



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

ISTITUTO COMPRENSIVO MAZZINI

Corso XVIII Settembre 25

60022 CASTELFIDARDO (AN)

Codice Fiscale: 80015050422 Codice Meccanografico: ANIC84100B

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA 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 23/01/2015, 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	512.872,58	Programmazione definitiva	482.129,55	<i>Disp. fin. da programmare</i> 30.743,03
Accertamenti	112.200,72	Impegni	145.234,10	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -33.033,38
competenza	112.200,72	competenza	138.169,87	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	4.000,00	residui	0,00	-21.969,15
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	7.064,23	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -7.064,23
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	7.064,23	<i>Sbilancio residui (b)</i> -7.064,23
			Saldo cassa iniziale (c)	396.671,86
				<i>(a+b+c)</i> 367.638,48

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

367.638,48

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	400.671,86	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	17.537,30	17.537,30	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	24.325,59	24.325,59	100,00%
Contributi da privati	50.603,00	50.603,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	19.734,83	19.734,83	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	512.872,58	112.200,72	
Disavanzo di competenza		33.033,38	
Totale a pareggio		145.234,10	

(*) 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 € 84.455,22
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 84.455,22

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 316.216,64
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 316.216,64

Previsione definitiva delle sottovoci: 21) Progetto LIM USR Marche € 261.214,78 - 24) Spese di personale € 11.778,15 - 25) Economie supplenze brevi lordo Stato € 24.664,31 - 26) Progetto Più lingue più Europa-Comenius-Erasmus+ € 18.559,40
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 5.973,33

Variazioni in corso d'anno € 8.039,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	4.005,45	Maggiore accertamento per erogazione aggiuntiva MIUR funzionamento anno 2015
02/10/2015	2	C	3.006,67	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR 4/12 Funzionamento esercizio finanziario 2015
29/10/2015	3	C	1.027,04	Maggiore accertamento per erogazione MIUR risorsa finanziaria per funzionamento amministrativo e didattico

Previsione definitiva € 14.012,49

Somme accertate € 14.012,49

Riscosso € 14.012,49

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Funzionamento amministrativo e didattico € 14.012,49

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 € 3.524,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	827,10	Maggiore accertamento per integrazione MIUR DL 104/2013 art. 7, comma 13 - Dispersione Scolastica
15/06/2015	1	C	120,33	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR formazione Progetto Erasmus+
15/06/2015	1	C	178,95	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR spese integrazione alunni portatori di handicap a.s. 2013/2014
02/10/2015	2	C	972,92	Maggiore accertamento per finanziamento saldo quota C.M. 22/2013 altri fondi - nota USR Marche prot. n. 17975 del 25/11/13 - Indicazioni Nazionali per il Curricolo
29/10/2015	3	C	244,00	Maggiore accertamento per saldo MIUR Progetto regionale a sostegno Erasmus+
29/10/2015	3	C	557,00	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR formazione personale docente neoassunto a.s. 2014/2015
29/10/2015	3	C	422,30	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR comodato uso libri - DL 104, art. 6
29/10/2015	3	C	202,21	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR spese attrezzature handicap 2014

Previsione definitiva € 3.524,81
 Somme accertate € 3.524,81
 Riscosso € 3.524,81
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

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

Aggr. 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)

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

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)

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

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)

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

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 3.045,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione

	Decreto	Delibera C.I.		

Previsione definitiva	€	3.045,00	
Somme accertate	€	3.045,00	
Riscosso	€	3.045,00	
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	€	4.177,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.955,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	1.250,00	Maggiore accertamento per contributo Comune di Castelfidardo Sportello Famiglia periodo Ottobre - Dicembre 2014
15/06/2015	1	C	1.592,00	Maggiore accertamento per contributo Comune di Castelfidardo Sostegno Linguistico Stranieri
02/10/2015	2	C	970,00	Maggiore accertamento per acconto 70% contributo Comune Castelfidardo cancelleria e stampati anno 2015
02/10/2015	2	C	6.165,00	Maggiore accertamento per finanziamento Comune di Castelfidardo acquisto materiale di pulizia, sanitario e beni di consumo anno 2015
29/10/2015	3	C	1.562,50	Maggiore accertamento per contributo Comune di Castelfidardo Sportello Famiglia periodo gennaio 2015 - giugno 2015
29/10/2015	3	C	416,00	Maggiore accertamento per saldo contributo Comune Castelfidardo cancelleria e stampati anno 2015

Previsione definitiva	€	16.132,50	
Somme accertate	€	16.132,50	
Riscosso	€	16.132,50	
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	€	5.148,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	317,60	Maggiore accertamento per saldo quota INDIRE rimborso spese Seminario eTwinning San Benedetto del Tronto
15/06/2015	1	C	856,00	Maggiore accertamento per erogazione quota adesione IC Soprani - Castelfidardo Accordo di Rete "La Scuola delle Competenze"
15/06/2015	1	C	2.000,00	Maggiore accertamento per erogazione acconto INDIRE Seminari eTwinning Piano Marche 2015
02/10/2015	2	C	1.974,49	Maggiore accertamento per erogazione quote Scuole associate Rete "La Scuola delle Competenze"

Previsione definitiva	€	5.148,09
-----------------------	---	----------

Somme accertate € 5.148,09
 Riscosso € 5.148,09
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 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 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 34.603,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	4.480,50	Maggiore accertamento per contributo genitori alunni certificazioni KET e STARTERS a.s. 2014/2015
15/06/2015	1	C	17.267,50	Maggiore accertamento per contributi genitori alunni uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione
29/10/2015	3	C	7.260,00	Maggiore accertamento per contributo genitori alunni uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione
29/10/2015	3	C	5.595,00	Maggiore accertamento per contributo genitori alunni viaggio Spagna - periodo 24/11/2015 - 01/12/2015

Previsione definitiva € 44.603,00
 Somme accertate € 44.603,00
 Riscosso € 44.603,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 04) Visite di istruzione € 34.527,50 - 07) Genitori alunni € 10.075,50
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	2.000,00	Maggiore accertamento per contributo BCC Filottrano progetti anno 2015

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme accertate	€	2.000,00	
Riscosso	€	2.000,00	
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	€	4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/10/2015	2	C	3.000,00	Maggiore accertamento per erogazione n. 427 Fondazione Carilo Loreto - Progetto Classi 2.0
02/10/2015	2	C	1.000,00	Maggiore accertamento per erogazione n. 439 Fondazione Carilo Loreto - Laboratorio teatrale

Previsione definitiva	€	4.000,00	
Somme accertate	€	4.000,00	
Riscosso	€	4.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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 € 8,68
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8,68
 Somme accertate € 8,68
 Riscosso € 8,68
 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 € 400,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.326,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	92,20	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
15/06/2015	1	C	99,62	Maggiore accertamento per restituzione somma non utilizzata anticipazione viaggio Firenze 05-06/03/2015
15/06/2015	1	C	245,00	Maggiore accertamento per restituzione somma non utilizzata anticipazione viaggio Grecia 04-11/05/2015 - Partenariato Comenius
02/10/2015	2	C	226,00	Maggiore accertamento per contributo Progetto frutta nelle scuole 2014/2015 lotto 5
02/10/2015	2	C	6,53	Maggiore accertamento per rimborso quota IVA Aruba SPA saldo rinnovo dominio web
29/10/2015	3	C	14.926,00	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	200,00	Maggiore accertamento per erogazione 2° premio Concorso - Comune di Borgo Pace (PU)
29/10/2015	3	C	348,30	Maggiore accertamento per versamento personale docente ed ata quote premio garanzie assicurative a.s. 2015/2016
29/10/2015	3	C	1.000,00	Maggiore accertamento per erogazione Piano Digitale - AVIS Castelfidardo
29/10/2015	3	C	1.182,50	Maggiore accertamento per contributo personale Istituto viaggio Spagna - periodo 24/11/2015 - 01/12/2015
29/10/2015	3	C	1.000,00	Maggiore accertamento per erogazione Somipress

				SRL contributo innovazione tecnologica
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	19.726,15	
Somme accertate	€	19.726,15	
Riscosso	€	19.726,15	
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	347.706,52	34.815,65	10,01%
Progetti	134.373,03	110.418,45	82,17%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	50,00	0,00	-
Totale spese	482.129,55	145.234,10	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		145.234,10	

(*) 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 € 287.686,90
 Variazioni in corso d'anno € 18.921,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	2/1	1.005,45	Maggiore accertamento per erogazione aggiuntiva MIUR funzionamento anno 2015
15/06/2015	1	C	2/2	300,00	Maggiore accertamento per erogazione aggiuntiva MIUR funzionamento anno 2015
15/06/2015	1	C	2/3	500,00	Maggiore accertamento per erogazione aggiuntiva MIUR funzionamento anno 2015
15/06/2015	1	C	3/2	-12,90	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per oneri interessi ritardato pagamento
15/06/2015	1	C	3/7	1.700,00	Maggiore accertamento per erogazione aggiuntiva MIUR funzionamento anno 2015
15/06/2015	1	C	3/8	18,30	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Altri canoni
15/06/2015	1	C	4/1	-18,30	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Altri canoni
15/06/2015	1	C	5/1	12,90	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per oneri interessi ritardato pagamento
15/06/2015	1	C	5/1	500,00	Maggiore accertamento per erogazione aggiuntiva MIUR funzionamento anno 2015
02/10/2015	2	C	2/1	970,00	Maggiore accertamento per acconto 70% contributo Comune Castelfidardo cancelleria e stampati anno 2015
02/10/2015	2	C	2/1	2.000,00	Maggiore accertamento per finanziamento Comune di Castelfidardo acquisto materiale di pulizia, sanitario e beni di consumo anno 2015
02/10/2015	2	C	2/3	4.165,00	Maggiore accertamento per finanziamento Comune di Castelfidardo acquisto materiale di pulizia, sanitario e beni di consumo anno 2015
02/10/2015	2	C	3/7	3.006,67	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR 4/12 Funzionamento esercizio finanziario 2015
29/10/2015	3	C	2/1	-1.500,00	Storno dall'Attività A1 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	2/1	416,00	Maggiore accertamento per saldo contributo Comune Castelfidardo cancelleria e stampati anno 2015
29/10/2015	3	C	2/1	-3.000,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Hardware
29/10/2015	3	C	2/2	-100,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno spese manutenzione ordinaria software
29/10/2015	3	C	2/2	-185,00	Storno dall'Attività A1 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	2/2	-500,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Hardware
29/10/2015	3	C	2/3	60,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno strumenti tecnico-specialistici
29/10/2015	3	C	2/3	-4.000,00	Storno dall'Attività A1 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	2/3	-1.500,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno altre prestazioni professionali e specialistiche
29/10/2015	3	C	3/2	-300,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Hardware
29/10/2015	3	C	3/2	2.347,28	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno altre prestazioni professionali e specialistiche
29/10/2015	3	C	3/3	-200,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Hardware
29/10/2015	3	C	3/6	100,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno

					spese manutenzione ordinaria software
29/10/2015	3	C	3/6	700,00	Storno dal Progetto P4 all'Attività A1 per maggiore impegno spese manutenzione ordinaria software
29/10/2015	3	C	3/6	1.027,04	Maggiore accertamento per erogazione MIUR risorsa finanziaria per funzionamento amministrativo e didattico
29/10/2015	3	C	3/7	-847,28	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno altre prestazioni professionali e specialistiche
29/10/2015	3	C	3/7	-500,00	Storno dall'Attività A1 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	3/8	-60,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno strumenti tecnico-specialistici
29/10/2015	3	C	3/10	-150,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Hardware
29/10/2015	3	C	4/1	-5.150,78	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Hardware
29/10/2015	3	C	6/3	9.300,78	Storno nell'ambito dell'Attività A1 per maggiore impegno Hardware
29/10/2015	3	C	6/3	856,00	Programmazione in uscita di parte della Disponibilità da programmare relativa alla quota adesione IC Soprani - Castelfidardo Accordo di Rete "La Scuola delle Competenze"
29/10/2015	3	C	6/3	827,10	Programmazione in uscita di parte della Disponibilità da programmare relativa al finanziamento per integrazione MIUR DL 104/2013 art. 7, comma 13 - Dispersione Scolastica
29/10/2015	3	C	6/3	1.592,00	Programmazione in uscita di parte della Disponibilità da programmare relativa al contributo Comune di Castelfidardo Sostegno Linguistico Stranieri
29/10/2015	3	C	6/3	1.974,49	Programmazione in uscita di parte della Disponibilità da programmare relativa all'erogazione quote Scuole associate Rete "La Scuola delle Competenze"
29/10/2015	3	C	6/3	4.000,00	Programmazione in uscita di parte della Disponibilità da programmare relativa al 50% della quota avanzo di amministrazione non vincolato
29/10/2015	3	C	6/3	-433,04	Storno dall'Attività A1 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico

<i>Previsione definitiva</i>	€	306.608,61	
<i>Somme impegnate</i>	€	19.217,58	
<i>Pagato</i>	€	16.843,04	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	2.374,54	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	302.409,02	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	283.191,44	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

<i>Previsione iniziale</i>	€	11.262,02
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	14.657,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2015	3	C	2/1	80,00	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	2/1	-3.194,04	Storno nell'ambito dell'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	2/3	6.618,04	Storno dall'Attività A1 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	2/3	3.194,04	Storno nell'ambito dell'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	2/3	3.000,00	Storno dal Progetto P4 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	3/8	1.197,20	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	3/12	3.414,20	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	3/12	348,30	Maggiore accertamento per versamento personale docente ed ata quote premio garanzie assicurative a.s. 2015/2016

Previsione definitiva	€	25.919,76	
Somme impegnate	€	8.079,44	
Pagato	€	7.731,14	
Rimasto da pagare	€	348,30	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.919,76	
Residua disponibilità finanziarie	€	16.840,32	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	11.778,15
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/10/2015	2	C	1/3	-0,02	Storno nell'ambito dell'Attività A3 per spese di personale
02/10/2015	2	C	1/11	0,02	Storno nell'ambito dell'Attività A3 per spese di personale

Previsione definitiva	€	11.778,15	
Somme impegnate	€	5.591,03	
Pagato	€	5.591,03	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.778,15	
Residua disponibilità finanziarie	€	6.187,12	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale	€	3.400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.400,00	
Somme impegnate	€	1.927,60	
Pagato	€	1.927,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.400,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.472,40	

Annotazioni:

Progetti - P01 - BEN ESSERE A SCUOLA

BEN ESSERE A SCUOLA

Previsione iniziale	€	2.837,92
Variazioni in corso d'anno	€	6.012,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	1/10	1.152,07	Maggiore accertamento per contributo Comune di Castelfidardo Sportello Famiglia periodo Ottobre - Dicembre 2014

15/06/2015	1	C	1/11	97,93	Maggiore accertamento per contributo Comune di Castelfidardo Sportello Famiglia periodo Ottobre - Dicembre 2014
15/06/2015	1	C	2/3	2.000,00	Maggiore accertamento per contributo BCC Filottrano progetti anno 2015
02/10/2015	2	C	1/10	921,66	Maggiore accertamento per erogazione n. 439 Fondazione Carilo Loreto - Laboratorio teatrale
02/10/2015	2	C	1/11	78,34	Maggiore accertamento per erogazione n. 439 Fondazione Carilo Loreto - Laboratorio teatrale
29/10/2015	3	C	1/10	1.440,09	Maggiore accertamento per contributo Comune di Castelfidardo Sportello Famiglia periodo gennaio 2015 - giugno 2015
29/10/2015	3	C	1/11	122,41	Maggiore accertamento per contributo Comune di Castelfidardo Sportello Famiglia periodo gennaio 2015 - giugno 2015
29/10/2015	3	C	2/3	200,00	Maggiore accertamento per erogazione 2° premio Concorso - Comune di Borgo Pace (PU)

Previsione definitiva	€	8.850,42	
Somme impegnate	€	5.872,46	
Pagato	€	5.067,07	
Rimasto da pagare	€	805,39	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.850,42	
Residua disponibilità finanz	€	1.977,96	

Annotazioni:

Progetti - P02 - PIU' SCUOLA IN EUROPA - PIU' EUROPA NELLA SCUOLA

PIU' SCUOLA IN EUROPA - PIU' EUROPA NELLA SCUOLA

Previsione iniziale	€	18.559,40
Variazioni in corso d'anno	€	15.253,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	3/2	4.480,50	Maggiore accertamento per contributo genitori alunni certificazioni KET e STARTERS a.s. 2014/2015
15/06/2015	1	C	3/3	99,62	Maggiore accertamento per restituzione somma non utilizzata anticipazione viaggio Firenze 05-06/03/2015
15/06/2015	1	C	3/3	245,00	Maggiore accertamento per restituzione somma non utilizzata anticipazione viaggio Grecia 04-11/05/2015 - Partenariato Comenius
15/06/2015	1	C	4/1	317,60	Maggiore accertamento per saldo quota INDIRE rimborso spese Seminario eTwinning San Benedetto del Tronto
15/06/2015	1	C	4/1	2.000,00	Maggiore accertamento per erogazione acconto INDIRE Seminari eTwinning Piano Marche 2015
15/06/2015	1	C	4/1	120,33	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR formazione Progetto Erasmus+
02/10/2015	2	C	2/3	-56,76	Storno nell'ambito del Progetto P2 per maggiore impegno spese hardware
02/10/2015	2	C	3/3	-838,04	Storno nell'ambito del Progetto P2 per maggiore impegno spese hardware
02/10/2015	2	C	3/13	-290,02	Storno nell'ambito del Progetto P2 per maggiore impegno spese hardware
02/10/2015	2	C	6/3	1.184,82	Storno nell'ambito del Progetto P2 per maggiore impegno spese hardware
29/10/2015	3	C	3/2	969,00	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	3/13	5.595,00	Maggiore accertamento per contributo genitori alunni viaggio Spagna - periodo 24/11/2015 - 01/12/2015
29/10/2015	3	C	3/13	1.182,50	Maggiore accertamento per contributo personale Istituto viaggio Spagna - periodo 24/11/2015 - 01/12/2015
29/10/2015	3	C	4/1	244,00	Maggiore accertamento per saldo MIUR Progetto regionale a sostegno Erasmus+

Previsione definitiva	€	33.812,95
Somme impegnate	€	28.312,07

Pagato	€	28.312,07	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.812,95	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.500,88	

Annotazioni:

Progetti - P03 - CRESCERE INSIEME

CRESCERE INSIEME

Previsione iniziale	€	4.066,03
Variazioni in corso d'anno	€	381,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	2/3	178,95	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR spese integrazione alunni portatori di handicap a.s. 2013/2014
29/10/2015	3	C	2/3	202,21	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR spese attrezzature handicap 2014

Previsione definitiva	€	4.447,19	
Somme impegnate	€	2.300,00	
Pagato	€	2.300,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.447,19	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.147,19	

Annotazioni:

Progetti - P04 - IN UN MARE DI ...BYTE

IN UN MARE DI ...BYTE

Previsione iniziale	€	23.397,06
Variazioni in corso d'anno	€	5.669,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/10/2015	2	C	3/6	-2.000,00	Storno nell'ambito del Progetto P4 per maggiore impegno hardware
02/10/2015	2	C	3/8	6,53	Maggiore accertamento per rimborso quota IVA Aruba SPA saldo rinnovo dominio web
02/10/2015	2	C	6/3	226,00	Maggiore accertamento per contributo Progetto frutta nelle scuole 2014/2015 lotto 5
02/10/2015	2	C	6/3	1.862,90	Storno dal Progetto P9 all'Attività A4 per maggiore impegno spese hardware
02/10/2015	2	C	6/3	3.000,00	Maggiore accertamento per erogazione n. 427 Fondazione Carilo Loreto - Progetto Classi 2.0
02/10/2015	2	C	6/3	2.000,00	Storno nell'ambito del Progetto P4 per maggiore impegno hardware
29/10/2015	3	C	1/10	921,66	Maggiore accertamento per erogazione Piano Digitale - AVIS Castelfidardo
29/10/2015	3	C	1/11	78,34	Maggiore accertamento per erogazione Piano Digitale - AVIS Castelfidardo
29/10/2015	3	C	3/6	-3.000,00	Storno dal Progetto P4 all'Attività A2 per maggiore impegno spese materiale didattico
29/10/2015	3	C	3/6	-700,00	Storno dal Progetto P4 all'Attività A1 per maggiore impegno spese manutenzione ordinaria software
29/10/2015	3	C	6/3	2.273,70	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	6/3	1.000,00	Maggiore accertamento per erogazione Somipress SRL contributo innovazione tecnologica

Previsione definitiva	€	29.066,19
Somme impegnate	€	21.868,12

Pagato	€	21.868,12	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.977,29	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.109,17	

Annotazioni:

Progetti - P05 - AMICO LIBRO

AMICO LIBRO

Previsione iniziale	€	700,00
Variazioni in corso d'anno	€	422,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2015	3	C	2/3	422,30	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR comodato uso libri - DL 104, art. 6

Previsione definitiva	€	1.122,30	
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	€	1.122,30	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.122,30	

Annotazioni:

Progetti - P06 - SULLE ALI DELLA MUSICA

SULLE ALI DELLA MUSICA

Previsione iniziale	€	8.180,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.978,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2015	3	C	2/3	-250,00	Storno nell'ambito del Progetto P6 per maggiore impegno strumenti musicali
29/10/2015	3	C	3/2	3.536,00	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	6/3	2.442,30	Maggiore accertamento per erogazioni liberali finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa
29/10/2015	3	C	6/3	250,00	Storno nell'ambito del Progetto P6 per maggiore impegno strumenti musicali

Previsione definitiva	€	14.158,30	
Somme impegnate	€	13.478,20	
Pagato	€	9.942,20	
Rimasto da pagare	€	3.536,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.158,30	
Residua disponibilità finanziarie	€	680,10	

Annotazioni:

Progetti - P07 - GAIA - EDUCAZIONE AMBIENTALE

GAIA - EDUCAZIONE AMBIENTALE

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

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

Previsione definitiva	€	700,00			
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	€	700,00			
Residua disponibilità finanz	€	700,00			

Annotazioni:

Progetti - P08 - FORMAZIONE

FORMAZIONE

Previsione iniziale	€	8.994,08
Variazioni in corso d'anno	€	557,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2015	3	C	3/5	557,00	Maggiore accertamento per finanziamento MIUR formazione personale docente neoassunto a.s. 2014/2015

Previsione definitiva	€	9.551,08			
Somme impegnate	€	5.923,00			
Pagato	€	5.923,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.551,08			
Residua disponibilità finanz	€	3.628,08			

Annotazioni:

Progetti - P09 - LA SCUOLA ESCE DALL'AULA

LA SCUOLA ESCE DALL'AULA

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.664,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2015	1	C	3/13	17.267,50	Maggiore accertamento per contributi genitori alunni uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione
02/10/2015	2	C	3/13	-1.862,90	Storno dal Progetto P9 all'Attività A4 per maggiore impegno spese hardware
29/10/2015	3	C	3/13	7.260,00	Maggiore accertamento per contributo genitori alunni uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione

Previsione definitiva	€	32.664,60			
Somme impegnate	€	32.664,60			
Pagato	€	32.664,60			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.527,50			
Residua disponibilità finanz	€	1.862,90			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	396.671,86
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	112.200,72	
b) in conto residui	€	4.000,00	
		Totale	€ 116.200,72
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	138.169,87	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 138.169,87
Fondo di cassa a fine esercizio		€	374.702,71
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	0,00	
- Residui passivi	€	7.064,23	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	367.638,48

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	72.367,61	30.720,66	103.088,27
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	72.367,61	30.720,66	103.088,27
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	4.000,00	-4.000,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	396.671,86	-21.969,15	374.702,71
Totale disponibilità	400.671,86	-25.969,15	374.702,71
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	473.039,47	4.751,51	477.790,98
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	7.064,23	7.064,23
Totale Debiti	0,00	7.064,23	7.064,23
Consistenza patrimoniale	473.039,47	-2.312,72	470.726,75
TOTALE PASSIVO	473.039,47	4.751,51	477.790,98

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.064,23	7.064,23

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	10.017,28	6,90%
02	Beni di consumo	10.738,19	7,39%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	82.307,89	56,67%
04	Altre spese	11.420,23	7,86%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	58,69	0,04%
06	Beni d'investimento	30.691,82	21,13%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	145.234,10	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 07/01/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 138 del 21/12/2015.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{17.537,30}{112.200,72} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{94.663,42}{112.200,72} = \mathbf{0,84}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{112.200,72}{112.200,72} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{112.200,72} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{4.000,00}{4.000,00} = \mathbf{1,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{0,00}{116.200,72} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{118.497,89}{145.234,10} = \mathbf{0,82}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{19.217,58}{145.234,10} = \mathbf{0,13}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{7.064,23}{145.234,10} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{0,00}{0,00} = \mathbf{-}$$

Totale residui passivi

0,00

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{7.064,23}{145.234,10} = \mathbf{0,05}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{145.234,10}{866} = \mathbf{167,71}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{19.217,58}{866} = \mathbf{22,19}$$

Non sono state operate gestioni fuori bilancio.

Castelfidardo, 11/01/2016

IL DIRETTORE S.G.A.

Antonino Interlandi