 795,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/04/2015	5	E	133,00	Maggiore entrata per il contributo famiglie per il funzionamento didattico
21/05/2015	19	E	47,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione A.S. 2015/2016 e funzionamento didattico - per visita guidata al museo del cane Foff di Mondragone (integrazione)
17/11/2015	34	E	615,00	Maggiore entrata per contributi delle famiglie per visite guidate e per funzionamento didattico

Previsione definitiva € 7.095,00
 Somme accertate € 7.095,00
 Riscosso € 7.095,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Contributi per funzionamento didattico € 7.095,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 4.900,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.418,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/04/2015	4	E	2.581,00	Maggiore entrata per visite guidate a Roma Montecitorio € 799, Napoli il 09/03/2015 € 198, Vesuvio il 16/03/2015 € 198, Ercolano 27/3/2015 € 396 e Sermoneta il 13/4/15 € 990
22/04/2015	6	E	1.106,00	Maggiore entrata per il contributo famiglie per assicurazione alunni
11/05/2015	10	E	10.712,00	Maggiore entrata per contributi famiglie viaggio di istruzione in Liguria A.S. 2014/2015
11/05/2015	11	E	1.650,00	Maggiore entrata per contributi famiglie visita guidata in Puglia
12/05/2015	16	E	2.618,00	Maggiore entrata per contributi famiglie per visite guidate a: Fattorie Albatros Quarto 396,00 - Città della Scienza NA 594,00 - Apemax S.Maria a Vico 198,00 - Anfiteatro S.Maria C.V. 198,00 - Salerno 836,00 - Foff Mondragone 396,00
21/05/2015	19	E	86,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione A.S. 2015/2016 e funzionamento didattico - per visita guidata al museo del cane Foff di Mondragone (integrazione)
17/11/2015	34	E	1.665,00	Maggiore entrata per contributi delle famiglie per visite guidate e per funzionamento didattico

Previsione definitiva € 25.318,00
 Somme accertate € 25.318,00
 Riscosso € 25.318,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Assicurazione alunni € 6.048,00 - 02) Visite guidate € 8.558,00 - 03) Viaggio di istruzione € 10.712,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/11/2015	32	E	1.000,00	Maggiore entrata per contributo della ditta Ristoservice Srl (distributori automatici) per funzionamento amm.vo-didattico

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 04) Contributo della Ditta Ristoservice Srl € 1.000,00
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2015	3	E	5,07	Interessi attivi su Tesoreria Unica al 31/12/2014
22/04/2015	7	E	9,60	Maggiore entrata per interessi attivi su c/c postale al 31/12/2014

Previsione definitiva € 14,67
 Somme accertate € 14,67
 Riscosso € 14,67
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Interessi attivi bancari € 5,07 - 02) Interessi attivi postali € 9,60
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	€	18.123,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2015	21	E	759,00	Maggiore entrata per restituzione importo non dovuto su fatt n 35 del 18 02 2015 PON E.1-FESR-2014-567
26/06/2015	26	E	16.578,36	Restituzione somma non dovuta per visite guidate (€ 5.866,36) e viaggio di istruzione (€ 10.712,00)
27/11/2015	35	E	417,26	Maggiore entrata per storno bonifici non andati a buon fine
21/12/2015	37	E	368,66	Maggiore entrata per restituzione somma non liquidata per errato IBAN all'esperta esterna RAUCCIO VINCENZA

Previsione definitiva	€	18.123,28	
Somme accertate	€	18.123,28	
Riscosso	€	18.123,28	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Rimborsi per versamenti non dovuti € 18.123,28
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	328.396,11	314.158,11	95,66%
Progetti	53.534,93	53.534,92	100,00%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Totale spese	382.131,04	367.693,03	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		367.693,03	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 65.754,39
 Variazioni in corso d'anno € 198.754,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/03/2015	1	E	2/3	4.107,37	Integrazione contributo per il funzionamento didattico Genn/Giu 2015
22/04/2015	8	E	2/1	-344,60	Sorni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	2/3	-681,68	Sorni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	3/2	96,28	Sorni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	3/6	-668,43	Sorni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	3/7	930,00	Sorni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	3/10	-5.331,30	Sorni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	4/4	5.999,73	Sorni per compensazioni su A01 e A02
11/05/2015	12	E	8/1	258,85	Prelievo da disponibilità da programmare per anticipo versamento ritenuta d'acconto da liquidare all'Avv.to Tufariello su Infortunio di Piccirillo Giuseppe alunno A.S. 2007/2008
11/05/2015	13	E	3/6	123.669,32	Maggiore entrata per finanziamento Scuole Belle E.F. 2015 - Plesso Portico Centro € 88.444,88 e plesso scuola secondaria di I grado € 62.431,68
11/05/2015	13	E	4/4	27.207,24	Maggiore entrata per finanziamento Scuole Belle E.F. 2015 - Plesso Portico Centro € 88.444,88 e plesso scuola secondaria di I grado € 62.431,68
11/05/2015	14	E	3/10	-5.331,30	Sorni su scheda finanziaria A01
11/05/2015	14	E	4/4	5.331,30	Sorni su scheda finanziaria A01
13/05/2015	17	E	2/1	100,00	Sorni su scheda finanziaria A01 e A02
13/05/2015	17	E	2/3	-100,00	Sorni su scheda finanziaria A01 e A02
13/05/2015	17	E	3/6	-155,87	Sorni su scheda finanziaria A01 e A02
13/05/2015	17	E	4/4	155,87	Sorni su scheda finanziaria A01 e A02
21/05/2015	20	E	3/10	-0,01	Minore entrata su Progetto "Scuole Belle" A.F. 2014
30/05/2015	21	E	4/4	759,00	Maggiore entrata per restituzione importo non dovuto su fatt n 35 del 18 02 2015 PON E.1-FESR-2014-567
10/06/2015	23	E	2/3	-500,00	Sorni su A01
10/06/2015	23	E	3/7	409,84	Sorni su A01
10/06/2015	23	E	4/4	90,16	Sorni su A01
17/09/2015	29	E	3/10	32.310,97	Integrazione risorsa finanziaria per spese servizi esterni periodo SETT DIC 2015
17/09/2015	29	E	4/4	7.108,41	Integrazione risorsa finanziaria per spese servizi esterni periodo SETT DIC 2015
17/09/2015	30	E	2/1	1.200,00	Maggiore entrata per contributo funzionamento amministrativo-didattico periodo Sett/Dic 2015
17/09/2015	30	E	3/2	458,00	Maggiore entrata per contributo funzionamento amministrativo-didattico periodo Sett/Dic 2015
17/09/2015	30	E	3/8	450,00	Maggiore entrata per contributo funzionamento amministrativo-didattico periodo Sett/Dic 2015
06/11/2015	31	E	3/6	0,45	Maggiore entrata per finanziamento Scuole Belle E.F. 2015 come da mail MIUR del 03/11/2015
06/11/2015	32	E	2/1	470,00	Maggiore entrata per contributo della ditta Ristoservice Srl (distributori automatici) per funzionamento amm.vo-didattico
06/11/2015	32	E	2/3	370,00	Maggiore entrata per contributo della ditta Ristoservice Srl (distributori automatici) per funzionamento amm.vo-didattico
06/11/2015	32	E	3/8	30,09	Maggiore entrata per contributo della ditta Ristoservice Srl (distributori automatici) per funzionamento amm.vo-didattico
06/11/2015	32	E	4/4	129,91	Maggiore entrata per contributo della ditta Ristoservice Srl (distributori automatici) per funzionamento amm.vo-didattico
06/11/2015	33	E	2/1	-662,13	Sorni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	2/2	-171,27	Sorni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	2/3	445,99	Sorni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	3/6	-525,70	Sorni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	4/4	913,11	Sorni su A01 - A02 - A03 - A04
27/11/2015	35	E	8/1	225,00	Maggiore entrata per storno bonifici non andati a buon fine
30/11/2015	36	E	2/1	-273,00	Sorni su A01 - A02
30/11/2015	36	E	2/3	23,00	Sorni su A01 - A02
30/11/2015	36	E	4/1	250,00	Sorni su A01 - A02

Previsione definitiva € 264.508,99
 Somme impegnate € 262.557,59
 Pagato € 251.854,23
 Rimasto da pagare € 10.703,36 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 264.708,99
Residua disponibilità finanziarie € 2.151,40

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 15.036,14
Variazioni in corso d'anno € 38.089,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/03/2015	2	E	3/4	298,62	Finanziamento per l'orientamento scolastico A.S. 2014/2015
22/04/2015	4	E	3/13	2.581,00	Maggiore entrata per visite guidate a Roma Montecitorio € 799, Napoli il 09/03/2015 € 198, Vesuvio il 16/03/2015 € 198, Ercolano 27/3/2015 € 396 e Sermoneta il 13/4/15 € 990
22/04/2015	5	E	2/1	133,00	Maggiore entrata per il contributo famiglie per il funzionamento didattico
22/04/2015	6	E	3/12	1.106,00	Maggiore entrata per il contributo famiglie per assicurazione alunni
22/04/2015	8	E	2/1	-90,16	Storni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	2/3	-25,92	Storni per compensazioni su A01 e A02
22/04/2015	8	E	4/4	116,08	Storni per compensazioni su A01 e A02
11/05/2015	10	E	3/13	10.712,00	Maggiore entrata per contributi famiglie viaggio di istruzione in Liguria A.S. 2014/2015
11/05/2015	11	E	3/13	1.650,00	Maggiore entrata per contributi famiglie visita guidata in Puglia
12/05/2015	16	E	3/13	2.618,00	Maggiore entrata per contributi famiglie per visite guidate a: Fattorie Albatros Quarto 396,00 - Città della Scienza NA 594,00 - Apemax S.Maria a Vico 198,00 - Anfiteatro S.Maria C.V. 198,00 - Salerno 836,00 - Foof Mondragone 396,00
13/05/2015	17	E	3/13	-1.129,90	Storni su scheda finanziaria A01 e A02
13/05/2015	17	E	4/4	1.129,90	Storni su scheda finanziaria A01 e A02
21/05/2015	19	E	2/1	47,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione A.S. 2015/2016 e funzionamento didattico - per visita guidata al museo del cane Foff di Mondragone (integrazione)
21/05/2015	19	E	3/12	42,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione A.S. 2015/2016 e funzionamento didattico - per visita guidata al museo del cane Foff di Mondragone (integrazione)
21/05/2015	19	E	3/13	44,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione A.S. 2015/2016 e funzionamento didattico - per visita guidata al museo del cane Foff di Mondragone (integrazione)
10/06/2015	24	E	3/13	503,26	Storni su A02
10/06/2015	24	E	4/4	-503,26	Storni su A02
26/06/2015	26	E	8/1	16.578,36	Restituzione somma non dovuta per visite guidate (€ 5.866,36) e viaggio di istruzione (€ 10.712,00)
28/08/2015	28	E	2/1	1.136,64	Storni su A02 e A04 prot. n. 3746/C3 del 28/8/2015
28/08/2015	28	E	2/3	-1.856,24	Storni su A02 e A04 prot. n. 3746/C3 del 28/8/2015
28/08/2015	28	E	3/4	-110,86	Storni su A02 e A04 prot. n. 3746/C3 del 28/8/2015
28/08/2015	28	E	3/6	81,97	Storni su A02 e A04 prot. n. 3746/C3 del 28/8/2015
28/08/2015	28	E	3/7	-189,37	Storni su A02 e A04 prot. n. 3746/C3 del 28/8/2015
28/08/2015	28	E	4/4	937,86	Storni su A02 e A04 prot. n. 3746/C3 del 28/8/2015
06/11/2015	33	E	2/1	-437,55	Storni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	2/3	1.100,00	Storni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	3/4	-291,64	Storni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	3/7	1.257,59	Storni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	3/12	-1.628,40	Storni su A01 - A02 - A03 - A04
17/11/2015	34	E	3/7	615,00	Maggiore entrata per contributi delle famiglie per visite guidate e per funzionamento didattico
17/11/2015	34	E	3/13	1.665,00	Maggiore entrata per contributi delle famiglie per visite guidate e per funzionamento didattico
30/11/2015	36	E	2/3	-189,37	Storni su A01 - A02
30/11/2015	36	E	4/4	189,37	Storni su A01 - A02

Previsione definitiva € 53.126,12
Somme impegnate € 46.697,89
Pagato € 44.123,96
Rimasto da pagare € 2.573,93 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 53.126,12
Residua disponibilità finanziarie € 6.428,23

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 561,00

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

30/04/2015	9	E	8/1	0,08	Prelevamento dalla disponibilità da programmare Z01 per versamento contributi INPS sul contratto esperto esterno Prof.ssa D'Anna nel progetto "Alfabetizzazione motoria" A.S. 2011/2012
10/06/2015	24	E	1/11	0,08	Storni su A02
10/06/2015	24	E	8/1	-0,08	Storni su A02
27/11/2015	35	E	8/1	192,26	Maggiore entrata per storno bonifici non andati a buon fine
21/12/2015	37	E	8/1	368,66	Maggiore entrata per restituzione somma non liquidata per errato IBAN all'esperta esterna RAUCCIO VINCENZA

Previsione definitiva	€	561,00	
Somme impegnate	€	368,74	
Pagato	€	368,74	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	561,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	192,26	

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	9.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/09/2015	30	E	6/3	1.000,00	Maggiore entrata per contributo funzionamento amministrativo-didattico periodo Sett/Dic 2015
06/11/2015	33	E	4/4	547,09	Storni su A01 - A02 - A03 - A04
06/11/2015	33	E	6/3	-547,09	Storni su A01 - A02 - A03 - A04

Previsione definitiva	€	10.200,00	
Somme impegnate	€	4.533,89	
Pagato	€	4.533,89	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.200,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.666,11	

Progetti - P184 - PROG. PON-C-3-FSE-2010-460-LEGALITA' IN OGNI SCUOLA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	156,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2015	18	E	3/1	156,69	Prelievo da disponibilità da programmare per saldare il versamento IRAP su compenso Esperti di chiara fama PON C.3-FSE-2010-460

Previsione definitiva	€	156,69	
Somme impegnate	€	156,69	
Pagato	€	156,69	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	156,69	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P209 - Programma "Frutta nelle scuole"

Previsione iniziale	€	866,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2015	39	E	1/6	-67,84	Storni su progetto P209 Frutta nelle scuole
21/12/2015	39	E	1/11	67,84	Storni su progetto P209 Frutta nelle scuole

Previsione definitiva	€	866,00	
Somme impegnate	€	865,99	
Pagato	€	865,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 866,00
Residua disponibilità finanziarie € 0,01

Progetti - P210 - PON E-1-FESR-2011-308

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

Progetti - P212 - PON C-1-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-679

Previsione iniziale € 120.060,91
Variazioni in corso d'anno € -105.655,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2015	40	E	1/9	2.079,89	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	1/11	680,10	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	3/1	3.020,51	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	3/4	819,67	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	3/6	-113.077,88	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	3/8	241,40	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	4/1	122,00	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	4/4	233,44	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	7/1	225,00	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II

Previsione definitiva € 14.405,04
Somme impegnate € 14.405,04
Pagato € 14.405,04
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.405,04
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Progetti - P213 - PON C-3-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-566

Previsione iniziale € 42.065,74
Variazioni in corso d'anno € -37.278,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2015	40	E	3/6	-39.707,41	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	4/4	2.428,57	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II

Previsione definitiva € 4.786,90
Somme impegnate € 4.786,90
Pagato € 4.786,90
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.786,90
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Progetti - P214 - PON C-4-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-549

Previsione iniziale € 65.498,22
 Variazioni in corso d'anno € -35.342,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2015	40	E	1/9	2.030,44	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	1/11	746,56	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	3/1	18,36	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	3/6	-38.138,10	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II

Previsione definitiva € 30.155,48
 Somme impegnate € 30.155,48
 Pagato € 30.155,48
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 30.155,48
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Progetti - P215 - PON C-5-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-464

Previsione iniziale € 1.185,38
 Variazioni in corso d'anno € 262,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2015	40	E	1/9	421,76	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II
21/12/2015	40	E	3/6	-159,49	Storni su Progetti FESR ASSE II e maggiore entrata su progetto PON C.3 FESR ASSE II

Previsione definitiva € 1.447,65
 Somme impegnate € 1.447,65
 Pagato € 1.447,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.447,65
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Progetti - P217 - PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98

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

Progetti - P218 - PON C.1-FSE-2013-995

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	

Progetti - P219 - PON D.1-FSE-2013-384

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 - P220 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2015	25	E	2/2	-1.000,00	Storni su P220 Formazione Personale
12/06/2015	25	E	3/1	1.000,00	Storni su P220 Formazione Personale

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	1.000,00	
Pagato	€	1.000,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P221 - Progetto PON E.1-FESR-2014-567

Previsione iniziale	€	450,00
Variazioni in corso d'anno	€	267,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/05/2015	15	E	3/4	-1,52	Minore entrata per spesa effettivamente rendicontata PON E.1-FESR-2014-567
30/05/2015	22	E	3/4	-80,87	Prelievo da disponibilità da programmare in quanto è stata emessa fattura nel 2015 col sistema dello split payment per il pagamento degli adattamenti edilizi PON E.1-FESR-2014-567 e storno tra voci
30/05/2015	22	E	4/4	349,56	Prelievo da disponibilità da programmare in quanto è stata emessa fattura nel 2015 col sistema dello split payment per il pagamento degli adattamenti edilizi PON E.1-FESR-2014-567 e storno tra voci

Previsione definitiva	€	717,17	
Somme impegnate	€	717,17	
Pagato	€	717,17	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	717,17	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		143.617,42
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	316.062,79	
b) in conto residui	€	208.704,69	
		Totale	€ 524.767,48
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	354.415,74	
d) in conto residui	€	180.952,76	
		Totale	€ 535.368,50
Fondo di cassa a fine esercizio	€		133.016,40
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	154.128,78	
- Residui passivi	€	21.660,88	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		265.484,30
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	223.811,05	-31.857,16	191.953,89
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	223.811,05	-31.857,16	191.953,89
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	373.849,84	-219.721,06	154.128,78
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	143.617,42	-30.585,02	113.032,40
Totale disponibilità	517.467,26	-250.306,08	267.161,18
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	741.278,31	-282.163,24	459.115,07
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	212.037,49	-190.376,61	21.660,88
Totale Debiti	212.037,49	-190.376,61	21.660,88
Consistenza patrimoniale	529.240,82	-91.786,63	437.454,19
TOTALE PASSIVO	741.278,31	-282.163,24	459.115,07
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	373.849,84	-12.314,99	361.534,85	208.704,69	152.830,16	1.298,62	154.128,78
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
PASSIVI	212.037,49	-22.701,14	189.336,35	180.952,76	8.383,59	13.277,29	21.660,88

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 imperate
01	Personale	6.824,82	1,86%
02	Beni di consumo	8.323,04	2,26%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	276.503,29	75,20%
04	Altre spese	54.624,21	14,86%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	3.986,80	1,08%
07	Oneri finanziari	225,00	0,06%
08	Rimborsi e poste correttive	17.205,87	4,68%
	Totale generale	367.693,03	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 13/03/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 57 del 30/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{263.064,76}{317.361,41} = \mathbf{0,83}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{54.296,65}{317.361,41} = \mathbf{0,17}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{317.361,41}{317.361,41} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.298,62}{317.361,41} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{208.704,69}{361.534,85} = \mathbf{0,58}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{154.128,78}{678.896,26} = \mathbf{0,23}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{100.232,81}{367.693,03} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{262.557,59}{367.693,03} = \mathbf{0,71}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.277,29}{367.693,03} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{180.952,76}{212.037,49} = \mathbf{0,85}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{21.660,88}{557.029,38} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{367.693,03}{924} = \mathbf{397,94}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{262.557,59}{924} = \mathbf{284,15}$$

CONCLUSIONI

Concludendo si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2015 è stato predisposto nei termini stabiliti ed è corredato di tutti gli allegati prescritti dall'art. 18 del regolamento. L'esame delle risultanze è stato svolto sulla scorta dell'andamento della gestione e dei risultati conseguiti nel corso dell'esercizio.

Prima di riferire sulle risultanze dell'esame degli atti relativi al conto consuntivo in parola, si ritiene opportuno evidenziare quanto segue:

-  La gestione dell'esercizio finanziario 2015 si è chiusa con un disavanzo di competenza di **Euro 50.331,62**;
-  La situazione finanziaria a fine esercizio presenta un saldo di cassa di **Euro 113.016,40**;
-  L'avanzo di amministrazione è stato pari ad **Euro 265.484,30**.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2015 della gestione del Programma Annuale 2015 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2015, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Monica Barbiero