



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA
 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PAOLO VI - CAMPANELLA
 PIAZZA DUOMO, 1
 89013 GIOIA TAURO (RC)
 Codice Fiscale: 91007370801 Codice Meccanografico: RCIC862004

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 03/02/2015 con provvedimento n. 17 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 | 641.647,95 | Programmazione definitiva | 623.728,41 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 17.919,54 |
| Accertamenti | 323.763,15 | Impegni | 241.950,35 | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 81.812,80 |
| competenza | 320.595,15 | competenza | 232.068,84 | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i> |
| Riscossioni | residui 13.721,23 | Pagamenti | residui 10.296,15 | 91.951,39 |
| Somme rimaste da riscuotere | 3.168,00 | Somme rimaste da pagare | 9.881,51 | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -6.713,51 |
| (+) | | (+) | | |
| Residui non riscossi anni precedenti | 25.023,20 | Residui non pagati anni precedenti | 0,00 | |
| (=) | | (=) | | |
| Totale residui attivi | 28.191,20 | Totale residui passivi | 9.881,51 | <i>Sbilancio residui (b)</i> 18.309,69 |
| | | | Saldo cassa iniziale (c) | 271.516,98 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | <i>(a+b+c)</i> 381.778,06 |

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 317.884,80 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dello Stato | 260.850,41 | 260.850,41 | 100,00% |
| Finanziamenti dalla Regione | 3.168,00 | 3.168,00 | 100,00% |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche | 19.890,16 | 19.890,16 | 100,00% |
| Contributi da Privati | 39.852,54 | 39.852,54 | 100,00% |
| Proventi da gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Altre Entrate | 2,04 | 2,04 | 100,00% |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | - |
| Totale entrate | 641.647,95 | 323.763,15 | |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 323.763,15 | |

(*) 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 € 102.647,41
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 102.647,41

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 215.237,39
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 215.237,39

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -17.919,54

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 65.939,72

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 65.939,72
 Somme accertate € 65.939,72
 Riscosso € 65.939,72
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 194.910,69

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|--|
| 05/03/2015 | 1 | E | 60.457,70 | Finanziamento da parte del MIUR - Cap. 01194, art. 1 - A.F. 2015 - rata "Scuole Belle" - Pitturazione Plesso "Paolo VI"- Provvisorio in entrata n. 5. |
| 05/03/2015 | 3 | E | 23.488,44 | Finanziamento da parte del MIUR - Cap. 07105, art. 2- A.F. 2015 - Quinta rata "Scuole Belle" 2014- Pitturazione Plessi di Scuola Infanzia: Tre Palmenti, F. Tripodi, S. G. Bosco- Provvisorio in entrata n. 6. |
| 17/06/2015 | 10 | E | 199,74 | Finanziamento da parte del MIUR per attrezzature didattiche alunni portatori di Handicap - A.S. 2013/14 - assegnazione nota prot. 9851 del 20.12.2013 - Provvisorio in entrata n. 19 |
| 17/06/2015 | 11 | E | 4.566,93 | Finanziamento da parte del MIUR come integrazione per il Funzionamento amministrativo-didattico A.F. 2015 (nota prot. n. 1444 del 28.01.15) - Provvisorio in entrata n. 18. |
| 16/09/2015 | 16 | E | 3.412,00 | Finanziamento come funzionamento didattico/amministrativo A.F. 2015 (4/12i sett.dic. 2015)- Nota Miur prot. n. 13439 del 11.09.15 - Provvisorio in entrata n. 26 |
| 27/10/2015 | 18 | E | 39.419,38 | Finanziamento per Spese di pulizia (Sett/Dic. 2015) - P.A. 2015, c/competenza - Nota MIUR prot. n. 15397 del 20/10/15 - Provvisorio in entrata n. 28. |
| 11/12/2015 | 20 | E | 61.962,00 | Finanziamento da parte del MIUR - Cap. 01195, art. 6- A.F. 2015 - Prima rata "Scuole Belle" 2015- Pitturazione Plesso di Scuola Primaria "Don Milani" e Plesso di Scuola Media "T. Campanella- Provvisorio in entrata n. 30. |
| 16/12/2015 | 21 | E | 1.165,51 | Maggiore entrata come Finanziamento da parte del MIUR Cap. 01204, art. 01 - A.F. 2015 - DM 435, ART. 33 C.3 Funzionamento Amministrativo e Didattico - Provvisorio in entrata n. 31 |
| 22/12/2015 | 22 | E | 238,99 | Finanziamento da parte del MIUR - Spese per attrezzature Handicap 2014 - Provvisorio in entrata n. 32. |

Previsione definitiva € 194.910,69

| | | | |
|-----------------------|---|------------|--|
| Somme accertate | € | 194.910,69 | |
| Riscosso | € | 194.910,69 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 3.168,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 08/05/2015 | 9 | E | 3.168,00 | Finanziamento da parte della Regione Calabria - Iniziative per il Turismo Scolastico - L.R. 13/85, art. 65 - A.S. 2014/15. |

| | | | |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 3.168,00 | |
| Somme accertate | € | 3.168,00 | |
| Riscosso | € | 0,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 3.168,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 13.181,73

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 05/03/2015 | 2 | E | 10.212,48 | Finanziamento da parte del Comune di Gioia Tauro (Provincia di RC) - Fornitura gratuita e semigratuita libri di testo L. 448/98 - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n. 4. |
| 28/03/2015 | 5 | E | 2.969,25 | Finanziamento da parte del Comune di Gioia Tauro - L.R.27/85 art. 9 - Provvisorio in entrata n. 7. |

Previsione definitiva € 13.181,73
Somme accertate € 13.181,73
Riscosso € 13.181,73
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 6.708,43

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 28/03/2015 | 4 | E | 258,43 | Finanziamento da parte della Banca UBI CARIME di Gioia Tauro, per estinzione conto corrente ed interessi dell'ex 2 C.D. di Gioia Tauro - Provvisorio in entrata n. 8 |
| 23/07/2015 | 13 | E | 150,00 | Finanziamento come contributo Concorso "Il Presepe in mostra"- A.S. 2014/15, da parte dell' I.C. Pentimalli di Gioia Tauro- Provvisorio in entrata n. 22. |
| 02/11/2015 | 19 | E | 6.300,00 | Finanziamento da parte dell'Universita' degli Studi Internazionali di Roma - (UNINT)- Tirocinio per il Sostegno - Provvisorio in entrata n. 29. |

Previsione definitiva € 6.708,43
Somme accertate € 6.708,43
Riscosso € 6.708,43
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 € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 19.085,00

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

| | | | | |
|------------|----|---|-----------|--|
| 30/04/2015 | 6 | E | 1.000,00 | Contributi da parte dei Genitori della Scuola Media "Campanella" per uscite didattiche - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n. 10 |
| 08/05/2015 | 7 | E | 2.090,00 | Contributi da parte dei Genitori della Scuola Media "Campanella" per uscite didattiche - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n. 11. |
| 08/05/2015 | 8 | E | 11.845,00 | Contributi dei genitori dell'I.C." Paolo VI Campanella" per uscite didattiche e viaggio di istruzione in Puglia- A.S. 2014/15 - (8.555,00 Puglia e 3290,00 uscite didattiche) -Provvisori in entrata n. 12 e 13. |
| 27/07/2015 | 14 | E | 1.350,00 | Finanziamento da parte dei genitori degli alunni dell'I.C. come contributo per il "Turismo Scolastico montano" - A.S. 2014/2015 |
| 26/10/2015 | 17 | E | 2.800,00 | Finanziamento come contributo Alunni e Personale scuola per Polizza Assicurativa -A.S.2015/2016 - Provvisorio in entrata n. 27. |

| | | | |
|-----------------------|---|-----------|--|
| Previsione definitiva | € | 19.085,00 | |
| Somme accertate | € | 19.085,00 | |
| Riscosso | € | 19.085,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 30/06/2015 | 12 | E | 500,00 | Finanziamento da parte di Monterosso Antonio, come contributo annuo su distributori automatici Plessi scolastici - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n.21. |

| | | | |
|-----------------------|---|--------|--|
| Previsione definitiva | € | 500,00 | |
| Somme accertate | € | 500,00 | |
| Riscosso | € | 500,00 | |
| 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 | € | 20.267,54 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 08/09/2015 | 15 | E | 20.267,54 | Maggiore entrata come restituzione somma versata, x mero errore materiale, alla Ditta Manital S.C.P.A. Consorzio Stabile, con mandato di pagamento n.135 del 23/07/2015 - Provvisorio in entrata n. 25. |

| | | | |
|-----------------------|---|-----------|--|
| Previsione definitiva | € | 20.267,54 | |
| Somme accertate | € | 20.267,54 | |
| Riscosso | € | 20.267,54 | |
| 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 |

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 2,04
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2,04
Somme accertate € 2,04
Riscosso € 2,04
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività | 619.133,36 | 241.950,35 | 39,08% |
| Progetti | 4.395,05 | 0,00 | - |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Fondo di riserva | 200,00 | 0,00 | - |
| Totale spese | 623.728,41 | 241.950,35 | |
| Avanzo di competenza | | 81.812,80 | |
| Totale a pareggio | | 323.763,15 | |

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 € 278.901,14

Variazioni in corso d'anno € 215.497,93

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 05/03/2015 | 1 | E | 3/10 | 60.457,70 | Finanziamento da parte del MIUR - Cap. 01194, art. 1 - A.F. 2015 - rata "Scuole Belle" - Pitturazione Plesso "Paolo VI"- Provvisorio in entrata n. 5. |
| 05/03/2015 | 3 | E | 3/10 | 23.488,44 | Finanziamento da parte del MIUR - Cap. 07105, art. 2- A.F. 2015 - Quinta rata "Scuole Belle" 2014- Pitturazione Plessi di Scuola Infanzia: Tre Palmenti, F. Tripodi, S. G. Bosco- Provvisorio in entrata n. 6. |
| 28/03/2015 | 4 | E | 4/1 | 258,43 | Finanziamento da parte della Banca UBI CARIME di Gioia Tauro, per estinzione conto corrente ed interessi dell'ex 2 C.D. di Gioia Tauro - Provvisorio in entrata n. 8 |
| 17/06/2015 | 11 | E | 2/1 | 1.566,93 | Finanziamento da parte del MIUR come integrazione per il Funzionamento amministrativo-didattico A.F. 2015 (nota prot. n. 1444 del 28.01.15) - Provvisorio in entrata n. 18. |
| 17/06/2015 | 11 | E | 4/4 | 3.000,00 | Finanziamento da parte del MIUR come integrazione per il Funzionamento amministrativo-didattico A.F. 2015 (nota prot. n. 1444 del 28.01.15) - Provvisorio in entrata n. 18. |
| 30/06/2015 | 12 | E | 4/1 | 500,00 | Finanziamento da parte di Monterosso Antonio, come contributo annuo su distributori automatici Plessi scolastici - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n.21. |
| 08/09/2015 | 15 | E | 3/10 | 20.267,54 | Maggiore entrata come restituzione somma versata, x mero errore materiale, alla Ditta Manital S.C.P.A. Consorzio Stabile, con mandato di pagamento n.135 del 23/07/2015 - Provvisorio in entrata n. 25. |
| 16/09/2015 | 16 | E | 2/1 | 3.412,00 | Finanziamento come funzionamento didattico/amministrativo A.F. 2015 (4/12i sett.dic. 2015)- Nota Miur prot. n. 13439 del 11.09.15 - Provvisorio in entrata n. 26 |
| 27/10/2015 | 18 | E | 3/10 | 39.419,38 | Finanziamento per Spese di pulizia (Sett/Dic. 2015) - P.A. 2015, c/competenza - Nota MIUR prot. n. 15397 del 20/10/15 - Provvisorio in entrata n. 28. |
| 11/12/2015 | 20 | E | 3/10 | 61.962,00 | Finanziamento da parte del MIUR - Cap. 01195, art. 6- A.F. 2015 - Prima rata "Scuole Belle" 2015- Pitturazione Plesso di Scuola Primaria "Don Milani" e Plesso di Scuola Media "T. Campanella- Provvisorio in entrata n. 30. |
| 16/12/2015 | 21 | E | 4/4 | 1.165,51 | Maggiore entrata come Finanziamento da parte del MIUR Cap. 01204, art. 01 - A.F. 2015 - DM 435, ART. 33 C.3 Funzionamento Amministrativo e Didattico - Provvisorio in entrata n. 31 |

Previsione definitiva € 494.399,07

Somme impegnate € 200.005,39

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Pagato | € | 190.123,88 | |
| Rimasto da pagare | € | 9.881,51 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 212.959,38 | |
| Residua disponibilità finanzia | € | 12.953,99 | |

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | € | 8.702,86 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 36.023,46 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 05/03/2015 | 2 | E | 4/3 | 10.212,48 | Finanziamento da parte del Comune di Gioia Tauro (Provincia di RC) - Fornitura gratuita e semigratuita libri di testo L. 448/98 - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n. 4. |
| 28/03/2015 | 5 | E | 2/3 | 2.969,25 | Finanziamento da parte del Comune di Gioia Tauro - L.R.27/85 art. 9 - Provvisorio in entrata n. 7. |
| 30/04/2015 | 6 | E | 3/13 | 1.000,00 | Contributi da parte dei Genitori della Scuola Media "Campanella" per uscite didattiche - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n. 10 |
| 08/05/2015 | 7 | E | 3/13 | 2.090,00 | Contributi da parte dei Genitori della Scuola Media "Campanella" per uscite didattiche - A.S. 2014/15 - Provvisorio in entrata n. 11. |
| 08/05/2015 | 8 | E | 3/13 | 11.845,00 | Contributi dei genitori dell'I.C." Paolo VI Campanella" per uscite didattiche e viaggio di istruzione in Puglia- A.S. 2014/15 - (8.555,00 Puglia e 3290,00 uscite didattiche) -Provvisori in entrata n. 12 e 13. |
| 08/05/2015 | 9 | E | 3/13 | 3.168,00 | Finanziamento da parte della Regione Calabria - Iniziative per il Turismo Scolastico - L.R. 13/85, art. 65 - A.S. 2014/15. |
| 17/06/2015 | 10 | E | 3/6 | 199,74 | Finanziamento da parte del MIUR per attrezzature didattiche alunni portatori di Handicap - A.S. 2013/14 - assegnazione nota prot. 9851 del 20.12.2013 - Provvisorio in entrata n. 19 |
| 23/07/2015 | 13 | E | 2/3 | 150,00 | Finanziamento come contributo Concorso "Il Presepe in mostra"- A.S. 2014/15, da parte dell' I.C. Pentimalli di Gioia Tauro- Provvisorio in entrata n. 22. |
| 27/07/2015 | 14 | E | 3/13 | 1.350,00 | Finanziamento da parte dei genitori degli alunni dell'I.C. come contributo per il "Turismo Scolastico montano" - A.S. 2014/2015 |
| 26/10/2015 | 17 | E | 3/9 | 2.800,00 | Finanziamento come contributo Alunni e Personale scuola per Polizza Assicurativa -A.S.2015/2016 - Provvisorio in entrata n. 27. |
| 22/12/2015 | 22 | E | 2/3 | 238,99 | Finanziamento da parte del MIUR - Spese per attrezzature Handicap 2014 - Provvisorio in entrata n. 32. |

| | | | |
|--|---|-------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 44.726,32 | |
| Somme impegnate | € | 33.427,95 | |
| Pagato | € | 33.427,95 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 8.702,86 | |
| Residua disponibilità finanzia | € | -24.725,09 | |

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | € | 37.556,40 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 6.300,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 02/11/2015 | 19 | E | 3/2 | 6.300,00 | Finanziamento da parte dell'Universita' degli Studi Internazionali di Roma - (UNINT)- Tirocinio per il Sostegno - Provvisorio in entrata n. 29. |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 43.856,40 | |
| Somme impegnate | € | 1.729,00 | |
| Pagato | € | 1.729,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 37.556,40 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 35.827,40 | |

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | € | 36.151,57 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |

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

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 36.151,57 | |
| Somme impegnate | € | 6.788,01 | |
| Pagato | € | 6.788,01 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 36.151,57 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 29.363,56 | |

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

Progetti - P98 - MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA

MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale € 4.395,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.395,05
 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 € 4.395,05
 Residua disponibilità finanziarie € **4.395,05**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|---|---|---------------|--------------|
| FONDO DI CASSA | | | |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | € | 271.516,98 |
| Ammontare somme riscosse: | | | |
| a) in conto competenza | € | 320.595,15 | |
| b) in conto residui | € | 13.721,23 | |
| | | Totale | € 334.316,38 |
| Ammontare dei pagamenti eseguiti: | | | |
| c) in conto competenza | € | 232.068,84 | |
| d) in conto residui | € | 10.296,15 | |
| | | Totale | € 242.364,99 |
| Fondo di cassa a fine esercizio | | € | 363.468,37 |
| Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio | | | |
| - Residui attivi | € | 28.191,20 | |
| - Residui passivi | € | 9.881,51 | |
| Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio | | € | 381.778,06 |
| 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 | 227.448,17 | 0,00 | 227.448,17 |
| Finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | 227.448,17 | 0,00 | 227.448,17 |
| DISPONIBILITA' | | | |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Crediti | 56.663,97 | -28.472,77 | 28.191,20 |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 271.516,98 | 91.951,39 | 363.468,37 |
| Totale disponibilità | 328.180,95 | 63.478,62 | 391.659,57 |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVO | 555.629,12 | 63.478,62 | 619.107,74 |
| Passività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| DEBITI | | | |
| A lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi | 10.296,15 | -414,64 | 9.881,51 |
| Totale Debiti | 10.296,15 | -414,64 | 9.881,51 |
| Consistenza patrimoniale | 545.332,97 | 63.893,26 | 609.226,23 |
| TOTALE PASSIVO | 555.629,12 | 63.478,62 | 619.107,74 |
| Note relative alla situazione patrimoniale: | | | |

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Riscossi | Da Riscuotere | Residui esercizio | Totale residui |
|---------|-----------|-------------------------|------------|-----------|---------------|-------------------|----------------|
| Attivi | 56.663,97 | -17.919,54 | 38.744,43 | 13.721,23 | 25.023,20 | 3.168,00 | 28.191,20 |
| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati | Da Pagare | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 10.296,15 | 0,00 | 10.296,15 | 10.296,15 | 0,00 | 9.881,51 | 9.881,51 |

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 | 0,00 | 0,00% |
| 02 | Beni di consumo | 14.533,47 | 6,01% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 181.474,08 | 75,00% |
| 04 | Altre spese | 45.942,80 | 18,99% |
| 05 | Oneri straordinari e da contenzioso | 0,00 | 0,00% |
| 06 | Beni d'investimento | 0,00 | 0,00% |
| 07 | Oneri finanziari | 0,00 | 0,00% |
| 08 | Rimborsi e poste correttive | 0,00 | 0,00% |
| | Totale generale | 241.950,35 | 100% |

MINUTE SPESE

Non è stata effettuata la gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{264.018,41}{323.763,15} = \mathbf{0,82}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{59.744,74}{323.763,15} = \mathbf{0,18}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{323.763,15}{323.763,15} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{3.168,00}{323.763,15} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.721,23}{38.744,43} = \mathbf{0,35}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{28.191,20}{362.507,58} = \mathbf{0,08}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{33.427,95}{241.950,35} = \mathbf{0,14}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{200.005,39}{241.950,35} = \mathbf{0,83}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{9.881,51}{241.950,35} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{10.296,15}{10.296,15} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{9.881,51}{252.246,50} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{241.950,35}{1.000} = \mathbf{241,95}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{200.005,39}{1.000} = \mathbf{200,01}$$

CONCLUSIONI

Il Dirigente Scolastico, nella convinzione di avere agito per il meglio e nell'interesse di questa Istituzione Scolastica, sottopone al Collegio dei Revisori, per il prescritto parere, ed al Consiglio di Istituto, per l'approvazione, il Conto Consuntivo 2015.

Il Direttore S.G.A.

Tiziana LAFACE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Vincenzo LA VALVA