



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 1 di 11

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**  
**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE**  
**SCOLASTICA.**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2015 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015			<b>120.288,53</b>
SOMME RISCOSSE	Competenza	308.631,39	
	Residui	19.649,41	
	Totale (1)	328.280,80	
SOMME PAGATE	Competenza	301.139,60	
	Residui	0,00	
	Totale (2)	301.139,60	
Differenza (1 - 2)			<b>27.141,20</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015			<b>147.429,73</b>

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2015 ammonta a Euro 226.813,35, così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
ATTIVI	Esercizio Corrente	684,61	
	Esercizi Precedenti	168.300,44	
	Totale (1)	168.985,05	
PASSIVI	Esercizio Corrente	40.211,62	
	Esercizi Precedenti	49.389,81	
	Totale (2)	89.601,43	
DIFFERENZA (1 - 2)			<b>79.383,62</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015			<b>147.429,73</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015			<b>226.813,35</b>

L' Avanzo di Esercizio 2015 di Euro -32.035,22 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2015	<b>309.316,00</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2015	<b>341.351,22</b>
AVANZO ESERCIZIO 2015	<b>-32.035,22</b>



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 2 di 11

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	187.949,74
Previsione definitiva	187.949,74
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	187.949,74

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	70.898,83
Previsione definitiva	70.898,83
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	70.898,83

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			11.332,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/08/2015	6		10.500,00
30/10/2015	11		6.566,29
20/11/2015	12		894,34
11/12/2015	13		2.780,19
31/12/2015	14		1.104,38
Previsione definitiva			33.177,20
Somme riscosse			33.177,20
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati			
Previsione iniziale			14.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo





ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 3 di 11

	Variazione		
23/07/2015	5		968,00
Previsione definitiva			15.768,00
Somme riscosse			484,00
Somme da riscuotere			484,00
Differenza			14.800,00

<b>Aggregato 04 voce 03 - Provincia vincolati</b>			
Previsione iniziale			63.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2015	15		696,25
Previsione definitiva			63.696,25
Somme riscosse			63.696,25
Somme da riscuotere			
Differenza			

<b>Aggregato 04 voce 04 - Comune non vincolati</b>			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2015	1		800,00
Previsione definitiva			800,00
Somme riscosse			800,00
Somme da riscuotere			
Differenza			

<b>Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati</b>			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2015	16		-4.150,00
Previsione definitiva			850,00
Somme riscosse			850,00
Somme da riscuotere			
Differenza			



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 4 di 11

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati			
Previsione iniziale			66.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2015	17		-4.365,06
Previsione definitiva			61.634,94
Somme riscosse			61.634,94
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati			
Previsione iniziale			100.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2015	2		10.000,00
31/12/2015	18		7.832,11
Previsione definitiva			117.832,11
Somme riscosse			117.832,11
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati			
Previsione iniziale			8.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2015	4		870,00
17/10/2015	7		1.000,00
26/10/2015	8		1.436,00
28/10/2015	9		3.000,00
28/10/2015	10		1.500,00
31/12/2015	19		2.518,17
Previsione definitiva			18.824,17
Somme riscosse			18.623,56
Somme da riscuotere			200,61
Differenza			



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 5 di 11

Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati			
Previsione iniziale			8.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2015	3		2.985,00
Previsione definitiva			10.985,00
Somme riscosse			10.985,00
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 07 voce 01 - Interessi			
Previsione iniziale			200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2015	20		-151,67
Previsione definitiva			48,33
Somme riscosse			48,33
Somme da riscuotere			
Differenza			

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
582.464,57	308.816,00	308.131,39	684,61	273.648,57





ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 6 di 11

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			17.031,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2015	1		800,00
22/08/2015	6		4.000,00
26/10/2015	8		1.416,00
30/10/2015	11		6.566,29
11/12/2015	13		2.780,19
31/12/2015	14		1.104,38
31/12/2015	19		826,83
31/12/2015	20		-151,67
31/12/2015	23		-5.280,00
31/12/2015	24		-8.000,00
Previsione definitiva			21.093,58
Somme pagate			20.261,67
Somme da pagare			783,65
Economie			48,26

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale			
Previsione iniziale			6.629,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2015	25		-1.624,50
Previsione definitiva			5.004,50
Somme pagate			5.004,50
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato A voce 03 - Spese di personale			
Previsione iniziale			13.436,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/08/2015	6		6.500,00
20/11/2015	12		894,34
31/12/2015	26		-4.289,36
Previsione definitiva			16.541,38



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 7 di 11

Somme pagate	16.541,38
Somme da pagare	
Economie	

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento			
Previsione iniziale			27.340,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2015	7		1.000,00
31/12/2015	27		-3.212,20
Previsione definitiva			25.127,80
Somme pagate			10.272,47
Somme da pagare			14.855,33
Economie			

Aggregato A voce 05 - Manutenzione edifici			
Previsione iniziale			68.350,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2015	10		1.500,00
31/12/2015	15		696,25
31/12/2015	19		1.691,34
31/12/2015	24		8.000,00
31/12/2015	25		1.624,50
31/12/2015	26		4.289,36
31/12/2015	27		3.212,20
Previsione definitiva			89.363,65
Somme pagate			87.198,40
Somme da pagare			1.082,14
Economie			1.083,11

Aggregato P voce 01 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA (visite didattiche, viaggi d'istruzione, corsi: autocad, madrelingua)			
Previsione iniziale			119.820,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2015	8		20,00





ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 8 di 11

31/12/2015	18		7.832,11
31/12/2015	21		5.000,00
31/12/2015	22		2.965,90
31/12/2015	23		5.280,00
31/12/2015	28		6.600,00
Previsione definitiva			147.518,77
Somme pagate			116.810,69
Somme da pagare			23.438,50
Economie			7.269,58

Aggregato P voce 02 - LABORATORI TEATRALI			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2015	21		-5.000,00
Previsione definitiva			
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato P voce 04 - SETTIMANA DELLA CULTURA CLASSICA			
Previsione iniziale			27.611,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2015	2		7.500,00
28/10/2015	9		3.000,00
31/12/2015	16		-4.150,00
31/12/2015	22		-1.285,90
31/12/2015	28		-6.600,00
Previsione definitiva			26.075,43
Somme pagate			17.196,15
Somme da pagare			
Economie			8.879,28

Aggregato P voce 08 - GIORNATE A TEMA			
Previsione iniziale			4.856,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo





ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 9 di 11

	Variazione		
27/02/2015	2		2.500,00
31/12/2015	22		-1.680,00
Previsione definitiva			5.676,90
Somme pagate			1.112,29
Somme da pagare			
Economie			4.564,61

**Aggregato P voce 09 - INTERCULTURA - INTEGRAZIONE E MOBILITA' STUDENTESCA**

Previsione iniziale		10.110,91
Previsione definitiva		10.110,91
Somme pagate		137,70
Somme da pagare		52,00
Economie		9.921,21

**Aggregato P voce 10 - EDUCAZIONE ALLA SALUTE - INTEGRAZIONE SCOLASTICA - CIC (STAR BENE A SCUOLA)**

Previsione iniziale		1.600,00
Previsione definitiva		1.600,00
Somme pagate		700,00
Somme da pagare		
Economie		900,00

**Aggregato P voce 12 - FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO**

			Previsione iniziale	26.593,37
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
04/06/2015	3			2.985,00
31/12/2015	17			-4.365,06
			Previsione definitiva	25.213,31
			Somme pagate	17.901,37
			Somme da pagare	
			Economie	7.311,94

**Aggregato P voce 13 - SPORT SALUTE E NATURA + RUGBY**



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 10 di 11

Previsione iniziale	2.640,00
Previsione definitiva	2.640,00
Somme pagate	2.209,37
Somme da pagare	
Economie	430,63

Aggregato P voce 18 - LINGUE (ERASMUS PLUS - INTERSCAMBIO EUROPEO)			
		Previsione iniziale	2.432,79
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2015	4		870,00
		Previsione definitiva	3.302,79
		Somme pagate	3.262,47
		Somme da pagare	
		Economie	40,32

Aggregato P voce 19 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO - STAGES			
		Previsione iniziale	7.755,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2015	5		968,00
		Previsione definitiva	8.723,77
		Somme pagate	300,00
		Somme da pagare	
		Economie	8.423,77

Aggregato P voce 26 - BIBLIOTECA "UN LIBRO AL VOLO - VOLA CON UN LIBRO"			
		Previsione iniziale	4.635,44
		Previsione definitiva	4.635,44
		Somme pagate	1.731,14
		Somme da pagare	
		Economie	2.904,30

Aggregato P voce 30 - GENERAZIONE WEB			
---------------------------------------	--	--	--



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE-SEZ. ART.-CLASS.-SCIENT.  
"D. CELERI"  
LOVERE (BG)

pagina 11 di 11

Previsione iniziale	1.320,00
Previsione definitiva	1.320,00
Somme pagate	
Somme da pagare	
Economie	1.320,00

<b>Aggregato R voce 98 - Fondo riserva</b>	
Previsione iniziale	566,60
Storni	
Previsione definitiva	566,60
Economie	566,60

<b>Aggregato Z voce 601 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>	
Previsione iniziale	187.949,74
Previsione definitiva	187.949,74
Economie	187.949,74

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
582.464,57	340.851,22	300.639,60	40.211,62	241.613,35
Avanzo competenza	-32.035,22			
Totale a pareggio	308.816,00			

2015

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO