



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PERUGIA 3

Viale Roma, 15
06100 PERUGIA (PG)

Codice Fiscale: 94152430545 Codice Meccanografico: PGIC86600D

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 06/02/2015 con provvedimento n. 5 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	346.179,32	Programmazione definitiva	346.179,32	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	273.755,86	Impegni	290.910,94	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -17.155,08
competenza	271.525,94	competenza	284.717,23	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	20.879,38	Pagamenti	3.236,82	4.451,27
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	2.229,92	Somme rimaste da pagare	6.193,71	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -3.963,79
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	8.069,02	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	10.298,94	Totale residui passivi	6.193,71	<i>Sbilancio residui (b)</i> 4.105,23
			Saldo cassa iniziale (c)	46.711,88
				<i>(a+b+c)</i> 55.268,38

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	72.423,46	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	68.694,62	68.694,62	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	5.629,46	5.629,46	100,00%
Contributi da Privati	199.409,70	199.409,70	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	22,08	22,08	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	346.179,32	273.755,86	
Disavanzo di competenza		17.155,08	
Totale a pareggio		290.910,94	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2015.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 18.962,03
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 18.962,03

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 53.461,43
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 53.461,43

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

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

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 42.447,85
Variazioni in corso d'anno € 24.802,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2015	2	C	3.796,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	19.709,69	VARIAZIONE: MPI SPESE DI PULIZIA
31/12/2015	3	C	1.296,67	MPI- FUNZIONAMENTO

Previsione definitiva € 67.250,21
Somme accertate € 67.250,21
Riscosso € 67.250,21
Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
- nessuna -

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sotto voci:
- nessuna -

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 24,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2015	2	C	24,21	VARIAZIONE: MPI CONTRIBUTI ATTREZZATURE ALUNNI H.

Previsione definitiva € 24,21
Somme accertate € 24,21
Riscosso € 24,21
Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
- nessuna -

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.420,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2015	3	C	1.420,20	MPI- CONTRIBUTO LIBRI

Previsione definitiva € 1.420,20
Somme accertate € 1.420,20
Riscosso € 1.420,20
Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
- nessuna -

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 171,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2015	2	C	171,68	VARIAZIONE: COMUNE UTILIZZO IMPIANTI SPORTIVI

Previsione definitiva € 171,68
Somme accertate € 171,68
Riscosso € 171,68
Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
- nessuna -

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.368,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2015	2	C	3.494,80	VARIAZIONE: COMUNE PERUGIA ACCONTO PROGETTI 14/15
10/12/2015	2	C	873,70	VARIAZIONI: SALDO CONTRIBUTI COMUNE PROGETTI

Previsione definitiva € 4.368,50
Somme accertate € 4.368,50
Riscosso € 4.368,50
Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
- nessuna -

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.089,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2015	2	C	803,57	VARIAZIONE: REGIONE CONTRIBUTO PROGETTO CITTADINI IN ERBA
31/12/2015	3	C	285,71	ISTITUTO COMPRENSIVO PERUGIA 2 2- PROGETTO INTERCULTURA

Previsione definitiva € 1.089,28
 Somme accertate € 1.089,28
 Riscosso € 1.089,28
 Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
 - nessuna -

AGGREGATO 05 – Contributi da privati**Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 188.218,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	17.795,64	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	47.995,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	42.250,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	9.771,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	2.708,58	VARIAZIONE
10/12/2015	2	C	13.109,88	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	732,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	416,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	57,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI DA c/c/b
10/12/2015	2	C	13.956,50	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	15.661,99	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	13.489,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
31/12/2015	3	C	8.375,57	CONTRIBUTI ALUNNI -
31/12/2015	3	C	1.900,30	VARIAZIONI. CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva € 188.218,46
 Somme accertate € 188.218,46
 Riscosso € 186.318,16
 Rimaste da riscuotere € 1.900,30(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
 - nessuna -

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.211,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	2.211,62	VARIAZIONE

Previsione definitiva € 2.211,62
 Somme accertate € 2.211,62
 Riscosso € 2.211,62
 Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
 - nessuna -

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.979,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	500,00	VARIAZIONE
31/12/2015	3	C	150,00	VARIAZIONI - FAM FELICIONI BORSA DI STUDIO ...a Cristina
31/12/2015	3	C	8.000,00	VARIAZIONI: FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA
31/12/2015	3	C	329,62	VARIAZIONI: TELECOM RIBORSO QUOTE VERSATE IN PIU'

Previsione definitiva € 8.979,62
 Somme accertate € 8.979,62
 Riscosso € 8.650,00
 Rimaste da riscuotere € 329,62(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
 - nessuna -

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 22,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	22,08	VARIAZIONE

Previsione definitiva € 22,08
 Somme accertate € 22,08
 Riscosso € 22,08
 Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci:
 - nessuna -

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	303.269,70	253.020,06	83,43%
Progetti	42.909,62	37.890,88	88,30%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
Totale spese	346.179,32	290.910,94	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		290.910,94	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 59.228,06
 Variazioni in corso d'anno € 24.209,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	3/6	403,27	STORNO in A1
05/06/2015	1	C	3/8	-403,27	STORNO in A1
05/06/2015	1	C	4/1	-80,00	STORNO in A1
05/06/2015	1	C	4/5	80,00	STORNO in A1
10/12/2015	2	C	2/3	-129,77	STORNO in A1
10/12/2015	2	C	2/3	-250,00	STORNO in A1
10/12/2015	2	C	2/3	400,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	3/6	61,00	STORNO in A1
10/12/2015	2	C	3/6	101,87	STORNO in A1
10/12/2015	2	C	3/6	800,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	3/6	300,00	VARIAZIONE da P25 aA1
10/12/2015	2	C	3/8	68,77	STORNO in A1
10/12/2015	2	C	3/8	373,19	VARIAZIONE da P25 aA1
10/12/2015	2	C	3/8	200,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	3/10	19.709,69	VARIAZIONE: MPI SPESE DI PULIZIA
10/12/2015	2	C	4/1	100,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	4/1	148,13	STORNO in A1
10/12/2015	2	C	7/1	500,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
31/12/2015	3	C	1/11	50,00	MPI- FUNZIONAMENTO
31/12/2015	3	C	2/3	200,00	MPI- FUNZIONAMENTO
31/12/2015	3	C	3/8	200,00	MPI- FUNZIONAMENTO
31/12/2015	3	F	3/8	120,00	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
31/12/2015	3	C	3/8	329,62	VARIAZIONI: TELECOM RIBORSO QUOTE VERSATE IN PIU'
31/12/2015	3	F	4/1	80,00	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
31/12/2015	3	C	4/1	100,00	MPI- FUNZIONAMENTO
31/12/2015	3	C	6/3	281,58	MPI- FUNZIONAMENTO
31/12/2015	3	C	7/1	465,09	MPI- FUNZIONAMENTO

Previsione definitiva € 83.437,23
 Somme impegnate € 76.000,45
 Pagato € 74.562,78
 Rimasto da pagare € 1.437,67(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 83.437,23
 Residua disponibilità finanz. € **7.436,78**

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 43.113,94
 Variazioni in corso d'anno € 176.718,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	2/1	2.211,62	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	2/1	500,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/2	300,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/13	2.055,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/13	47.995,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/13	37.250,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/13	2.389,56	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/13	-277,16	STORNO in A2
05/06/2015	1	C	4/1	6.900,77	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	4/1	7.381,44	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	4/1	277,16	STORNO in A2
05/06/2015	1	C	4/3	22,08	VARIAZIONE
10/12/2015	2	C	2/1	7.000,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	2/1	24,21	VARIAZIONE: MPI CONTRIBUTI ATTREZZATURE ALUNNI H.
10/12/2015	2	C	2/1	57,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI DA c/c/b
10/12/2015	2	C	2/1	-2.737,37	STORNO in A2
10/12/2015	2	C	2/3	3.429,88	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	2/3	2.331,29	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	2/3	1.146,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	3/2	350,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	3/12	7.236,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	3/13	2.737,37	STORNO in A2
10/12/2015	2	C	3/13	1.082,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	4/1	1.886,00	VARIAZIONE da P25 a A2
10/12/2015	2	C	4/1	6.720,50	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	4/1	2.819,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	4/1	1.330,70	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	4/1	1.489,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	4/3	300,00	VARIAZIONI: MPI FUNZIONAMENTO 15/16
10/12/2015	2	C	6/3	2.980,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	6/3	12.000,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
31/12/2015	3	C	2/2	1.420,20	MPI- CONTRIBUTO LIBRI
31/12/2015	3	C	2/2	285,71	ISTITUTO COMPRENSIVO PERUGIA 2 2- PROGETTO INTERCULTURA
31/12/2015	3	C	2/3	100,00	CONTRIBUTI ALUNNI -
31/12/2015	3	C	3/7	500,00	CONTRIBUTI ALUNNI -
31/12/2015	3	C	3/12	122,40	CONTRIBUTI ALUNNI -
31/12/2015	3	C	3/13	900,00	CONTRIBUTI ALUNNI -
31/12/2015	3	C	4/1	6.053,17	CONTRIBUTI ALUNNI -
31/12/2015	3	C	4/3	150,00	VARIAZIONI - FAM FELICIONI BORSA DI STUDIO ...a Cristina
31/12/2015	3	C	6/3	8.000,00	VARIAZIONI: FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA

Previsione definitiva € 219.832,47
 Somme impegnate € 177.019,61
 Pagato € 172.263,57
 Rimasto da pagare € 4.756,04 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 219.832,47
 Residua disponibilità finanz € 42.812,86

Progetti - P03 - LEGGE 440

Legge 440

Previsione iniziale € 2.430,26
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.430,26
 Somme impegnate € 2.116,36
 Pagato € 2.116,36
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.430,26
 Residua disponibilità finanz € **313,90**

Progetti - P04 - Progetto 2^ Lingua comunitaria

Progetto 2^ Lingua comunitaria-potenziamento

Previsione iniziale € 800,02
 Variazioni in corso d'anno € 8.291,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	4/1	8.291,50	VARIAZIONE

Previsione definitiva € 9.091,52
 Somme impegnate € 8.291,50
 Pagato € 8.291,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.091,52
 Residua disponibilità finanz € **800,02**

Progetti - P14 - Teatro-Progetti Comune

Teatro-Progetti Comune

Previsione iniziale € 3.476,00
 Variazioni in corso d'anno € 24.948,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	3/2	100,00	VARIAZIONE da P25 a P14
05/06/2015	1	C	3/2	248,37	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/2	5.000,00	VARIAZIONE
05/06/2015	1	C	3/2	2.708,58	VARIAZIONE
10/12/2015	2	C	3/2	2.799,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	3/2	732,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	3/2	803,57	VARIAZIONE: REGIONE CONTRIBUTO PROGETTO CITTADINI IN ERBA
10/12/2015	2	C	3/2	3.494,80	VARIAZIONE: COMUNE PERUGIA ACCONTO PROGETTI 14/15
10/12/2015	2	C	3/2	171,68	VARIAZIONE: CONTRIBUTO COMUNE UTILIZZO IMPIANTI SPORTIVI
10/12/2015	2	C	3/2	416,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	3/2	5.000,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
10/12/2015	2	C	3/2	873,70	VARIAZIONI: SALDO CONTRIBUTI COMUNE PROGETTI
31/12/2015	3	C	3/2	700,00	CONTRIBUTI ALUNNI -
31/12/2015	3	C	3/2	1.900,30	VARIAZIONI. CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva	€	28.424,00
Somme impegnate	€	26.400,67
Pagato	€	26.400,67
Rimasto da pagare	€	0,00(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.424,00
Residua disponibilità finanz	€	2.023,33

Progetti - P24 - Più Europa a scuola

Più Europa a scuola

Previsione iniziale	€	1.881,49
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.881,49
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	€	1.881,49
Residua disponibilità finanz	€	1.881,49

Progetti - P25 - Progetti ex 5° Circolo

Progetti ex 5° Circolo (P6, P36,P38)

Previsione iniziale	€	3.741,54
Variazioni in corso d'anno	€	-2.659,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/06/2015	1	C	2/1	-100,00	VARIAZIONE da P25 a P14
05/06/2015	1	C	4/1	-200,00	STORNO IN P25
05/06/2015	1	C	7/1	200,00	STORNO IN P25
10/12/2015	2	C	2/1	-1.886,00	VARIAZIONE da P25 a A2
10/12/2015	2	C	2/3	-323,54	VARIAZIONE da P25 aA1
10/12/2015	2	C	3/7	-349,65	VARIAZIONE da P25 aA1

Previsione definitiva	€	1.082,35
Somme impegnate	€	1.082,35
Pagato	€	1.082,35
Rimasto da pagare	€	0,00(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.082,35
Residua disponibilità finanz	€	0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		46.711,88
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	271.525,94	
b) in conto residui	€	20.879,38	
		Totale	€ 292.405,32
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	284.717,23	
d) in conto residui	€	3.236,82	
		Totale	€ 287.954,05
Fondo di cassa a fine esercizio	€		51.163,15
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	10.298,94	
- Residui passivi	€	6.193,71	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		55.268,38
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	81.290,95	10.550,05	91.841,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	81.290,95	10.550,05	91.841,00
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	28.948,40	-18.649,46	10.298,94
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	2.982,48	0,00	2.982,48
Disponibilità liquide	46.711,88	8.556,50	55.268,38
Totale disponibilità	78.642,76	-10.092,96	68.549,80
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	159.933,71	457,09	160.390,80
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.236,82	2.956,89	6.193,71
Totale Debiti	3.236,82	2.956,89	6.193,71
Consistenza patrimoniale	156.696,89	-2.499,80	154.197,09
TOTALE PASSIVO	159.933,71	457,09	160.390,80

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	28.948,40	0,00	28.948,40	20.879,38	8.069,02	2.229,92	10.298,94
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.236,82	0,00	3.236,82	3.236,82	0,00	6.193,71	6.193,71

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 riportando 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	12,00	0,00%
02	Beni di consumo	24.728,06	8,50%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	200.288,39	68,85%
04	Altre spese	39.212,32	13,48%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	22.401,47	7,70%
07	Oneri finanziari	4.268,70	1,47%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	290.910,94	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 € 103,29 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 12 del 31/01/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 42 del 18/12/2015.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

CONCLUSIONI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che le azioni programmate sono state tutte realizzate, ad eccezione di quelle per le quali i finanziamenti sono stati reperiti in chiusura di esercizio 2015 e la realizzazione delle quali pertanto avverrà nel corso del 2016 (dal 1 settembre, infatti inizia un nuovo anno scolastico). In sintesi si può dire che le varie iniziative nel POF e realizzate con questo programma annuale hanno ben interpretato le esigenze dell'utenza e che la progettazione didattica, in armonia con la realtà socio-culturale del territorio è stata portata avanti con decisione, responsabilità e professionalità dai Collegi Docenti, dal Personale della scuola e dalle famiglie, documentando la qualità da tutti percepita e dichiarata dall'intervento

pedagogico-didattico intrapreso. Dal punto di vista didattico la realizzazione di alcune esperienze laboratoriali è stata resa possibile dalla compartecipazione alle spese da parte del Comune di Perugia. Fattivo è stato inoltre il contributo delle famiglie sia per la gestione dei laboratori, tenuti da soggetti esterni, sia per il contributo volontario versato ad inizio anno. Tale contributo ha permesso di ammortizzare il notevole costo delle fotocopie a scopo didattico. Dal punto di vista delle spese di Personale è da dire che la contrattazione con la RSU è stata agevolata dal fatto che le scelte fondamentali erano state già condivise da tutto il personale negli anni precedenti. Per quanto riguarda la gestione delle assenze dei docenti che hanno dato luogo al pagamento di supplenze brevi si è cercato di procedere razionalmente, trovando un equilibrio tra l'esigenza della vigilanza degli alunni ed il contenimento della spesa. Le ore eccedenti sono state limitate ai compensi assegnati.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Simonetta Zuccaccia