



ISTITUTO COMPRENSIVO San Domenico Savio Rita Levi Montalcini

Via Magliano SN - 70010 Capurso (Ba) Codice fiscale 93423450720
Email: baic824008@istruzione.it – tel./fax. 0804552013 – PEC: baic824008@pec.istruzione.it

SITO WEB: www.comprensivosavio.gov.it



Con l'Europa investiamo nel vostro futuro

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Dirigente Scolastica: Prof.ssa Francesca De Ruggieri

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: sig.ra Maria Abbatecola

Il conto consuntivo per l'anno 2014 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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2014 con provvedimento n. 13 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	567.413,41	Programmazione definitiva	556.931,89	Disp. fin. da programmare 10.481,52
Accertamenti	478.736,36	Impegni	266.333,93	Avanzo/Disavanzo di competenza 212.402,43
Riscossioni competenza	164.368,24	Pagamenti competenza	206.738,46	Saldo di cassa corrente (a)
residui	55.050,31	residui	44.077,70	-31.397,61
Somme rimaste da riscuotere	314.368,12	Somme rimaste da pagare	59.595,47	Residui dell'anno attivi/passivi 254.772,65
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	12.885,39	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	327.253,51	Totale residui passivi	59.595,47	Sbilancio residui (b) 267.658,04
			Saldo cassa iniziale (c)	64.819,05
			(a+b+c)	301.079,48

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

301.079,48

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	88.677,05	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	72.902,03	72.902,03	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	380.228,86	380.228,86	100,00%
Contributi da privati	22.714,18	22.714,18	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	2.891,29	2.891,29	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	567.413,41	478.736,36	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		478.736,36	

(*) 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 2014.

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 € 36.671,37
 Variazioni in corso d'anno € -7.486,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2014	11	E	-7.486,00	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

Previsione definitiva € 29.185,37

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 81.686,70
 Variazioni in corso d'anno € -22.195,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2014	8	E	-13.621,21	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
23/12/2014	11	E	-8.573,81	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

Previsione definitiva € 59.491,68

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

Previsione iniziale € 18.529,98

Variazioni in corso d'anno € 51.958,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2014	17	C	7.068,92	Variazione su scheda fin. A1 per finanziamento aggiuntivo mesi da gennaio a marzo per pagamento fatture terziarizzazione dei servizi e su scheda fin. P 28 per NETTO RICA VO ESTIZ. DEPOSITO A RISPARMIO DA EX SC. MEDIA VENISTI.
28/11/2014	20	C	34.491,96	Variazione su scheda finanziaria A1 per finanziamento aggiuntivo mesi da aprile a dicembre per pagamento fatture terziarizzazione dei servizi.
28/11/2014	20	C	2.445,34	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
23/12/2014	11	E	7.952,22	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

Previsione definitiva € 70.488,42

Somme accertate € 70.488,42

Riscosso € 70.488,42

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento amm. e didattico € 15.496,22 - 07) Terziarizzazione dei servizi pulizia € 54.992,20

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.994,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	1.994,94	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali scheda fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenzione distributori automatici

Previsione definitiva € 1.994,94

Somme accertate € 1.994,94

Riscosso € 1.994,94

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Ampliamento Off. Form. (L.440/97) € 1.994,94

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 418,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/09/2014	7	E	418,67	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.

Previsione definitiva € 418,67

Somme accertate € 418,67

Riscosso € 418,67

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

11) Altre entrate vincolate (Sport Libri Orientamento) € 418,67

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali*Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea*

Previsione iniziale € 69.998,06
 Variazioni in corso d'anno € 275.730,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	349.372,12	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
21/06/2014	3	E	-1.498,16	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contributo per convenzione distributori automatici
21/06/2014	4	E	15.000,00	Finanziamento per progetto PON E-1 FESR - 2014 - 987 - Variazione per acquisizione risorse.
30/12/2014	13	E	-87.143,16	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.

Previsione definitiva € 345.728,86
 Somme accertate € 345.728,86
 Riscosso € 31.499,42
 Rimaste da riscuotere € 314.229,44 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 07) Finanziamento 2014 € 345.728,86

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 29.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/09/2014	7	E	5.000,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.

Previsione definitiva € 34.000,00
 Somme accertate € 34.000,00
 Riscosso € 34.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Funzionamento € 15.000,00 - 02) Progetti € 19.000,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	500,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contributo per convenzione distributori automatici

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 500,00
 Riscosso € 500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) Enti di formazione e sviluppo € 500,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 2.500,00
Variazioni in corso d'anno € 1.733,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2014	20	C	1.595,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
30/12/2014	14	E	138,68	Variazione per maggior accertamento al 30/12/2014 di € 138,68 da versamento dei genitori sul c.c.p. per contributi iscrizione classe prima per realizzazione POF e distribuzione della stessa somma su scheda finanziaria P/20 per acquisto materiali.

Previsione definitiva € 4.233,68
Somme accertate € 4.233,68
Riscosso € 4.095,00
Rimaste da riscuotere € 138,68 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo per spese di funzionamento didattico € 4.233,68

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 7.100,00
Variazioni in corso d'anno € 9.680,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2014	20	C	9.680,50	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2

Previsione definitiva € 16.780,50
Somme accertate € 16.780,50
Riscosso € 16.780,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Vincolati per progetti € 1.260,00 - 02) Vincolati per assicurazione € 4.012,00 - 03) Vincolati per visite guidate € 11.508,50

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	1.500,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenzione distributori automatici

Previsione definitiva € 1.500,00
Somme accertate € 1.500,00
Riscosso € 1.500,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Contributo per convenzione distributori automatici € 1.500,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2014	12	E	200,00	Rimborso F23 per registrazione contratto d'appalto Agenzia delle Entrate effettuato dalla Ditta Coscia Nicola titolare dell'appalto FESR Asse II

Previsione definitiva € 200,00
 Somme accertate € 200,00
 Riscosso € 200,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03) Rimborso anticipi per imposte e tasse € 200,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 7,34
 Variazioni in corso d'anno € 505,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2014	20	C	505,32	Variatione per contabilizzazione INTERESSI NETTI (CEDOLE) SU TITOLI- BTP-01NV29 5,25%NOM. 11.000,00 TASSO 2,625 DE P. 6018 0000451145 IMP. 36,09. Scheda finanziaria A 2

Previsione definitiva € 512,66
 Somme accertate € 512,66
 Riscosso € 512,66
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) Interessi € 7,34 - 03) CEDOLA - BTP € 505,32

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.378,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2014	17	C	2.378,63	Variatione su scheda fin. A1 per finanziamento aggiuntivo mesi da gennaio a marzo per pagamento fatture terzarizzazione dei servizi e su scheda fin. P 28 per NETTO RICA VO ESTIZ. DEPOSITO A RISPARMIO DA EX SC. MEDIA VENISTI.

Previsione definitiva € 2.378,63
 Somme accertate € 2.378,63
 Riscosso € 2.378,63
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 05) Estinzione libretto al portatore ex Sc. Venisti € 2.378,63

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	121.970,18	105.046,83	86,13%
Progetti	434.711,71	161.287,10	37,10%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	250,00	0,00	-
Totale spese	556.931,89	266.333,93	
Avanzo di competenza		212.402,43	
Totale a pareggio		478.736,36	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amm.vo generale, spese varie di cancelleria, registri, manutenzione, . postali, bancarie, ecc.

Previsione iniziale € 37.173,89
 Variazioni in corso d'anno € 44.218,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2014	17	C	3/10	7.068,92	Variazione su scheda fin. A1 per finanziamento aggiuntivo mesi da gennaio a marzo per pagamento fatture terzarizzazione dei servizi e su scheda fin. P 28 per NETTO RICAPO ESTIZ. DEPOSITO A RISPARMIO DA EX SC. MEDIA VENISTI.
28/11/2014	20	C	1/10	-300,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	2/1	-400,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	2/3	400,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	3/2	400,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	3/6	1.574,64	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	3/7	1.888,56	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	3/8	100,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2

28/11/2014	20	C	3/9	-1.863,20	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	3/10	34.491,96	Variazione su scheda finanziaria A1 per finanziamento aggiuntivo mesi da aprile a dicembre per pagamento fatture terziarizzazione dei servizi.
28/11/2014	20	C	3/10	-99,99	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	3/11	545,33	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	3/12	12,00	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	4/1	200,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
23/12/2014	12	E	4/5	200,00	Rimborso F23 per registrazione contratto d'appalto Agenzia delle Entrate effettuato dalla Ditta Coscia Nicola titolare dell'appalto FESR Asse II

Previsione definitiva	€	81.392,11	
Somme impegnate	€	74.675,39	
Pagato	€	67.966,37	
Rimasto da pagare	€	6.709,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.249,23	
Residua disponibilità finanzia	€	-72.426,16	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Spese generali per materiali e manutenzioni ad uso didattico

Previsione iniziale	€	24.758,69
Variazioni in corso d'anno	€	12.477,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	3/13	500,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
28/11/2014	20	C	1/10	38,40	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	2/1	-1.100,00	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	2/2	-142,97	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	2/3	464,60	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	3/2	116,92	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	3/6	81,00	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2

28/11/2014	20	C	3/13	10.061,55	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	4/2	70,00	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
28/11/2014	20	C	4/3	505,32	Variazione per contabilizzazione INTERESSI NETTI (CEDOLE) SU TITOLI- BTP-01NV29 5,25%NOM. 11.000,00 TASSO 2,625 DE P. 6018 0000451145 IMP. 36,09. Scheda finanziaria A 2
28/11/2014	20	C	6/3	1.595,00	Variazione per maggiori finanziamenti MIUR e per maggiori entrate per contributi delle famiglie per funzionamento amministrativo e didattico e relativa distribuzione delle spese sulle schede finanziarie A1 e A2
28/11/2014	20	C	6/3	-81,00	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2
23/12/2014	11	E	3/13	368,47	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

Previsione definitiva	€	37.235,98	
Somme impegnate	€	29.907,84	
Pagato	€	28.758,34	
Rimasto da pagare	€	1.149,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.160,03	
Residua disponibilità finanz	€	-13.747,81	

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale a tempo det. ed indeterminato (Fondo di Ist., F.O., F.A., Indennità, Budget per supp.)

Le spese di personale non entrano nella programmazione in quanto liquidate attraverso il cosiddetto Cedolino unico direttamente dal Tesoro, le eventuali ulteriori spese di personale finanziate da entrate diverse (POFT, Cittadinanza attiva, Aggiornamento, Comenius, PON ecc.) sono imputate alle voci di costo corrispondenti dei singoli progetti.

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

Attività - A04 - Spese di investimento

Materiali inventariabili di lunga durata.

Previsione iniziale	€	808,83
Variazioni in corso d'anno	€	1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	6/3	1.500,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenzione distributori automatici

Previsione definitiva	€	2.308,83
Somme impegnate	€	463,60
Pagato	€	463,60
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	808,83
Residua disponibilità finanz	€	345,23

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Eventuale impiego di risorse specifiche per manutenzione edifici scolastici.

Previsione iniziale € 1.033,26
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.033,26
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.033,26
 Residua disponibilità finanz € **1.033,26**

Progetti - P04 - Progetto "Continuità"

Progetto "Continuità" Anni 5 Sc. Materna - Prime classi Elem.

Previsione iniziale € 1.228,68
 Variazioni in corso d'anno € 160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2014	20	C	2/3	160,00	Variazione per maggiori entrate per contributi delle famiglie per copertura assicurativa, visite didattiche e viaggi di istruzione, e spese progettuali e relativa distribuzione delle spese scheda finanziaria A2

Previsione definitiva € 1.388,68
 Somme impegnate € 1.223,53
 Pagato € 629,21
 Rimasto da pagare € 594,32 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 128,68
 Residua disponibilità finanz € **-1.094,85**

Progetti - P20 - Stare al gioco... "Sport"

Stare al gioco... "Sport"

Previsione iniziale € 387,21
 Variazioni in corso d'anno € 138,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014	14	E	2/3	-125,55	Variazione per maggior accertamento al 30/12/2014 di € 138,68 da versamento dei genitori sul c.c.p. per contributi iscrizione classe prima per realizzazione POF e distribuzione della stessa somma su scheda finanziaria P/20 per acquisto materiali.
30/12/2014	14	E	3/4	179,23	Variazione per maggior accertamento al 30/12/2014 di € 138,68 da versamento dei genitori sul c.c.p. per contributi iscrizione classe prima per realizzazione POF e distribuzione della stessa somma su scheda finanziaria P/20 per acquisto materiali.
30/12/2014	14	E	3/13	85,00	Variazione per maggior accertamento al 30/12/2014 di € 138,68 da versamento dei genitori sul c.c.p. per contributi iscrizione classe prima per realizzazione POF e distribuzione della stessa somma su scheda finanziaria P/20 per acquisto materiali.

Previsione definitiva € 525,89
 Somme impegnate € 264,23
 Pagato € 264,23
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 387,21
 Residua disponibilità finanz € **122,98**

Progetti - P22 - Formazione ed aggiornamento del personale

Formazione ed aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 967,17
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	3/2	-50,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/5	50,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici

Previsione definitiva € 967,17
 Somme impegnate € 50,00
 Pagato € 50,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 967,17
 Residua disponibilità finanzia € 917,17

Progetti - P28 - Educazione alla "Cittadinanza attiva"

Educazione alla Cittadinanza attiva"

Previsione iniziale € 1.970,70
 Variazioni in corso d'anno € 6.792,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	1/10	168,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	2/3	9,30	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/2	1.295,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/4	93,27	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/13	429,37	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
25/06/2014	17	C	3/2	2.378,63	Variazione su scheda fin. A1 per finanziamento aggiuntivo mesi da gennaio a marzo per pagamento fatture terzarizzazione dei servizi e su scheda fin. P 28 per NETTO RICAPO ESTIZ. DEPOSITO A RISPARMIO DA EX SC. MEDIA VENISTI.
25/09/2014	7	E	2/2	329,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.
25/09/2014	7	E	2/3	1.000,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.

25/09/2014	7	E	3/13	1.089,67	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.
------------	---	---	------	----------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<i>Previsione definitiva</i>	€	8.762,94
<i>Somme impegnate</i>	€	3.833,45
<i>Pagato</i>	€	3.573,65
<i>Rimasto da pagare</i>	€	259,80
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.970,70
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	-1.862,75

Progetti - P56 - Scheda fin. A3 ex Scuola Sec. 1° grado "Venisti"

Scheda fin. A3 ex Scuola Sec. 1° grado "Venisti"

<i>Previsione iniziale</i>	€	22.026,44
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-21.946,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2014	8	E	1/9	-13.621,21	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
23/12/2014	11	E	1/11	-8.325,24	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

<i>Previsione definitiva</i>	€	79,99
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	79,99
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	79,99

Progetti - P58 - Scheda P 8 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2009-748

Scheda P 8 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2009-748

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	90,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2014	11	E	8/1	90,00	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

<i>Previsione definitiva</i>	€	90,00
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Progetti - P60 - Scheda P24 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2010-122

Scheda P24 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2010-122

<i>Previsione iniziale</i>	€	180,22
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-180,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2014	11	E	2/3	-180,22	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanzia	€	0,00

Progetti - P66 - Scheda P 31 ex Sc. "Venisti" - PON B9-FSE-2011-81

Scheda P 31 ex Sc. "Venisti" - PON B9-FSE-2011-81

Previsione iniziale	€	4.708,03
Variazioni in corso d'anno	€	-68,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2014	8	E	1/6	241,00	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
28/11/2014	8	E	1/9	-281,25	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
28/11/2014	8	E	1/10	1.261,05	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
28/11/2014	8	E	1/11	337,23	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
28/11/2014	8	E	3/1	-225,00	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
28/11/2014	8	E	3/2	-900,00	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
28/11/2014	8	E	4/1	-433,03	Variazione su progetto P 56 (ex scheda finanziaria A 3 scuola media Venisti) per radiazione residui attivi non esigibili e accertamento minore spesa.
23/12/2014	11	E	3/4	-68,35	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

Previsione definitiva	€	4.639,68	
Somme impegnate	€	4.639,68	
Pagato	€	2.250,00	
Rimasto da pagare	€	2.389,68	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.639,68	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

Progetti - P67 - Scheda P 32 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2011-954

Scheda P 32 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2011-954

Previsione iniziale	€	36.277,28
Variazioni in corso d'anno	€	-552,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	1/5	6.635,94	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	1/6	4.054,25	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	1/9	-315,42	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici

21/06/2014	3	E	1/10	1.532,84	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	1/11	3.409,88	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/1	-1.817,64	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/2	-7.200,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/4	-552,19	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	4/1	-6.299,85	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici

Previsione definitiva	€	35.725,09
Somme impegnate	€	35.725,09
Pagato	€	35.725,09
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.725,09
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P68 - Scheda P 33 ex Sc. "Venisti" - PON C4-FSE-2011-255

Scheda P 33 ex Sc. "Venisti" - PON C4-FSE-2011-255

Previsione iniziale	€	3.150,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.150,00			
Somme impegnate	€	3.150,00			
Pagato	€	3.150,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.150,00			
Residua disponibilità finanz	€	0,00			

Progetti - P69 - Scheda P 34 ex Sc. "Venisti" - PON A2-FSE-2010-733

Scheda P 34 ex Sc. "Venisti" - PON A2-FSE-2010-733

Previsione iniziale	€	1,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1,93
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1,93
Residua disponibilità finanz	€	1,93

Progetti - P70 - Scheda P 35 ex Sc. "Venisti" - PON A2-FSE-2010-735

Scheda P 35 ex Sc. "Venisti" - PON A2-FSE-2010-735

Previsione iniziale € 1,93
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1,93
 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 € 1,93
 Residua disponibilità finanz € **1,93**

Progetti - P75 - Scheda P 82 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2008-761

Scheda P 82 ex Sc. "Venisti" - PON C1-FSE-2008-761

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2014	11	E	8/1	7,75	Variazione per comunicazione MIUR maggiori finanziamenti per funzionamento amm.vo e didattico e per abbattimento eventuali residui attivi ancora pendenti.

Previsione definitiva € 7,75
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P76 - "Tutti Insieme Nessuno Escluso"

Tutti Insieme Nessuno Escluso"

Previsione iniziale € 369,22
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 369,22
 Somme impegnate € 245,00
 Pagato € 245,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 369,22
 Residua disponibilità finanz € **124,22**

Progetti - P77 - Piano dell'Offerta Formativa Territoriale

Piano dell'Offerta Formativa Territoriale

Previsione iniziale € 16.057,87
 Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/09/2014	7	E	1/5	525,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.
25/09/2014	7	E	1/6	940,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.
25/09/2014	7	E	1/11	535,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.
25/09/2014	7	E	3/2	3.000,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.
25/09/2014	7	E	6/3	-2.000,00	Maggior finanziamento Comunale per realizzazione POFT e relativa imputazione delle spese su schede finanziarie P 28 e P 77; Maggior finanziamento MIUR per attività di orientamento e comodato d'uso libri scolastici.

Previsione definitiva € 19.057,87
 Somme impegnate € 15.963,67
 Pagato € 15.963,67
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.057,87
 Residua disponibilità finanzia € -13.905,80

Progetti - P78 - Progetto Comenius ID 551769

Progetto di partenariato multilaterale Comenius ID 551769

Previsione iniziale € 14.214,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2014	3	E	1/10	546,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	2/2	-200,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	2/3	-196,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	4/1	50,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici

21/06/2014	3	E	4/2	-200,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
------------	---	---	-----	---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Previsione definitiva	€	14.214,71	
Somme impegnate	€	11.967,55	
Pagato	€	10.718,59	
Rimasto da pagare	€	1.248,96	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.214,71	
Residua disponibilità finanzia	€	2.247,16	

Progetti - P79 - PON C-1-FSE-2013-256 - Competenze chiave

PON C-1-FSE-2013-256 - Competenze chiave - Migliorare i livelli di conoscenza e competenza dei giovani

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	62.410,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	1/5	9.677,40	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	1/6	9.240,36	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	1/10	10.240,48	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	1/11	4.677,76	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	2/1	380,10	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	2/2	497,66	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	2/3	2.013,23	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	3/2	24.200,00	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	3/4	1.719,64	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	3/13	280,00	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
21/06/2014	3	E	1/10	-516,46	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	2/1	143,95	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	2/3	-543,95	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici

21/06/2014	3	E	3/2	400,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
------------	---	---	-----	--------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Previsione definitiva	€	62.410,17	
Somme impegnate	€	62.410,17	
Pagato	€	23.889,97	
Rimasto da pagare	€	38.520,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanzia	€	-62.410,17	

Progetti - P80 - D-1-FSE-2013-104- Formazione pers.tecnologie
D-1-FSE-2013-104- Formazione del personale sulle nuove tecnologie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.089,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	1/5	900,00	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	1/6	888,86	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	1/10	577,68	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	1/11	339,78	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	2/3	170,47	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	3/2	4.050,00	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	3/4	144,64	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
21/06/2014	3	E	1/5	-900,00	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	1/10	1.149,49	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	1/11	97,70	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	2/3	0,01	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici
21/06/2014	3	E	3/2	-1.328,90	Var.ne sulle imputazioni delle spese per adeguarle alle esigenze progettuali sch. fin. P/22, P/78, A/2; minor accertamento P/67, P/79 e P/80; maggior finanziamento MIUR per ampliamento offerta formativa (POF); contr. per convenz. distributori automatici

Previsione definitiva	€	6.089,73	
Somme impegnate	€	6.089,73	
Pagato	€	2.865,74	
Rimasto da pagare	€	3.223,99	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	-6.089,73	

Progetti - P81 - C1-FESR-2010-9419- Qualità ambienti scolastici

C-1-FESR-2010-9419- Incrementare la qualità degli ambienti scolastici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	60.355,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	3/2	79.022,02	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	3/12	500,00	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
27/02/2014	1	E	4/5	225,00	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
30/12/2014	13	E	3/2	-79.022,02	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	4/1	305,97	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	6/4	59.324,91	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.

Previsione definitiva	€	60.355,88	
Somme impegnate	€	725,00	
Pagato	€	725,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	-725,00	

Progetti - P82 - C2-FESR-2010-5636- Qualità ambienti scolastici

C2-FESR-2010-5636- Incrementare la qualità degli ambienti scolastici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	106.389,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	3/2	141.744,96	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
30/12/2014	13	E	3/2	-141.744,96	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	4/1	195,95	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	6/4	106.193,86	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.

Previsione definitiva	€	106.389,81
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00

Progetti - P83 - C3-FESR-2010-7152- Qualità ambienti scolastici

C3-FESR-2010-7152- Incrementare la qualità degli ambienti scolastici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	29.751,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	3/2	39.639,04	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
30/12/2014	13	E	3/2	-39.639,04	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	4/1	190,23	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	6/4	29.561,73	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.

Previsione definitiva	€	29.751,96
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00

Progetti - P84 - C4-FESR-2010-6776- Qualità ambienti scolastici

C4-FESR-2010-6776- Incrementare la qualità degli ambienti scolastici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	63.254,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	3/2	84.940,80	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
30/12/2014	13	E	1/10	1.467,12	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	3/2	-73.897,84	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	3/4	1.000,00	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	4/1	333,63	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	6/4	49.410,49	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.

Previsione definitiva	€	63.254,20
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00

Progetti - P85 - C5-FESR-2010-5976- Qualità ambienti scolastici

C5-FESR-2010-5976- Incrementare la qualità degli ambienti scolastici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.477,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2014	1	E	3/2	3.300,30	Finanziamenti per progetti PON FSE-C-1-FSE-2013-256 - D-1-FSE-2013-104 - PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976=Variazione per acquisizione risorse.
30/12/2014	13	E	3/2	-3.300,30	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	4/1	286,73	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.
30/12/2014	13	E	6/4	2.190,38	Variazione su finanziamento PON FESR-2010-C1--9419-C2-5636-C3-7152-C4-6776-C5-5976 per contabilizzazione ribasso d'asta.

Previsione definitiva	€	2.477,11
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00

Progetti - P86 - E1-FESR-2014-987- Ambienti per l'apprendimento

E1-FESR-2014-987- Ambienti per l'apprendimento

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2014	4	E	1/10	377,04	Finanziamento per progetto PON E-1 FESR - 2014 - 987 - Variazione per acquisizione risorse.
21/06/2014	4	E	1/11	32,05	Finanziamento per progetto PON E-1 FESR - 2014 - 987 - Variazione per acquisizione risorse.
21/06/2014	4	E	3/4	272,73	Finanziamento per progetto PON E-1 FESR - 2014 - 987 - Variazione per acquisizione risorse.
21/06/2014	4	E	3/10	291,41	Finanziamento per progetto PON E-1 FESR - 2014 - 987 - Variazione per acquisizione risorse.
21/06/2014	4	E	6/3	14.026,77	Finanziamento per progetto PON E-1 FESR - 2014 - 987 - Variazione per acquisizione risorse.

Previsione definitiva	€	15.000,00	
Somme impegnate	€	15.000,00	
Pagato	€	9.500,00	
Rimasto da pagare	€	5.500,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	-15.000,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		64.819,05
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	164.368,24	
b) in conto residui	€	55.050,31	
		Totale	€ 219.418,55
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	206.738,46	
d) in conto residui	€	44.077,70	
		Totale	€ 250.816,16
Fondo di cassa a fine esercizio	€		33.421,44
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	327.253,51	
- Residui passivi	€	59.595,47	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		301.079,48

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	103.483,05	16.176,86	119.659,91
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	103.483,05	16.176,86	119.659,91
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	103.673,38	223.580,13	327.253,51
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	13.600,00	-2.600,00	11.000,00
Disponibilità liquide	64.819,05	-31.397,61	33.421,44
Totale disponibilità	182.092,43	189.582,52	371.674,95
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	285.575,48	205.759,38	491.334,86
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	50.134,36	9.461,11	59.595,47
Totale Debiti	50.134,36	9.461,11	59.595,47
Consistenza patrimoniale	235.441,12	196.298,27	431.739,39
TOTALE PASSIVO	285.575,48	205.759,38	491.334,86

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	103.673,38	-35.737,68	67.935,70	55.050,31	12.885,39	314.368,12	327.253,51
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	50.134,36	-6.056,66	44.077,70	44.077,70	0,00	59.595,47	59.595,47

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	76.707,55	28,80%
02	Beni di consumo	14.935,29	5,61%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	155.463,49	58,37%
04	Altre spese	3.297,45	1,24%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	15.476,15	5,81%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	454,00	0,17%
Totale generale		266.333,93	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 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 25/01/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 54 del 18/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{72.902,03}{478.736,36} = \mathbf{0,15}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{405.834,33}{478.736,36} = \mathbf{0,85}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{478.736,36}{478.736,36} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{314.368,12}{478.736,36} = \mathbf{0,66}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{55.050,31}{67.935,70} = \mathbf{0,81}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{327.253,51}{546.672,06} = \mathbf{0,60}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{191.194,94}{266.333,93} = \mathbf{0,72}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{74.675,39}{266.333,93} = \mathbf{0,28}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{59.595,47}{266.333,93} = \mathbf{0,22}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{44.077,70}{50.134,36} = \mathbf{0,88}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{59.595,47}{310.411,63} = \mathbf{0,19}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{266.333,93}{726} = \mathbf{366,85}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{74.675,39}{726} = \mathbf{102,86}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Francesca de Ruggieri