



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO VIA CAROTENUTO 30
VIA CAROTENUTO, 30
00125 ROMA (RM)
Codice Fiscale: 97664140585 Codice Meccanografico: RMIC8CZ006

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 05/02/2015 con provvedimento n. 83 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	445.502,86	Programmazione definitiva	384.041,62	<i>Disp. fin. da programmare</i> 61.461,24
Accertamenti	319.697,94	Impegni	280.983,13	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 38.714,81
competenza	295.897,94	competenza	251.449,53	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	44.994,08	residui	3.133,74	86.308,75
Somme rimaste da riscuotere	23.800,00	Somme rimaste da pagare	29.533,60	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -5.733,60
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	104.190,96	Residui non pagati anni precedenti	90.397,66	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	127.990,96	Totale residui passivi	119.931,26	<i>Sbilancio residui (b)</i> 8.059,70
			Saldo cassa iniziale (c)	70.151,28
				<i>(a+b+c)</i> 164.519,73

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	125.804,92	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	184.272,02	184.272,02	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	123,00	123,00	100,00%
Contributi da Privati	135.269,41	135.269,41	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	33,51	33,51	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	445.502,86	319.697,94	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		319.697,94	

(*) 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	€	61.661,24
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	61.661,24

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	64.143,68
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	64.143,68

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	67.409,06
Variazioni in corso d'anno	€	113.922,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2015	840	E	5.552,20	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
10/11/2015	871	E	84.570,22	VARIAZIONI su A1 e A2 - SCUOLE BELLE PRIMA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili, SPESE PULIZIA sett-dic 2015, FUNZIONAMENTO AMM. e DIDATTICO 4/12 P.A.2015
31/12/2015	872	E	23.800,00	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1

Previsione definitiva	€	181.331,48	
Somme accertate	€	181.331,48	
Riscosso	€	157.531,48	
Rimaste da riscuotere	€	23.800,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento amministrativo e didattico € 18.328,20 - 02) Servizi di pulizia € 108.403,28 - 05) Interventi immobili scolastici € 54.600,00

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.940,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2015	870	E	1.764,00	VARIAZIONE su P1 - FINANZIAMENTO PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE" A.S. 2014/15
31/12/2015	873	E	882,40	VARIAZIONI su A2 per € 882,40 (COMODATO USO LIBRI-DL104/2014) e per € 2.000,00 (MINOR ACCERTAMENTO) - e STORNI su A2
31/12/2015	876	E	294,14	VARIAZIONI su P3 per ATTREZZATURE HANDICAP 2014

Previsione definitiva	€	2.940,54	
Somme accertate	€	2.940,54	
Riscosso	€	2.940,54	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Alunni diversamente abili - L. 29 € 294,14 - 04) Progetti € 1.764,00 - 05) altri finanziamenti € 882,40

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	123,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2015	869	E	123,00	VARIAZIONE su P21 - CONTRIBUTO ACCOGLIENZA TIROCINANTI per TFA a.s. 2014/15

Previsione definitiva	€	123,00
Somme accertate	€	123,00
Riscosso	€	123,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2015	873	E	-2.000,00	VARIAZIONI su A2 per € 882,40 (COMODATO USO LIBRI- DL104/2014) e per € 2.000,00 (MINOR ACCERTAMENTO) - e STORNI su A2

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

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	107.189,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2015	837	E	79.518,50	VARIAZIONE su P2 - Visite e viaggi d'istruzione
25/06/2015	838	E	80,00	VARIAZIONE su A2 - Restituzione "mostra dei numeri" - Carotenuto I A
25/06/2015	839	E	13.392,00	VARIAZIONE su P1 - Ampliamento Offerta Formativa
10/11/2015	867	E	418,00	VARIAZIONE su P2 - Visite e viaggi d'istruzione

31/12/2015	874	E	11.000,00	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1
31/12/2015	875	E	2.780,91	VARIAZIONI su P2 per € 2.780,91 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	127.189,41	
Somme accertate	€	127.189,41	
Riscosso	€	127.189,41	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Viaggi e Visite d'Istruzione € 102.717,41 - 02) Progetti di ampliamento offerta formativa € 24.472,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	850,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2015	836	E	650,00	VARIAZIONE su A1 - contributo distributori automatici
31/12/2015	874	E	200,00	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1

Previsione definitiva	€	850,00	
Somme accertate	€	850,00	
Riscosso	€	850,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.230,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2015	835	E	100,00	VARIAZIONE su P2 - contributo pullman "Il Mille di Miguel"
10/11/2015	868	E	7.130,00	VARIAZIONE su A2 - assicurazione integrativa alunni, personale docente, ATA, Dirigente scolastico e DSGA a.s. 2015/16

Previsione definitiva	€	7.230,00	
Somme accertate	€	7.230,00	
Riscosso	€	7.230,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	33,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2015	834	E	33,51	VARIAZIONE su A1 - interessi su c/c al 31/12/2014

Previsione definitiva	€	33,51
Somme accertate	€	33,51
Riscosso	€	33,51
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: importo distribuito su A1

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	208.176,48	148.785,82	71,47%
Progetti	175.665,14	132.197,31	75,26%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Totale spese	384.041,62	280.983,13	
Avanzo di competenza		38.714,81	
Totale a pareggio		319.697,94	

(*) 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 € 79.370,94

Variazioni in corso d'anno € 110.557,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2015	834	E	7/1	33,51	VARIAZIONE su A1 - interessi su c/c al 31/12/2014
25/06/2015	836	E	7/1	650,00	VARIAZIONE su A1 - contributo distributori automatici
25/06/2015	840	E	2/1	1.840,00	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
25/06/2015	840	E	2/2	160,00	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
25/06/2015	840	E	3/7	500,00	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
25/06/2015	840	E	3/8	2.000,00	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
25/06/2015	840	E	4/1	500,00	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
25/06/2015	841	E	2/1	-1.134,70	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	3/10	-8.883,90	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	4/4	10.018,60	STORNI su A1,P1,P2 e P3
10/11/2015		E	2/1	-1.000,00	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	3/6	-5.554,10	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	3/8	-360,52	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	3/10	-1.776,78	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	4/4	7.746,54	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	5/1	944,86	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015	871	E	2/1	1.000,00	VARIAZIONI su A1 e A2 - SCUOLE BELLE PRIMA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili, SPESE PULIZIA sett-dic 2015, FUNZIONAMENTO AMM. e DIDATTICO 4/12 P.A.2015
10/11/2015	871	E	3/6	30.800,00	VARIAZIONI su A1 e A2 - SCUOLE BELLE PRIMA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili, SPESE PULIZIA sett-dic 2015, FUNZIONAMENTO AMM. e DIDATTICO 4/12 P.A.2015
10/11/2015	871	E	3/10	49.274,22	VARIAZIONI su A1 e A2 - SCUOLE BELLE PRIMA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili, SPESE PULIZIA sett-dic 2015, FUNZIONAMENTO AMM. e DIDATTICO 4/12 P.A.2015
31/12/2015	872	E	2/1	14,27	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1
31/12/2015	872	E	2/3	-1.492,59	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1
31/12/2015	872	E	3/6	19.561,30	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1
31/12/2015	872	E	3/8	20,37	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1
31/12/2015	872	E	4/1	16,33	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1
31/12/2015	872	E	4/4	4.635,63	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1
31/12/2015	872	E	6/3	737,70	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1
31/12/2015	872	E	7/1	306,99	VARIAZIONI su A1 per SCUOLE BELLE SECONDA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili per plesso LA CROCIERA - e STORNI su A1

Previsione definitiva € 189.928,67

Somme impegnate € 136.114,49

Pagato	€	110.682,50	
Rimasto da pagare	€	25.431,99	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	189.928,67	
Residua disponibilità finanzia	€	53.814,18	

Annotazioni: La disponibilità di € 53.814,18 è così composta: € 49.299,19 per pagare fatture da settembre a dicembre 2015 della ditta di pulizie e con una rimanenza di € 24,97; i restanti € 4.514,99 da utilizzare su A1 per contratti RSPP, assistenza informatica, noleggio fotocopiatrice e abbonamento linea ADSL

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	3.618,24
Variazioni in corso d'anno	€	10.140,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2015	838	E	8/1	80,00	VARIAZIONE su A2 - Restituzione "mostra dei numeri" - Carotenuto I A
25/06/2015	840	E	3/7	230,06	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
25/06/2015	840	E	4/4	322,14	VARIAZIONE su A1-A2 - Funzionamento amministrativo e didattico (risorsa aggiuntiva)
10/11/2015		E	2/1	-1.000,00	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	2/3	1.000,00	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015	868	E	3/12	7.130,00	VARIAZIONE su A2 - assicurazione integrativa alunni, personale docente, ATA, Dirigente scolastico e DSGA a.s. 2015/16
10/11/2015	871	E	2/1	1.561,24	VARIAZIONI su A1 e A2 - SCUOLE BELLE PRIMA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili, SPESE PULIZIA sett-dic 2015, FUNZIONAMENTO AMM. e DIDATTICO 4/12 P.A.2015
10/11/2015	871	E	2/3	1.434,76	VARIAZIONI su A1 e A2 - SCUOLE BELLE PRIMA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili, SPESE PULIZIA sett-dic 2015, FUNZIONAMENTO AMM. e DIDATTICO 4/12 P.A.2015
10/11/2015	871	E	4/4	500,00	VARIAZIONI su A1 e A2 - SCUOLE BELLE PRIMA RATA 2015 - Interventi mantenimento decoro e funzionalità immobili, SPESE PULIZIA sett-dic 2015, FUNZIONAMENTO AMM. e DIDATTICO 4/12 P.A.2015
31/12/2015	873	E	2/1	-290,54	VARIAZIONI su A2 per € 882,40 (COMODATO USO LIBRI-DL104/2014) e per € 2.000,00 (MINOR ACCERTAMENTO) - e STORNI su A2
31/12/2015	873	E	2/3	-520,38	VARIAZIONI su A2 per € 882,40 (COMODATO USO LIBRI-DL104/2014) e per € 2.000,00 (MINOR ACCERTAMENTO) - e STORNI su A2
31/12/2015	873	E	3/8	-1.330,52	VARIAZIONI su A2 per € 882,40 (COMODATO USO LIBRI-DL104/2014) e per € 2.000,00 (MINOR ACCERTAMENTO) - e STORNI su A2
31/12/2015	873	E	4/3	882,40	VARIAZIONI su A2 per € 882,40 (COMODATO USO LIBRI-DL104/2014) e per € 2.000,00 (MINOR ACCERTAMENTO) - e STORNI su A2
31/12/2015	873	E	4/4	141,44	VARIAZIONI su A2 per € 882,40 (COMODATO USO LIBRI-DL104/2014) e per € 2.000,00 (MINOR ACCERTAMENTO) - e STORNI su A2

Previsione definitiva	€	13.758,84	
Somme impegnate	€	12.671,33	
Pagato	€	12.212,05	
Rimasto da pagare	€	459,28	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.758,84	
Residua disponibilità finanzia	€	1.087,51	

Annotazioni: Della disponibilità residua € 882,40 non devono essere utilizzati in quanto destinati al COMODATO D'USO LIBRI

Attività - A03 - Spese di personale

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

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	2.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.000,00	
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	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.000,00	

Annotazioni: fondi provenienti dal dimensionamento Tersilla-Fenoglio, non risultano essere né rimanenze di finanziamento di Fondazione Roma né rimanenze di fondi MIUR destinati all'acquisto di LIM.

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	2.488,97	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.488,97	
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	€	2.488,97	
Residua disponibilità finanz	€	2.488,97	

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

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

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

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

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

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

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

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

Progetti - P01 - PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale	€	13.958,62
Variazioni in corso d'anno	€	26.356,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2015	839	E	1/10	6.875,00	VARIAZIONE su P1 - Ampliamento Offerta Formativa
25/06/2015	839	E	3/2	5.465,00	VARIAZIONE su P1 - Ampliamento Offerta Formativa
25/06/2015	839	E	4/2	1.052,00	VARIAZIONE su P1 - Ampliamento Offerta Formativa
25/06/2015	841	E	2/1	-155,61	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	2/3	396,00	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	3/1	-422,37	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	3/13	-51,50	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	4/4	233,48	STORNI su A1,P1,P2 e P3
10/11/2015		E	1/10	-2.686,15	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	1/11	2.595,44	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	2/1	-29,12	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	2/3	593,54	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	3/1	90,71	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	3/2	-724,12	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	3/6	100,00	STORNI su A1, A2, P1 e P6

10/11/2015		E	3/8	57,32	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	3/13	-162,81	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	4/4	165,19	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015	870	E	1/10	1.764,00	VARIAZIONE su P1 - FINANZIAMENTO PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE" A.S. 2014/15
31/12/2015	874	E	2/1	2.421,69	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1
31/12/2015	874	E	2/3	3.675,00	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1
31/12/2015	874	E	3/1	2.585,00	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1
31/12/2015	874	E	3/2	1.414,47	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1
31/12/2015	874	E	3/13	-13,82	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1
31/12/2015	874	E	4/4	285,26	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1
31/12/2015	874	E	6/3	832,40	VARIAZIONI su P1 per € 11.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2015/16) e per € 200,00 (CONTRIBUTO PROGETTO DIFFUSIONE DONAZIONE SANGUE) - e STORNI su P1

Previsione definitiva	€	40.314,62	
Somme impegnate	€	22.115,81	
Pagato	€	20.519,48	
Rimasto da pagare	€	1.596,33	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	40.314,62	
Residua disponibilità finanzia	€	18.198,81	

Annotazioni: La disponibilità di € 18.198,91 è così composta: € 168,40 (incassati con reversale n. 66/2014) per l'orientamento D.L.104 art.8; € 200,00 (incassati con reversale n. 40/2015) quale contributo per la partecipazione al progetto diffusione donazione sangue; € 2.310,00 per plesso La Crociera; € 2.545,00 per plesso Scartazzini; € 1.130,00 per plesso Gherardi; € 5.298,34 per plesso De Lullo; € 2.835,35 per plesso Carotenuto; 3.711,72 provenienti dal contributo volontario e dai fondi MIUR degli anni precedenti destinati all'ampliamento dell'offerta formativa per tutti i plessi (nel 2016 saranno integrati con ulteriori € 1.728,50 da prelevare dal c/c postale per anticipo pagamento fatture a fine 2015).

Progetti - P02 - Progetto Viaggi d'istruzione

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	82.817,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2015	835	E	3/13	100,00	VARIAZIONE su P2 - contributo pullman "Il Mille di Miguel"
25/06/2015	837	E	3/13	79.518,50	VARIAZIONE su P2 - Visite e viaggi d'istruzione
25/06/2015	841	E	3/13	-3.749,36	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	4/4	2.503,96	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	8/1	1.245,40	STORNI su A1,P1,P2 e P3
10/11/2015	867	E	3/13	418,00	VARIAZIONE su P2 - Visite e viaggi d'istruzione
31/12/2015	875	E	3/13	2.490,10	VARIAZIONI su P2 per € 2.780,91 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE
31/12/2015	875	E	4/4	290,81	VARIAZIONI su P2 per € 2.780,91 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	102.817,41	
Somme impegnate	€	102.817,41	
Pagato	€	100.771,41	
Rimasto da pagare	€	2.046,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	102.817,41	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

Progetti - P03 - Progetto Integrazione alunni diversamente abili

Previsione iniziale € 13.258,08
 Variazioni in corso d'anno € 294,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2015	841	E	2/3	-123,02	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	4/4	22,18	STORNI su A1,P1,P2 e P3
25/06/2015	841	E	6/3	100,84	STORNI su A1,P1,P2 e P3
31/12/2015	876	E	2/3	294,14	VARIAZIONI su P3 per ATTREZZATURE HANDICAP 2014

Previsione definitiva € 13.552,22
 Somme impegnate € 123,02
 Pagato € 123,02
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.552,22
 Residua disponibilità finanz € **13.429,20**

Annotazioni: La disponibilità di € 13.429,20 è così composta: € 294,14 (incassati con reversale n. 31/2015) per acquisto attrezzature handicap; € 332,34 (incassati con reversale n. 85/2014) per acquisto sussidi didattici handicap; € 4.000,00 provenienti da programma annuale 2014 con dicitura L.29 2010/11; € 8.802,72 come rimanenze degli anni precedenti destinate all'acquisto di PC, software e altro materiale idoneo all'utilizzo da parte di alunni diversamente abili.

Progetti - P04 - Progetto "La dispersione nella rete"

Previsione iniziale € 356,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 356,05
 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 € 356,05
 Residua disponibilità finanz € **356,05**

Annotazioni: Sono rimanenze del progetto da restituire in fase di rendicontazione

Progetti - P05 - Progetto COMENIUS

Previsione iniziale € 8.397,67
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015		E	2/1	35,00	STORNI su P5
31/12/2015		E	3/3	-35,00	STORNI su P5

Previsione definitiva € 8.397,67
 Somme impegnate € 3.610,21
 Pagato € 3.610,21
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.397,67
 Residua disponibilità finanz € **4.787,46**

Annotazioni: rimanenze del progetto da riutilizzare per l'acquisto di materiale informatico finalizzato a favorire la disseminazione del progetto Comenius concluso a luglio 2015

Progetti - P06 - Progetto Saperi e Sapori

Previsione iniziale € 3.791,52
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2015		E	1/10	-212,63	STORNI su A1, A2, P1 e P6
10/11/2015		E	1/11	212,63	STORNI su A1, A2, P1 e P6

Previsione definitiva	€	3.791,52	
Somme impegnate	€	862,86	
Pagato	€	862,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.791,52	
Residua disponibilità finanz	€	2.928,66	

Annotazioni: € 1.032,90 sarà utilizzato nel 2016 per pagare le fatture del materiale ordinato, i restanti € 1.895,76 andranno in Z01 perché anticipati di cassa nel 2011 per i pagamenti del progetto a.s. 2010/11

Progetti - P21 - Progetto FORMAZIONE del PERSONALE

Previsione iniziale	€	6.312,65
Variazioni in corso d'anno	€	123,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2015	869	E	3/5	123,00	VARIAZIONE su P21 - CONTRIBUTO ACCOGLIENZA TIROCINANTI per TFA a.s. 2014/15

Previsione definitiva	€	6.435,65	
Somme impegnate	€	2.668,00	
Pagato	€	2.668,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.435,65	
Residua disponibilità finanz	€	3.767,65	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	70.151,28
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	295.897,94	
b) in conto residui	€	44.994,08	
		Totale	€ 340.892,02
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	251.449,53	
d) in conto residui	€	3.133,74	
		Totale	€ 254.583,27
Fondo di cassa a fine esercizio		€	156.460,03
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	127.990,96	
- Residui passivi	€	119.931,26	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	164.519,73

Note relative alla situazione amministrativa:

L'Avanzo vincolato da riportare nel programma annuale 2016 è di € 100.747,73

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	43.990,60	-5.726,39	38.264,21
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	43.990,60	-5.726,39	38.264,21
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	149.185,04	-21.194,08	127.990,96
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	75.410,11	83.659,84	159.069,95
Totale disponibilità	224.595,15	62.465,76	287.060,91
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	268.585,75	56.739,37	325.325,12
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	93.531,40	26.399,86	119.931,26
Totale Debiti	93.531,40	26.399,86	119.931,26
Consistenza patrimoniale	175.054,35	30.339,51	205.393,86
TOTALE PASSIVO	268.585,75	56.739,37	325.325,12

Note relative alla situazione patrimoniale:

Le disponibilità liquide di € 159.069,95 sono composte da € 156.460,03 quali depositi bancari e da € 2.609,92 quali depositi postali

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	149.185,04	0,00	149.185,04	44.994,08	104.190,96	23.800,00	127.990,96
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	93.531,40	0,00	93.531,40	3.133,74	90.397,66	29.533,60	119.931,26

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	11.395,15	4,06%
02	Beni di consumo	7.140,72	2,54%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	229.061,99	81,52%
04	Altre spese	28.203,57	10,04%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	944,86	0,34%
06	Beni d'investimento	1.670,94	0,59%
07	Oneri finanziari	1.240,50	0,44%
08	Rimborsi e poste correttive	1.325,40	0,47%
	Totale generale	280.983,13	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 € 700,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 13/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 29 del 03/12/2015.

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).

Si dichiara, infine, che:

- 1) Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- 2) I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
- 3) Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- 4) Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- 5) La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla L. 196/2003;
- 6) Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
- 7) E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- 8) Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio e che la gestione amministrativa è stata effettuata secondo le norme di contabilità e secondo le indicazioni fornite dal Consiglio d'Istituto.

CONCLUSIONI

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone all'esame dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo 2015 al fine di verificarne la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

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

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Federico SPANO'