



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO G.B. BOSCO LUCARELLI

VIA GIOBERTI 17

82100 BENEVENTO (BN)

Codice Fiscale: 80001160623 Codice Meccanografico: BNIC84400Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Il conto consuntivo per il 2015 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dall'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 01.02.2001, nel quale si misurano i risultati di un anno e si determinano i confronti tra previsioni fatte e andamento della gestione, predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione, corredato dalla relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente. A conclusione delle attività preventive, si intende di seguito dare conto della gestione amministrativa e didattica dell'istituzione scolastica, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'anno finanziario 2015. Sulla base del Programma Annuale 2015, per il periodo dal 01/01 al 31/12, e delle variazioni e radiazioni di bilancio adottate dal Consiglio di Istituto si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione del POF. L'economicità è stato un criterio seguito nella conduzione delle spese della scuola, ma mai a discapito della qualità della scuola e dell'offerta formativa, che è stata posta al centro della pianificazione progettuale. Qualità che si è tradotta nell'efficienza organizzativa e nella promozione di progetti efficaci e funzionali al raggiungimento del successo formativo. Il POF ha visto l'impegno del Collegio docenti, secondo gli indirizzi dati dal Consiglio di Istituto, nel promuovere una scuola, il più possibile fondata su processi di apprendimento operativo e cooperativo che ponga al centro l'alunno, non come semplice contenitore di conoscenze, quanto come persona capace di progettualità, di pensiero e di responsabilità. Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno 2015 è risultato molto modesto e comunque inadeguato rispetto alle esigenze e alle potenzialità dell'Istituto. E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione di questo istituto e sono stati strettamente correlati alle spese obbligatorie. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali di istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Alle considerazioni di ordine teorico e finanziario si fanno precedere indicazioni di ordine generale sul funzionamento dell'istituto.

Popolazione scolastica e Sedi:

L'istituto scolastico è composto dai seguenti ordini di scuola su 6 plessi , compresa la sede principale.

Sono iscritti 1135 alunni così ripartiti:

N. SEDI	C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
1	BNAA84400G	BENEVENTO	Sede Via Torino	64
2	BNAA84403P	BENEVENTO	Sede VIA PALERMO	45
	BNEE84402V	BENEVENTO	Sede VIA PALERMO	150
3	BNAA84400G	BENEVENTO	Sede Silvio Pellico	53
	BNEE84401T	BENEVENTO	Sede Silvio Pellico	227
4	BNAA84405R	BENEVENTO	Sede San Vito	62
	BNEE84403X	BENEVENTO	Sede San Vito	111
5	BNEE844041	BENEVENTO	Sede Papa Orsini	85
	BNAA84404Q	BENEVENTO	Sede Papa Orsini	54
6	BNMM84401R	BENEVENTO	Via Gioberti 17	284

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 175 unità, così suddivise:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	112
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	23
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0

<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	141
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	21
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	34

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 13/02/2015 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	615.339,67	Programmazione definitiva	615.339,67	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	51.053,24	Impegni	427.684,81	Avanzo/Disavanzo di competenza -376.631,57
competenza	45.121,74	competenza	362.214,39	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	458.239,23	Pagamenti	223.948,36	-82.801,78
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	5.931,50	Somme rimaste da pagare	65.470,42	-59.538,92
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	148.552,08	Residui non pagati anni precedenti	40.294,79	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	154.483,58	Totale residui passivi	105.765,21	Sbilancio residui (b) 48.718,37
			Saldo cassa iniziale (c)	122.331,06
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(a+b+c) 88.247,65

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	564.286,43	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	21.331,08	21.331,08	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	194,40	194,40	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	5.848,00	5.848,00	100,00%
Contributi da Privati	23.672,25	23.672,25	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	7,51	7,51	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	615.339,67	51.053,24	
Disavanzo di competenza		376.631,57	
Totale a pareggio		427.684,81	

(*) 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	€	55.503,68
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	55.503,68

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	508.782,75
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	508.782,75

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -99.407,21

Si precisa che nel corso dell'esercizio si sono effettuate radiazioni in entrate per minori impegni di spesa sui vari progetti. Tale variazione determina una differenza tra il modello H e il Modello J in quanto nel modello H vengono ancora riportate le somme radiate mentre nel modello J l'avanzo d'amministrazione è reale e precisamente € 88.247,65.

Modello H 187.654,86- Radiazioni 99.407,21 = € 88.247,65 avanzo d'amministrazione a fine esercizio

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	12.883,32
Variazioni in corso d'anno	€	5.126,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/10/2015	2	C	3.821,34	Finanziamento funzionamento amministrativo periodo settembre-dicembre 2015
31/12/2015	19	E	1.305,33	Finanziamento per funzionamento amministrativo e didattico

Previsione definitiva	€	18.009,99
Somme accertate	€	18.009,99
Riscosso	€	18.009,99
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	€	3.321,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2015	3	C	425,00	Finanziamento per spese di giudizio Sentenza tribunale n. 142352013
31/12/2015	20	E	2.700,00	Acconto contributo per EXPO 2015 art. 01 DM 435_2015
31/12/2015	21	E	196,09	Finanziamento per alunni H

Previsione definitiva	€	3.321,09
Somme accertate	€	3.321,09
Riscosso	€	3.321,09
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 € 194,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	194,40	Finanziamento per progetto A Scuola di Ecologia

Previsione definitiva € 194,40
Somme accertate € 194,40
Riscosso € 194,40
Rimaste da riscuotere € 0,00 (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 € 5.428,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/10/2015	2	C	5.428,00	Finanziamento da parte del Comune per piccola manutenzione

Previsione definitiva € 5.428,00
Somme accertate € 5.428,00
Riscosso € 5.428,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 420,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2015	23	E	420,00	Finanziamento per svolgimento sessione formazione civica

Previsione definitiva € 420,00
Somme accertate € 420,00
Riscosso € 420,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.153,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	2.153,62	Prelievo da conto corrente postale contributo volontario alunni

Previsione definitiva € 2.153,62
Somme accertate € 2.153,62
Riscosso € 2.153,62
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 4.000,00
Variazioni in corso d'anno € 7.851,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	81,00	Finanziamento per Viaggi Istruzione
01/10/2015	2	C	2.699,20	VERSAMENTO DA PARTE DEI GENITORI PER VIAGGI D'ISTRUZIONE € 2699,20
30/11/2015	3	C	104,00	Maggiore entrata per versamento da parte dei genitori viaggi istruzione
31/12/2015	18	E	4.531,50	Versamento da parte alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016
31/12/2015	24	E	435,40	Versamento per visite guidate Scuola Primaria S.PELLICO

Previsione definitiva € 11.851,10
Somme accertate € 11.851,10
Riscosso € 7.319,60
Rimaste da riscuotere € 4.531,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 5.100,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.403,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	57,63	Rimborso per chiusura conto corrente postale 3° Circolo
28/05/2015	1	C	245,00	Versamento da parte della Ditta Daenas per pagamento imposta su contratto
30/11/2015	3	C	256,20	Restituzione somma non dovuta da parte del Poliziotto notturno
31/12/2015	16	E	245,00	Maggiore entrate per: € 245,00 ditta DAENAS per registrazione contratto
31/12/2015	17	E	100,00	Versamento Associazione schermo per utilizzo locali
31/12/2015	22	E	500,00	Finanziamento volontario da parte della società nazionale di mutuo soccorso Cesare Pozzo

Previsione definitiva € 6.503,83
 Somme accertate € 6.503,83
 Riscosso € 5.103,83
 Rimaste da riscuotere € 1.400,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.163,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/10/2015	2	C	692,00	Finanziamento Frutta nella scuola 2014/2015
01/10/2015	2	C	2.000,00	VERSAMENTO PER VIAGGIO ISTRUZIONE DA PARTE DI ITALIA LONGOBARDORUM LEGGE 77/2006 DI € 2000,00
31/12/2015	18	E	471,70	Versamento da parte del personale docente ,ATA e alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70

Previsione definitiva € 3.163,70
 Somme accertate € 3.163,70
 Riscosso € 3.163,70
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Questo aggregato non è di competenza dell'Istituto

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	7,51	Interessi maturati sul conto corrente bancario

Previsione definitiva € 7,51
 Somme accertate € 7,51
 Riscosso € 7,51
 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	106.043,22	58.259,99	54,94%
Progetti	508.652,28	369.424,82	72,63%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	644,17	0,00	-
Totale spese	615.339,67	427.684,81	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		427.684,81	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 43.421,71
Variazioni in corso d'anno € 9.012,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	2/1	57,63	Rimborso per chiusura conto corrente postale 3° Circolo
28/05/2015	1	C	4/1	245,00	Versamento da parte della Ditta Daenas per pagamento imposta su contratto
28/05/2015	1	C	7/1	7,51	Interessi maturati sul conto corrente bancario
01/10/2015	2	C	1/11	53,01	Finanziamento funzionamento amministrativo periodo settembre-dicembre 2015
01/10/2015	2	C	2/1	2.022,62	Finanziamento funzionamento amministrativo periodo

					settembre-dicembre 2015
01/10/2015	2	C	3/6	491,80	Finanziamento funzionamento amministrativo periodo settembre-dicembre 2015
01/10/2015	2	C	4/1	245,00	Finanziamento funzionamento amministrativo periodo settembre-dicembre 2015
01/10/2015	2	C	4/4	930,20	Finanziamento funzionamento amministrativo periodo settembre-dicembre 2015
01/10/2015	2	C	5/1	78,71	Finanziamento funzionamento amministrativo periodo settembre-dicembre 2015
30/11/2015	3	C	5/1	256,20	Restituzione somma non dovuta da parte del Poliziotto notturno
30/11/2015	3	C	5/2	425,00	Finanziamento per spese di giudizio Sentenza tribunale n. 142352013
31/12/2015	16	E	2/3	205,00	Maggiore entrate per: € 245,00 ditta DAENAS per registrazione contratto
31/12/2015	16	E	3/6	34,76	Maggiore entrate per: € 245,00 ditta DAENAS per registrazione contratto
31/12/2015	16	E	5/1	5,24	Maggiore entrate per: € 245,00 ditta DAENAS per registrazione contratto
31/12/2015	17	E	2/1	-1.617,51	Versamento Associazione schermo per utilizzo locali
31/12/2015	17	E	3/6	545,24	Versamento Associazione schermo per utilizzo locali
31/12/2015	17	E	4/4	1.298,51	Versamento Associazione schermo per utilizzo locali
31/12/2015	17	E	7/1	-126,24	Versamento Associazione schermo per utilizzo locali
31/12/2015	19	E	2/1	1.305,33	Finanziamento per funzionamento amministrativo e didattico
31/12/2015	20	E	2/1	2.700,00	Acconto contributo per EXPO 2015 art. 01 DM 435_2015
31/12/2015	22	E	2/1	206,30	Finanziamento volontario da parte della società nazionale di mutuo soccorso Cesare Pozzo
31/12/2015	22	E	4/4	293,70	Finanziamento volontario da parte della società nazionale di mutuo soccorso Cesare Pozzo
31/12/2015	28	E	2/1	-650,05	Assestamento progetti ASSE II

Previsione definitiva	€	52.434,67	
Somme impegnate	€	15.434,29	
Pagato	€	13.805,59	
Rimasto da pagare	€	1.628,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Radiati	€	227,66	
Residua disponibilità finanz	€	36.772,72	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	29.341,47
Variazioni in corso d'anno	€	10.259,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	2/1	2.153,62	Prelievo da conto corrente postale contributo volontario alunni
28/05/2015	1	C	3/13	81,00	Finanziamento per Viaggi Istruzione
01/10/2015	2	C	2/1	-4.000,00	VERSAMENTO DA PARTE DEI GENITORI PER VIAGGI D'ISTRUZIONE € 2699,20+ VERSAMENTO DA PARTE DI MIBACT LEGGE 77/2006 DI € 2000,00
01/10/2015	2	C	2/3	-2.413,43	Assestamento progetto FEI a seguito radiazione di € 5248,08 nel progetto corsi eda CTP
01/10/2015	2	C	2/3	-8,10	VERSAMENTO DA PARTE DEI GENITORI PER VIAGGI D'ISTRUZIONE € 2699,20+ VERSAMENTO DA PARTE DI MIBACT LEGGE 77/2006 DI € 2000,00
01/10/2015	2	C	3/6	-1.348,24	VERSAMENTO DA PARTE DEI GENITORI PER VIAGGI D'ISTRUZIONE € 2699,20+ VERSAMENTO DA PARTE DI MIBACT LEGGE 77/2006 DI € 2000,00
01/10/2015	2	C	3/13	8.003,17	VERSAMENTO DA PARTE DEI GENITORI PER VIAGGI D'ISTRUZIONE € 2699,20+ VERSAMENTO DA PARTE DI MIBACT LEGGE 77/2006 DI € 2000,00
01/10/2015	2	C	4/4	2.052,37	VERSAMENTO DA PARTE DEI GENITORI PER VIAGGI D'ISTRUZIONE € 2699,20+ VERSAMENTO DA PARTE DI MIBACT LEGGE 77/2006 DI € 2000,00
30/11/2015	3	C	3/13	104,00	Maggiore entrata per versamento da parte dei genitori viaggi istruzione
31/12/2015	18	E	2/1	4.263,06	Versamento da parte del personale docente ,ATA e

					alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70 e € 4531,50 da parte degli alunni
31/12/2015	18	E	2/2	-910,00	Versamento da parte del personale docente ,ATA e alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70 e € 4531,50 da parte degli alunni
31/12/2015	18	E	2/3	-5.140,33	Versamento da parte del personale docente ,ATA e alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70 e € 4531,50 da parte degli alunni
31/12/2015	18	E	3/2	-1.109,58	Versamento da parte del personale docente ,ATA e alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70 e € 4531,50 da parte degli alunni
31/12/2015	18	E	3/12	5.003,20	Versamento da parte del personale docente ,ATA e alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70 e € 4531,50 da parte degli alunni
31/12/2015	18	E	3/13	1.064,73	Versamento da parte del personale docente ,ATA e alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70 e € 4531,50 da parte degli alunni
31/12/2015	18	E	4/4	1.832,12	Versamento da parte del personale docente ,ATA e alunni per assicurazione anno scolastico 2015/2016 - docenti e ata € 471,70 e € 4531,50 da parte degli alunni
31/12/2015	21	E	2/3	196,09	Finanziamento per alunni H
31/12/2015	24	E	2/1	52,00	Versamento per visite guidate Scuola Primaria S.PELLICO
31/12/2015	24	E	3/2	-1.815,89	Versamento per visite guidate Scuola Primaria S.PELLICO
31/12/2015	24	E	3/4	1.172,13	Versamento per visite guidate Scuola Primaria S.PELLICO
31/12/2015	24	E	3/13	691,82	Versamento per visite guidate Scuola Primaria S.PELLICO
31/12/2015	24	E	4/4	335,34	Versamento per visite guidate Scuola Primaria S.PELLICO

Previsione definitiva € 39.600,55
 Somme impegnate € 35.490,46
 Pagato € 33.239,17
 Rimasto da pagare € 2.251,29 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **4.110,09**

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 580,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015	23	E	1/5	420,00	Finanziamento per svolgimento sessione formazione civica
31/12/2015	25	E	1/5	147,47	Assestamento A3
31/12/2015	25	E	1/11	12,53	Assestamento A3

Previsione definitiva € 580,00
 Somme impegnate € 160,00
 Pagato € 160,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **420,00**

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.000,00
 Residua disponibilità finanz € **3.000,00**

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.428,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/10/2015	2	C	3/6	3.861,20	Finanziamento da parte del Comune per piccola manutenzione
01/10/2015	2	C	4/4	1.566,80	Finanziamento da parte del Comune per piccola manutenzione
31/12/2015	26	E	3/6	-1.032,01	Assestamento A5
31/12/2015	26	E	4/4	32,01	Assestamento A5
31/12/2015	26	E	6/4	1.000,00	Assestamento A5

Previsione definitiva € 10.428,00
 Somme impegnate € 7.175,24
 Pagato € 7.175,24
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **3.252,76**

Progetti - P14 - SCUOLA CARCERARIA

Previsione iniziale € 297,60
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 297,60
 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 € 297,60
 Residua disponibilità finanz € **297,60**

Progetti - P63 - Progetto LIM

Previsione iniziale € 1.320,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.320,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **1.320,00**

Progetti - P64 - Frutta nella scuola

Previsione iniziale € 840,13
 Variazioni in corso d'anno € 692,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/10/2015	2	C	1/6	314,46	Finanziamento Frutta nella scuola 2014/2015
01/10/2015	2	C	1/11	377,54	Finanziamento Frutta nella scuola 2014/2015

Previsione definitiva € 1.532,13
 Somme impegnate € 1.532,13

Pagato	€	1.532,13	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P65 - Progetto Sicurezza

Previsione iniziale	€	9.293,48
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015	27	E	1/10	551,70	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	2/3	-551,70	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103

Previsione definitiva	€	9.293,48	
Somme impegnate	€	3.500,00	
Pagato	€	3.500,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	5.793,48	

Progetti - P76 - FORMAZIONE DOCENTI ED ATA

Previsione iniziale	€	3.501,28
Variazioni in corso d'anno	€	-160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015	25	E	3/5	-558,80	Assestamento A3
31/12/2015	25	E	7/1	398,80	Assestamento A3

Previsione definitiva	€	3.341,28	
Somme impegnate	€	678,80	
Pagato	€	678,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.662,48	

Progetti - P77 - A Scuola di Ecologia - Virtuose trasformAzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	194,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2015	1	C	8/1	194,40	Finanziamento per progetto A Scuola di Ecologia

Previsione definitiva	€	194,40	
Somme impegnate	€	194,40	
Pagato	€	194,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P80 - SCUOLA IN OSPEDALE

Previsione iniziale	€	2.485,33	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.485,33	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.485,33	

Progetti - P87 - SCUOLE APERTE EX 7° (IC 3°) il Sannio un territori

Previsione iniziale € 25.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015	27	E	1/5	-13.570,16	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	1/6	2.693,19	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	1/11	1.566,24	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	2/1	915,00	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	2/3	298,80	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	3/5	6.635,93	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	3/7	500,00	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	3/13	945,00	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103
31/12/2015	27	E	7/1	16,00	Assestamento progetti P65 - P87 - P100 - P103

Previsione definitiva € 25.000,00
 Somme impegnate € 23.465,80
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 23.465,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 25.000,00
 Residua disponibilità finanz € **1.534,20**

Progetti - P89 - FESR II - C-1-FESR-2010-3052 (I.C.3°)

Previsione iniziale € 35.790,16
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015	28	E	3/2	227,53	Assestamento progetti ASSE II
31/12/2015	28	E	3/4	819,67	Assestamento progetti ASSE II
31/12/2015	28	E	4/4	4.484,29	Assestamento progetti ASSE II
31/12/2015	28	E	4/5	260,57	Assestamento progetti ASSE II
31/12/2015	28	E	6/4	-5.792,06	Assestamento progetti ASSE II

Previsione definitiva € 35.790,16
 Somme impegnate € 25.319,94
 Pagato € 25.319,94
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Radiazioni € 10.470,22
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P90 - FESR II - C-2-FESR-2010-2009 (I.C.3°)

Previsione iniziale € 164.202,75
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 164.202,75
 Somme impegnate € 132.200,03
 Pagato € 132.200,03
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 164.202,75
 Radiati € 32.002,72
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P91 - FESR II - C-3-FESR-2010-2482 (I.C.3°)

Previsione iniziale € 31.202,75

Variazioni in corso d'anno	€	650,05	
Previsione definitiva	€	31.852,80	
Somme impegnate	€	22.994,30	
Pagato	€	22.994,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.852,80	
Radiati	€	8.858,50	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P92 - FESR II - C-4-FESR-2010-2432 (I.C.3°)

Previsione iniziale	€	84.657,66	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	84.657,66	
Somme impegnate	€	63.852,88	
Pagato	€	63.852,88	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	84.657,66	
Radiati	€	20.804,78	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P93 - FESR II - C-5-FESR-2010-2088 (I.C.3°)

Previsione iniziale	€	20.350,40	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	20.350,40	
Somme impegnate	€	16.075,15	
Pagato	€	16.075,15	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.350,40	
Radiati	€	4.275,25	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P94 - Progetto FEI "Lingua da Scoprire" (I.C. 3°)

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	5.248,08	
Previsione definitiva	€	5.248,08	
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	€	5.248,08	
Radiati	€	5.248,08	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P95 - SCUOLE APERTE 2009/2010-BN005 (I.C. 3° Res.2)

Previsione iniziale	€	24.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	24.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	24.000,00	

Progetti - P96 - Corsi EDA CTP

Previsione iniziale	€	5.248,08	
Variazioni in corso d'anno	€	-2.834,65	
Previsione definitiva	€	2.413,43	
Somme impegnate	€	2.413,43	
Pagato	€	2.413,43	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.413,43	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P100 - Progetto DM 821 art. 6 Educazione adulti

Previsione iniziale	€	6.205,02	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	6.205,02	
Somme impegnate	€	5.365,02	
Pagato	€	2.778,99	
Rimasto da pagare	€	2.586,03	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.205,02	
Residua disponibilità finanz	€	840,00	

Progetti - P102 - Decreto Legge 104/2013 art. 6; 7; 8

Decreto Legge 104/2013 art. 6; 7; 8

Previsione iniziale	€	17.644,66
Variazioni in corso d'anno	€	-17.520,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/10/2015	2	C	2/1	-17.520,00	assestamento progetto dispersione

Previsione definitiva	€	124,66	
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	€	124,66	
Residua disponibilità finanz	€	124,66	

Progetti - P103 - Progetto Dispersione ai sensi del D.M. 7 febbraio

Previsione iniziale	€	72.823,10	
Variazioni in corso d'anno	€	17.520,00	
Previsione definitiva	€	90.343,10	
Somme impegnate	€	71.832,94	
Pagato	€	36.294,34	
Rimasto da pagare	€	35.538,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	90.343,10	
Radiati	€	17.520,00	
Residua disponibilità finanz	€	990,16	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	122.331,06
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	45.121,74	
b) in conto residui	€	458.239,23	
Totale	€		503.360,97
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	362.214,39	
d) in conto residui	€	223.948,36	
Totale	€		586.162,75
Fondo di cassa a fine esercizio		€	39.529,28
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	154.483,58	
- Residui passivi	€	105.765,21	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	88.247,65
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	659.586,86	0,00	659.586,86
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	659.586,86	0,00	659.586,86
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	706.198,52	-551.714,94	154.483,58
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	124.175,62	-80.926,18	43.249,44
Totale disponibilità	830.374,14	-632.641,12	197.733,02
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.489.961,00	-628.109,62	857.319,88
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	264.243,15	-158.477,94	105.765,21
Totale Debiti	264.243,15	-158.477,94	105.765,21
Consistenza patrimoniale	1.225.717,85	-474.163,18	751.554,67
TOTALE PASSIVO	1.489.961,00	-632.641,12	857.319,88
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	706.198,52	-99.407,21	606.791,31	458.239,23	148.552,08	5.931,50	154.483,58
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	264.243,15	0,00	264.243,15	223.948,36	40.294,79	65.470,42	105.765,21

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	97.061,31	22,69%
02	Beni di consumo	18.843,00	4,41%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	54.750,25	12,80%
04	Altre spese	61.921,53	14,48%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	765,15	0,18%
06	Beni d'investimento	191.755,28	44,84%
07	Oneri finanziari	2.393,89	0,56%
08	Rimborsi e poste correttive	194,40	0,05%
	Totale generale	427.684,81	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 27 del 17/03/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 68 del 11/12/2015. Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

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.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott.ssa MORANTE Annamaria