



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE VIA DI SAPONARA
VIA DI SAPONARA 150
00125 ROMA (RM)
Codice Fiscale: 96103940589 Codice Meccanografico: RMIS10300C

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. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Struttura dell'Istituto

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
RMIS10300C	ROMA	VIA DI SAPONARA 150	
RMRC10301B	ROMA	VIA DI SAPONARA, 150	437
RMRC10301B	ROMA	PIAZZA TARANTELLI,18	88
RMTD10301P	ROMA	Via A. da Garessio, 109	130
RMRF103015	ROMA	VIA BRANCATI	

La popolazione scolastica:

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: ...3.....

N. classi articolate:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)		<i>Totale classi (c=a+b)</i>	<i>Alunni iscritti al 1°sette mbre corsi diurni (d)</i>	<i>Alunni iscritti al 1°sette mbre corsi serali (e)</i>	<i>Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)</i>	<i>Alunni frequent anti classi corsi serali (g)</i>	<i>Totale alunni frequent anti (h=f+g)</i>	Di cui div. abili	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti corsi diurni (i=d-f)</i>	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti corsi serali (l=e-g)</i>	<i>Media alunni per classe corsi diurni (f/a)</i>
Prime	10	0	10	194		210		210	23	16		21	0
Seconde	8	0	8	162		179		179	16	17		22,4	0
Terze	8	0	8	166		174		174	20	8		21,7	0
Quarte	6	0	6	159		162		162	10	3		27	0
Quinte	6	0	6	126		127		127	11	1		21,2	0
Total e	38	0	38	807		852		852	80	45		22,4	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

PERSONALE DOCENTE	
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	33
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	137
PERSONALE ATA	
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	606.159,38	Programmazione definitiva	577.256,42	<i>Disp. fin. da programmare</i> 28.902,96
Accertamenti	466.279,06	Impegni	454.239,98	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 12.039,08
Riscossioni competenza	326.250,81	Pagamenti competenza	350.598,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	50.680,06	residui	29.505,79	-3.173,43
Somme rimaste da riscuotere	140.028,25	Somme rimaste da pagare	103.641,47	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 36.386,78
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	9.261,12	Residui non pagati anni precedenti	15.932,65	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	149.289,37	Totale residui passivi	119.574,12	<i>Sbilancio residui (b)</i> 29.715,25
			Saldo cassa iniziale (c)	113.229,90
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 139.771,72

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	139.880,32	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	182.719,85	182.719,85	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	175.400,07	175.400,07	100,00%
Contributi da Privati	108.136,76	108.136,76	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	22,38	22,38	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	606.159,38	466.279,06	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		466.279,06	

(*) 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 € 69.604,83
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 69.604,83

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 70.275,49
Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 70.275,49

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -12.147,68

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 66.823,84
Variazioni in corso d'anno € 80.492,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/11/2015	8	E	68.411,06	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015
04/11/2015	9	E	8.196,00	INTEGRAZIONE FONDO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
17/12/2015	19	E	3.885,67	FINANZIAMENTO 4/12 2015 PER COMPENSO REVISORI DEI CONTI + INCREMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER SOFFERENZA FINANZIARIA

Previsione definitiva € 147.316,57
Somme accertate € 147.316,57
Riscosso € 108.470,04
Rimaste da riscuotere € 38.846,53 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) funzionamento ordinario € 142.972,57 - 04) compenso Revisori dei Conti € 4.344,00

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 -

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 -

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 35.403,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2015	1	E	30.100,61	NOTA PROT. 3267 DEL 25/02/2015 - AVVISO ASSEGNAZIONE PROGRAMMA SPERIMENTALE DI DIDATTIVA ALTERNATIVA - D.L. N. 104 DEL 12/9/2013 - D.D.G. 163 DEL 20/11/2014
04/11/2015	10	E	450,00	FINANZIAMENTO ECCELLENZE A.S. 2014/2015
17/12/2015	18	E	2.627,36	FINANZIAMENTO MIUR PER CORSI DI RECUPERO
30/12/2015	20	E	441,21	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO ATTREZZATURE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
30/12/2015	21	E	1.334,10	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO LIBRI IN COMODATO D'USO - NOTA PROT. 3271 DEL 25/02/2015 D.L. 104 DEL 12/09/13 ART.6 COM.2 - DDG 408 DEL 24/12/14
30/12/2015	22	E	450,00	EROGAZIONE BORSA DI STUDIO PER ECCELLENZE A.S. 2014/2015 D'AMBROSIO EMMA

Previsione definitiva € 35.403,28
 Somme accertate € 35.403,28
 Riscosso € 15.600,23
 Rimaste da riscuotere € 19.803,05 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 08) finanziamenti progetti € 441,21 - 09) corsi di recupero € 2.627,36 - 12) ECCELLENZE € 900,00 - 15) Altri finanziamenti € 31.434,71

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 € 108.804,07
Variazioni in corso d'anno € 60.007,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/11/2015	11	E	62.553,60	ASSEGNAZIONE FONDI ASSISTENZA SPECIALISTICA A.S. 2015/2016 PERIODO
05/11/2015	14	E	-1.763,68	MINOR FINANZIAMENTO PER IL MINUTO MANTENIMENTO
06/11/2015	15	E	-422,02	MINORE ENTRATA PER ASSISTENZA SPECIALISTICA - ADEGUAMENTO A SALDO A.S. 2014/2015
09/11/2015	17	E	-360,00	MINORE ACCERTAMENTO DOVUTO A ERRORE MATERIALE NEL PROGRAMMA ANNUALE

Previsione definitiva € 168.811,97
Somme accertate € 168.811,97
Riscosso € 99.522,05
Rimaste da riscuotere € 69.289,92 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) fondi assistenza specialistica € 162.075,65 - 03) Fondi piccola manutenzione € 6.736,32
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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.588,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/11/2015	12	E	6.466,00	VERSAMENTI DA ALTRE ISTITUZIONI PER PARTECIPAZIONE AI CORSI LOGIC
05/11/2015	13	E	122,10	VERSAMENTO DA IIS CAPO SPERONE DI QUOTA PARTE NOLEGGIO PULMAN PER CAMPIONATI SPORTIVI STUDENTESCHI DEL 23/4/2015

Previsione definitiva € 6.588,10
 Somme accertate € 6.588,10
 Riscosso € 5.978,00
 Rimaste da riscuotere € 610,10 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Altre Istituzioni Scolastiche € 6.588,10
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 42.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.092,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2015	2	E	3.270,00	FINANZIAMENTO DA FAMIGLIE PER PARTECIPAZIONE A CORSI DI LINGUA INGLESE
23/06/2015	3	E	992,55	MAGGIORI ENTRATE PER VERSAMENTI DA FAMIGLIE NON DOVUTI
30/12/2015	25	E	829,59	ADEGUAMENTO ALLE ENTRATE EFFETTIVE DA CONTRIBUTI FAMIGLIE

Previsione definitiva € 47.592,14
 Somme accertate € 47.592,14
 Riscosso € 44.467,49
 Rimaste da riscuotere € 3.124,65 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo al funzionamento € 6.000,00 - 02) Contributo gestione laboratori € 23.829,59 - 03) Contributo progetti POF € 16.770,00 - 04) Versamenti non dovuti € 992,55
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 14.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 37.353,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2015	2	E	-900,00	FINANZIAMENTO DA FAMIGLIE PER PARTECIPAZIONE A CORSI DI LINGUA INGLESE
23/06/2015	4	E	1.342,00	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER PARTECIPAZIONE A CORSO LOGIC
23/06/2015	5	E	6.950,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO A SIBARI
23/06/2015	6	E	16.112,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO A BERLINO
23/06/2015	7	E	12.560,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO BERGAMO + EXPO'

30/12/2015	25	E	1.289,62	ADEGUAMENTO ALLE ENTRATE EFFETTIVE DA CONTRIBUTI FAMIGLIE
------------	----	---	----------	---

Previsione definitiva	€	51.353,62	
Somme accertate	€	51.353,62	
Riscosso	€	50.999,62	
Rimaste da riscuotere	€	354,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>				
01) assicurazione € 3.422,82 - 02) visite e viaggi di istruzione € 46.488,80 - 03) contributo per progetti € 1.342,00 - 04) Corsi di lingue € 100,00				
<i>Annotazioni:</i>				

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	8.170,00
Variazioni in corso d'anno	€	324,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2015	23	E	-170,00	MINORE ENTRATA DERIVANTE DA EROGAZIONE CONTRIBUTO AZIENDA DISTRIBUTORI AUTOMATICI
30/12/2015	24	E	494,00	CONTRIBUTO PER UTILIZZO LOCALI - ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA "G. VERNE"

Previsione definitiva	€	8.494,00	
Somme accertate	€	8.494,00	
Riscosso	€	494,00	
Rimaste da riscuotere	€	8.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>				
01) Contributo distributori automatici € 8.000,00 - 03) Contributo utilizzo locali € 494,00				
<i>Annotazioni:</i>				

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	697,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/11/2015	16	E	697,00	RIMBORSO QUOTE PER MANCATA PARTENZA N. 2 ALUNNI VIAGGIO BERLINO

Previsione definitiva	€	697,00	
Somme accertate	€	697,00	
Riscosso	€	697,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>				
01) rimborsi € 697,00				
<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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 22,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2015	26	E	22,38	ACCREDITO INTERESSI SU CONTO CORRENTE

Previsione definitiva € 22,38
 Somme accertate € 22,38
 Riscosso € 22,38
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
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	156.986,97	80.919,69	51,55%
Progetti	419.269,45	373.320,29	89,04%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Totale spese	577.256,42	454.239,98	
Avanzo di competenza		12.039,08	
Totale a pareggio		466.279,06	

(*) 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 € 52.207,52
 Variazioni in corso d'anno € 52.444,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2015	8	E	2/3	26.060,53	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015
04/11/2015	8	E	3/1	10.100,00	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015
04/11/2015	8	E	3/5	500,00	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015
04/11/2015	8	E	3/7	1.000,00	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015
04/11/2015	8	E	4/1	1.186,00	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015
04/11/2015	9	E	2/3	5.000,00	INTEGRAZIONE FONDO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
04/11/2015	9	E	3/6	2.196,00	INTEGRAZIONE FONDO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
04/11/2015	9	E	4/4	1.000,00	INTEGRAZIONE FONDO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO
17/12/2015	19	E	2/3	1.049,67	FINANZIAMENTO 4/12 2015 PER COMPENSO REVISORI DEI CONTI + INCREMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER SOFFERENZA FINANZIARIA
17/12/2015	19	E	3/8	200,00	FINANZIAMENTO 4/12 2015 PER COMPENSO REVISORI DEI CONTI + INCREMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER SOFFERENZA FINANZIARIA
17/12/2015	19	E	3/10	50,00	FINANZIAMENTO 4/12 2015 PER COMPENSO REVISORI DEI CONTI + INCREMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER SOFFERENZA FINANZIARIA
17/12/2015	19	E	4/1	1.086,00	FINANZIAMENTO 4/12 2015 PER COMPENSO REVISORI DEI CONTI + INCREMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER SOFFERENZA FINANZIARIA
17/12/2015	19	E	4/4	1.500,00	FINANZIAMENTO 4/12 2015 PER COMPENSO REVISORI DEI CONTI + INCREMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER SOFFERENZA FINANZIARIA
30/12/2015	24	E	3/6	494,00	CONTRIBUTO PER UTILIZZO LOCALI - ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA "G. VERNE"
30/12/2015	26	E	4/1	22,38	ACCREDITO INTERESSI SU CONTO CORRENTE
31/12/2015	30	E	2/3	1.000,00	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02

Previsione definitiva € 104.652,10
 Somme impegnate € 50.709,60
 Pagato € 41.334,92
 Rimasto da pagare € 9.374,68 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 104.652,10
 Residua disponibilità finanz € 53.942,50

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento Didattico Generale

Previsione iniziale € 41.721,39
 Variazioni in corso d'anno € 3.479,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2015	3	E	8/1	992,55	MAGGIORI ENTRATE PER VERSAMENTI DA FAMIGLIE NON DOVUTI
04/11/2015	10	E	4/3	450,00	FINANZIAMENTO ECCELLENZE A.S. 2014/2015
30/12/2015	21	E	2/1	1.334,10	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO LIBRI IN COMODATO D'USO - NOTA PROT. 3271 DEL 25/02/2015 D.L. 104 DEL 12/09/13 ART.6 COM.2 - DDG 408 DEL 24/12/14
30/12/2015	22	E	4/3	450,00	EROGAZIONE BORSA DI STUDIO PER ECCELLENZE A.S. 2014/2015 D'AMBROSIO EMMA
30/12/2015	25	E	3/6	829,59	ADEGUAMENTO ALLE ENTRATE EFFETTIVE DA CONTRIBUTI FAMIGLIE
30/12/2015	25	E	3/12	422,82	ADEGUAMENTO ALLE ENTRATE EFFETTIVE DA CONTRIBUTI FAMIGLIE
31/12/2015		E	2/1	4.775,34	STORNI SU A02
31/12/2015		E	2/3	412,10	STORNI SU A02
31/12/2015		E	3/6	-5.694,44	STORNI SU A02
31/12/2015		E	3/7	200,00	STORNI SU A02
31/12/2015		E	3/10	7,00	STORNI SU A02
31/12/2015		E	4/2	300,00	STORNI SU A02
31/12/2015	30	E	2/1	3.810,27	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	3/4	50,00	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	3/12	1.777,18	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	6/3	-7.000,00	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	6/4	5,50	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	7/1	120,00	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	8/1	237,05	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02

Previsione definitiva € 45.200,45
 Somme impegnate € 23.223,67
 Pagato € 10.932,07
 Rimasto da pagare € 12.291,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 45.147,66
 Residua disponibilità finanz € **21.923,99**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 250,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015		E	1/6	188,40	STORNI SU A03
31/12/2015		E	1/10	-250,00	STORNI SU A03
31/12/2015		E	1/11	61,60	STORNI SU A03

Previsione definitiva € 250,00
 Somme impegnate € 250,00
 Pagato € 250,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 250,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

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:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 8.648,10
 Variazioni in corso d'anno € -1.763,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2015	14	E	2/1	-500,00	MINOR FINANZIAMENTO PER IL MINUTO MANTENIMENTO
05/11/2015	14	E	2/3	-1.263,68	MINOR FINANZIAMENTO PER IL MINUTO MANTENIMENTO
31/12/2015		E	2/3	-1.616,75	STORNI SU A05
31/12/2015		E	3/6	1.332,40	STORNI SU A05
31/12/2015		E	3/8	140,20	STORNI SU A05
31/12/2015		E	3/10	34,00	STORNI SU A05
31/12/2015		E	4/4	220,25	STORNI SU A05
31/12/2015		E	6/4	-110,00	STORNI SU A05
31/12/2015		E	7/1	-0,10	STORNI SU A05

Previsione definitiva € 6.884,42
 Somme impegnate € 6.736,42
 Pagato € 6.736,42
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.884,42
 Residua disponibilità finanz € 148,00

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 € **0,00**

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 € **0,00**

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 € **0,00**

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 - Ampliamento dell'Offerta Formativa

Ampliamento dell'Offerta Formativa

Previsione iniziale € 14.190,94
 Variazioni in corso d'anno € 23.870,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2015	1	E	1/10	30.100,61	NOTA PROT. 3267 DEL 25/02/2015 - AVVISO ASSEGNAZIONE PROGRAMMA SPERIMENTALE DI DIDATTIVA ALTERNATIVA - D.L. N. 104 DEL 12/9/2013 - D.D.G. 163 DEL 20/11/2014
30/12/2015	23	E	4/3	-170,00	MINORE ENTRATA DERIVANTE DA EROGAZIONE CONTRIBUTO AZIENDA DISTRIBUTORI AUTOMATICI
30/12/2015	27	E	1/10	-1.000,00	STORNI DA P01 A P05 PER FINANZIAMENTO VIAGGI D'ISTRUZIONE
30/12/2015	27	E	3/1	-3.000,00	STORNI DA P01 A P05 PER FINANZIAMENTO VIAGGI D'ISTRUZIONE
30/12/2015	27	E	4/3	-2.060,30	STORNI DA P01 A P05 PER FINANZIAMENTO VIAGGI D'ISTRUZIONE
31/12/2015	30	E	1/5	7.460,84	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	1/10	-30.100,61	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	1/11	1.051,77	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	3/2	1.248,00	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02
31/12/2015	30	E	3/5	20.340,00	STORNI SU PROGETTI P01 - A01 - A02

Previsione definitiva € 38.061,25
 Somme impegnate € 26.061,77
 Pagato € 4.851,77
 Rimasto da pagare € 21.210,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 38.061,25
 Residua disponibilità finanz € **11.999,48**

Annotazioni:

Progetti - P03 - Progetto Lingue

Progetto Lingue

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.370,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2015	2	E	1/10	2.380,00	FINANZIAMENTO DA FAMIGLIE PER PARTECIPAZIONE A CORSI DI LINGUA INGLESE
23/06/2015	2	E	3/2	-900,00	FINANZIAMENTO DA FAMIGLIE PER PARTECIPAZIONE A CORSI DI LINGUA INGLESE
23/06/2015	2	E	4/1	890,00	FINANZIAMENTO DA FAMIGLIE PER PARTECIPAZIONE A CORSI DI LINGUA INGLESE
31/12/2015		E	1/5	211,00	STORNI SU P3
31/12/2015		E	1/10	-280,00	STORNI SU P3
31/12/2015		E	1/11	69,00	STORNI SU P3

Previsione definitiva € 3.370,00
 Somme impegnate € 3.270,00
 Pagato € 3.270,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.810,00
 Residua disponibilità finanz € **2.540,00**

Annotazioni:

Progetti - P04 - Progetto Educazione alla Salute

Progetto Educazione alla Salute

Previsione iniziale € 500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 500,00
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 € 500,00
Residua disponibilità finanz € 500,00

Annotazioni:

Progetti - P05 - Progetto Visite e Viaggi d'Istruzione

Progetto Visite e Viaggi d'Istruzione

Previsione iniziale € 10.000,00
Variazioni in corso d'anno € 43.368,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2015	5	E	3/13	6.950,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO A SIBARI
23/06/2015	6	E	3/13	16.112,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO A BERLINO
23/06/2015	7	E	3/7	173,62	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO BERGAMO + EXPO'
23/06/2015	7	E	3/13	10.313,05	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO BERGAMO + EXPO'
23/06/2015	7	E	4/4	2.073,33	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FAMIGLIE VIAGGIO BERGAMO + EXPO'
05/11/2015	13	E	3/7	122,10	VERSAMENTO DA IIS CAPO SPERONE DI QUOTA PARTE NOLEGGIO PULMAN PER CAMPIONATI SPORTIVI STUDENTESCHI DEL 23/4/2015
06/11/2015	16	E	3/13	697,00	RIMBORSO QUOTE PER MANCATA PARTENZA N. 2 ALUNNI VIAGGIO BERLINO
30/12/2015	25	E	3/7	866,80	ADEGUAMENTO ALLE ENTRATE EFFETTIVE DA CONTRIBUTI FAMIGLIE
30/12/2015	27	E	3/7	3.759,30	STORNI DA P01 A P05 PER FINANZIAMENTO VIAGGI D'ISTRUZIONE
30/12/2015	27	E	3/13	1.561,18	STORNI DA P01 A P05 PER FINANZIAMENTO VIAGGI D'ISTRUZIONE
30/12/2015	27	E	4/4	331,82	STORNI DA P01 A P05 PER FINANZIAMENTO VIAGGI D'ISTRUZIONE
30/12/2015	27	E	8/1	408,00	STORNI DA P01 A P05 PER FINANZIAMENTO VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 53.368,20
Somme impegnate € 53.104,20
Pagato € 53.104,20
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 53.368,20
Residua disponibilità finanz € 264,00

Annotazioni:

Progetti - P06 - Progetto Assist. spec.ca alunni disabili

Progetto Assist. spec.ca alunni disabili

Previsione iniziale € 139.692,55
 Variazioni in corso d'anno € 62.212,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2015	11	E	1/10	59.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI ASSISTENZA SPECIALISTICA A.S. 2015/2016 PERIODO
05/11/2015	11	E	4/4	3.553,60	ASSEGNAZIONE FONDI ASSISTENZA SPECIALISTICA A.S. 2015/2016 PERIODO
06/11/2015	15	E	1/10	-422,02	MINORE ENTRATA PER ASSISTENZA SPECIALISTICA - ADEGUAMENTO A SALDO A.S. 2014/2015
09/11/2015	17	E	1/10	-360,00	MINORE ACCERTAMENTO DOVUTO A ERRORE MATERIALE NEL PROGRAMMA ANNUALE
30/12/2015	20	E	2/3	441,21	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO ATTREZZATURE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

Previsione definitiva € 201.905,34
 Somme impegnate € 182.812,30
 Pagato € 130.876,83
 Rimasto da pagare € 51.935,47 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 201.464,13
 Residua disponibilità finanz € **18.651,83**

Annotazioni:

Progetti - P07 - Progetto Alternanza Scuola Lavoro

Progetto Alternanza Scuola Lavoro

Previsione iniziale € 5.499,23
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015		E	1/5	1.225,00	STORNI SU P7
31/12/2015		E	1/6	596,90	STORNI SU P7
31/12/2015		E	1/10	-2.249,23	STORNI SU P7
31/12/2015		E	1/11	672,21	STORNI SU P7
31/12/2015		E	3/5	-604,88	STORNI SU P7
31/12/2015		E	3/13	360,00	STORNI SU P7

Previsione definitiva € 5.499,23
 Somme impegnate € 3.604,11
 Pagato € 3.604,11
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.499,26
 Residua disponibilità finanz € **1.895,15**

Annotazioni:

Progetti - P09 - Progetto Formazione e Aggiornamento

Progetto Formazione e Aggiornamento

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.808,00

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

23/06/2015	4	E	4/1	1.342,00	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER PARTECIPAZIONE A CORSO LOGIC
05/11/2015	12	E	4/1	4.618,00	VERSAMENTI DA ALTRE ISTITUZIONI PER PARTECIPAZIONE AI CORSI LOGIC
05/11/2015	12	E	4/4	1.848,00	VERSAMENTI DA ALTRE ISTITUZIONI PER PARTECIPAZIONE AI CORSI LOGIC
31/12/2015		E	1/10	220,00	STORNI SU P9
31/12/2015		E	3/5	-1.163,00	STORNI SU P9
31/12/2015		E	3/10	3,00	STORNI SU P9
31/12/2015		E	4/1	940,00	STORNI SU P9

Previsione definitiva	€	12.808,00	
Somme impegnate	€	11.553,00	
Pagato	€	10.403,00	
Rimasto da pagare	€	1.150,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.808,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.255,00	

Annotazioni:

Progetti - P12 - Progetto Orientamento scolastico

Progetto Orientamento Scolastico

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015		E	2/1	-291,58	STORNO SU P12
31/12/2015		E	2/2	120,00	STORNO SU P12
31/12/2015		E	2/3	119,00	STORNO SU P12
31/12/2015		E	4/4	52,58	STORNO SU P12

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	324,68	
Pagato	€	33,10	
Rimasto da pagare	€	291,58	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.053,97	
Residua disponibilità finanz	€	729,29	

Annotazioni:

Progetti - P13 - Recupero e Sostegno del Debito Formativo

Recupero e Sostegno del Debito Fformativo

Previsione iniziale	€	4.440,11
Variazioni in corso d'anno	€	2.627,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/12/2015	18	E	1/7	1.888,34	FINANZIAMENTO MIUR PER CORSI DI RECUPERO
17/12/2015	18	E	1/11	739,02	FINANZIAMENTO MIUR PER CORSI DI RECUPERO

Previsione definitiva	€	7.067,47	
Somme impegnate	€	6.098,93	
Pagato	€	6.098,93	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.067,47	
Residua disponibilità finanz	€	968,54	

Annotazioni:

Progetti - P16 - Progetto Associazioni Sportive Sede e Succursale

Progetto Associazioni Sportive Sede e Succursale

Previsione iniziale € 5.249,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015		E	2/3	511,46	STORNI SU P16
31/12/2015		E	4/4	332,52	STORNI SU P16
31/12/2015		E	6/4	-843,98	STORNI SU P16

Previsione definitiva € 5.249,80
 Somme impegnate € 1.843,98
 Pagato € 1.843,98
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.249,80
 Residua disponibilità finanziarie € **3.405,82**

Annotazioni:

Progetti - P18 - GESTIONE SERVIZI ESTERNALIZZATI

Progetto gestione multiservizi

Previsione iniziale € 58.875,63
 Variazioni in corso d'anno € 29.564,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2015	8	E	3/10	16.564,53	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015
04/11/2015	8	E	4/4	13.000,00	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETT/DIC 2015 NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/20015

Previsione definitiva € 88.440,16
 Somme impegnate € 84.647,32
 Pagato € 77.259,18
 Rimasto da pagare € 7.388,14 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 88.440,16
 Residua disponibilità finanziarie € **3.792,84**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 113.229,90

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 326.250,81
 b) in conto residui € 50.680,06

		Totale	€	376.930,87
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	350.598,51		
d) in conto residui	€	29.505,79		
		Totale	€	380.104,30
Fondo di cassa a fine esercizio			€	110.056,47
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	149.289,37		
- Residui passivi	€	119.574,12		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	139.771,72
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	293.396,86	6.898,23	300.295,09
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	293.396,86	6.898,23	300.295,09
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	75.570,22	-66.309,10	9.261,12
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	113.229,90	0,00	113.229,90
Totale disponibilità	188.800,12	-66.309,10	122.491,02
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	482.196,98	-59.410,87	422.786,11
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	48.919,80	-32.987,15	15.932,65
Totale Debiti	48.919,80	-32.987,15	15.932,65
Consistenza patrimoniale	433.277,18	-26.423,72	406.853,46
TOTALE PASSIVO	482.196,98	-59.410,87	422.786,11
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 redidui
Attivi	75.570,22	-15.629,04	59.941,18	50.680,06	9.261,12	140.028,25	149.289,37
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	48.919,80	-3.481,36	45.438,44	29.505,79	15.932,65	103.641,47	119.574,12

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	197.809,35	43,55%
02	Beni di consumo	32.658,78	7,19%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	178.000,24	39,19%
04	Altre spese	42.961,58	9,46%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	895,50	0,20%
07	Oneri finanziari	276,93	0,06%
08	Rimborsi e poste correttive	1.637,60	0,36%
	Totale generale	454.239,98	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 € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 46 del 18/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 89 del 17/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{182.719,85}{466.279,06} = \mathbf{0,39}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{283.559,21}{466.279,06} = \mathbf{0,61}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{466.279,06}{466.279,06} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{140.028,25}{466.279,06} = \mathbf{0,30}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{50.680,06}{59.941,18} = \mathbf{0,85}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{149.289,37}{526.220,24} = \mathbf{0,28}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{396.543,96}{454.239,98} = \mathbf{0,87}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{50.709,60}{454.239,98} = \mathbf{0,11}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{103.641,47}{454.239,98} = \mathbf{0,23}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{29.505,79}{48.919,80} = \mathbf{0,60}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{119.574,12}{499.678,42} = \mathbf{0,24}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{454.239,98}{801} = \mathbf{567,09}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{50.709,60}{801} = \mathbf{63,31}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Patrizia Sciarma