



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO  
ISTITUTO COMPRENSIVO ALBERTO SORDI

PIAZZA GOLA, 64  
00156 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97712570585 Codice Meccanografico: RMIC8EN004

### 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 10/02/2015 con provvedimento n. 21 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	801.364,08	Programmazione definitiva	779.504,52	<i>Disp. fin. da programmare</i> 21.859,56
Accertamenti	590.615,81	Impegni	576.937,01	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 13.678,80
competenza	474.712,55	competenza	449.519,15	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	37.768,25	Pagamenti	61.920,68	1.040,97
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	115.903,26	Somme rimaste da pagare	127.417,86	-11.514,60
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,85	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	115.904,11	Totale residui passivi	127.417,86	<i>Sbilancio residui (b)</i> -11.513,75
			Saldo cassa iniziale (c)	234.790,29
				<i>(a+b+c)</i> <b>224.317,51</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

## CONTO FINANZIARIO 2015

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	210.748,27	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	104.556,63	104.556,63	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	121.377,91	121.377,91	100,00%
Contributi da Privati	364.621,13	364.621,13	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	60,14	60,14	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>801.364,08</b>	<b>590.615,81</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>590.615,81</b>	

(\*) 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 riportano 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	€	151.845,10
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	151.845,10

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale	€	58.903,17
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

*Previsione definitiva* € 58.903,17

*Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -109,56*

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale	€	49.794,79
Variazioni in corso d'anno	€	36.857,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2015		E	3.653,19	Variazione per entrata non prevista da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 3653,19 in entrata su 2/1, 2000 in uscita su A1 e 1653,19 su A2 Variazione per entrata non prevista

				da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 3653,19 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
15/09/2015		E	2.713,34	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento scolastico euro 2713,34 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2 Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento scolastico euro 2713,34 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
15/09/2015		E	29.564,53	Variazione per assegnazione non prevista da Miur euro 29.564,53 per servizio pulizie sett-dic- 2015 come da note mini. prot. 13177 del 7/9/15 e 13439 dell'11/9/15 in entrata su 2/1/0 in uscita su A1 3/10/2 VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA DA MIUR PER SERVIZI PULIZIA SETT- DIC. 015 EURO 29.564,53 IN ENTR SU 2/1 IN USCITA SU A1 3/10/2
15/12/2015		E	926,85	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 926,85, in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2 Variazione per maggiore entrata da MIUR euro 926,85 per funzionamento amministrativo e didattico, in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2

<i>Previsione definitiva</i>	€	86.652,70	
<i>Somme accertate</i>	€	86.652,70	
<i>Riscosso</i>	€	57.088,17	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	29.564,53	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa*

*Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati*

Su queste voci non vi erano previsioni di alcun tipo e la situazione è rimasta immutata nel corso di tutto il 2015.

*Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

<i>Previsione iniziale</i>	€	16.800,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.103,93

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
18/12/2015		E	987,50	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 987,50 per comodato d'uso libri di testo in entrata su 2/4/0 in uscita su A2 2/2/2 VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA MIUR Euro 987,50 per comodato d'uso libri di testo in entrata su 2/4/0 in uscita su A2 2/2/2
22/12/2015		E	116,43	Variazione per entrata non prevista da MIUR euro 116,43 per attrezzature handicap 2014 in entrata su 2/4/0, in uscita su P125 2/3/8 VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA MIUR PER ATTREZZHANDICAP 2014 IN ENTRATA SU 2/4/0, IN USCITA SU P125 2/3/8 EURO 116,

<i>Previsione definitiva</i>	€	17.903,93	
<i>Somme accertate</i>	€	17.903,93	
<i>Riscosso</i>	€	17.903,93	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS*

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

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

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Su queste voci non vi erano previsioni di alcun tipo e la situazione è rimasta immutata nel corso di tutto il 2015.

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Su queste voci non vi erano previsioni di alcun tipo e la situazione è rimasta immutata nel corso di tutto il 2015.

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	115.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.694,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2015		E	1.694,91	Variazione per maggiore accertamento importi dovuti da Comune per mensa scolastica +euro 1694,91 in entrata su 4/5, in uscita su A1 3/9/1 Variazione per maggiore accertamento importi dovuti da Comune per mensa scolastica +euro 1694,91 in entrata su 4/5 in uscita su A1 3/9/1

Previsione definitiva	€	116.694,91	
Somme accertate	€	116.694,91	
Riscosso	€	73.286,98	
Rimaste da riscuotere	€	43.407,93	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.683,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/03/2015		E	2.910,00	variazione per entrata non prevista da APT Basilicata euro 2910,00 per contributo turismo scolastico in entrata su 4/6 in uscita su P125 3/13/1 PROGETTO ACCOGLIENZA VAR PER ENTR NONPREVISTA APT BASILICATA CONTRIBUTO TURISMO SCOLASTICO EURO 2910,00 IN ENTRATA SU 4/6 IN USCITA SU P125 3/13/1

22/06/2015		E	498,00	Variazione per entrata non prevista da Università Roma 3 per contributo accoglienza tirocinanti euro 498,00
28/09/2015		E	175,00	Variazione per entrata non prevista da Università degli Studi internazionali di Roma UNINT contributo TFA in entrata su 4/6/0, in uscita su A3 EURO 175,00
09/10/2015		E	250,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITA' IUSM CONTRIBUTO TFA IN ENTRATA su 4/6/0 in uscita su A3 VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITA' IUSM PER CONTRIBUTO PER TFA IN ENTRATA SU 4/6 IN USCITA SU A3 EURO 250,00
16/11/2015		E	250,00	Variazione per accertamento assegnazione per settimana cooperazione internazionale allo sviluppo euro 250,00 da IIS Baffi in entrata su 4/6, in uscita su P116 3/1/2 VARIAZIONE PER ASSEGNAZ NON PREV. PER SETTIMANA COOPERINTERNAZ ALLO SVILUPPOda iis baffi IN ENTRATA SU 4/6 IN USCITA P116 3/1/2
10/12/2015		E	600,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITÀ LA SAPIENZA PER CONTRIBUTO TFA EURO 600,00 IN ENTRATA SU 4/6 IN USCITA SU A3 VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITA' LA SAPIENZA PER CONTRIBUTO TFA EURO 600,00 IN ENTRATA SU 4/6 IN USCITA SU A3

Previsione definitiva	€	4.683,00	
Somme accertate	€	4.683,00	
Riscosso	€	4.433,00	
Rimaste da riscuotere	€	250,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### AGGREGATO 05 – Contributi da privati

##### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	34.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-1.695,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2015		E	-1.695,00	Variazione per minori accertamenti da famiglie per contributo volontario -euro 1695,00 in entrata su 5/1, in uscita -1465 su A1 3/12/4 e -230 su P123 3/2/7 VAR. PER MIN ACCERT DA FAMIGLIE PER CONTRIB VOLONT 15-16 -EURO 1695,00 IN ENTR SU 5/1 IN USC-1465 SU A1 3/12/4 -230 SU P123 3/2/7

Previsione definitiva	€	32.305,00	
Somme accertate	€	32.305,00	
Riscosso	€	32.305,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

##### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	300.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	23.091,13

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

27/02/2015		E	80,00	Variazione per maggiore entrata da famiglie rispetto alla previsione per corso di latino euro 80,00 in entrata su 5/2, in uscita su P128 Variazione per maggiore entrata da famiglie rispetto alla previsione per corso di latino euro 80,00 in entrata su 5/2, in uscita su P128
27/02/2015		E	103,70	Variazione per entrata non prevista da famiglia alunno per risarcimento rottura vetro euro 103,70 in entrata su 5/2, in uscita su A5 3/6/2 Variazione per entrata non prevista da famiglia alunno per risarcimento rottura vetro euro 103,70
28/04/2015		E	613,00	variazione per accertamento non previsto da famiglie secondaria importo per lezione concerto in lingua inglese in entrata su 5/2 in uscita su P118 3/2/7 EURO 613,00 VARIAZIONE PER ACCERTAMENTO NON PREVISTO DA FAMIGLIE EURO 613,00 PER LEZIONE CONCERTO LINGUA INGLESE ENTRATA 5/2 USCITA P11
18/06/2015		E	402,00	variazione per maggiore accertamento da famiglie su ccp attiv. musicale euro 402,00 in entrata su 5/2 in uscita su P124 3/2/7 variazione per maggiore accertamento da famiglie su ccp euro 402,00 in entrata su 5/2 in uscita su P124 3/2/7
18/06/2015		E	698,50	Variazione per maggiore incasso da famiglie rispetto alla previsione per visite guidate e viaggi di istruzione euro 698,50 in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1
07/10/2015		E	198,00	VARIAZIONE PER MAGGIOR ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA PREVISIONE DA FAMIGLIE PER USCITE SCOLASTICHE EURO 198,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU P122 3/13/1 VARIAZIONE PER MAGGIOR ACCERT DA FAM PER USCITE EURO 198,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU P122 3/13/1
07/10/2015		E	68,50	VARIAZIONE PER ACCETTAMENTO NON PREVISTO DA FAM. SU CCP PER COSTI COPIE ACCESSO AGLI ATTI EURO 68,50 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU A1 VARIAZIONE PER ACCERT. NON PREVISTO DA FAM. SU CCP PER SPESE COPIE PER ACCESSO AGLI ATTI EURO 68,50 ENTR SU 5/2 IN USCITA SU A1
05/11/2015		E	-6.176,00	Variazione per minore entrata da famiglie per progetto accoglienza campo velico -euro 6176,00 in entrata su 5/2 in uscita su P125 3/13/1 Variazione per minore entrata da famiglie per progetto accoglienza campo velico -euro 6176,00 in entrata su 5/2 in uscita su P125 3/13/1
05/11/2015		E	908,00	VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE DA FAMIGLIE PER USCITE SCOLASTICHE EURO 908,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA P122 3/13/1 VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE DA FAMIGLIE PER USCITE SCOLASTICHE EURO 908,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA P122 3/13/1
05/11/2015		E	370,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie per orientamento scolastico euro 370,00 in entrata su 5/2/0 in uscita su A2 3/1/2 VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA FAMIGLIE PER ORIENTAMENTO EURO 370,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU A2 3/1/2
06/11/2015		E	488,00	Variazione per maggiore entrata da famiglie per uscite scolastiche euro 488,00 in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1 Variazione per maggiore entrata da famiglie per uscite scolastiche euro 488,00 in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1
09/11/2015		E	800,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie per Progetto Magellano attività orientamento scolastico euro 800 in entrata su 5/2 in uscita su A2 3/1/2

				variazione per entrata non prev da famiglie per Progetto Magellano attività orientamento scolastico in entr su 5/2 in uscita su A2 3/1/2 euro 800,00
12/11/2015		E	70,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie euro 70,00 per progetto Magellano in entrata su 5/2, in uscita su A2 3/1/2 Variazione per entrata non prevista euro 70,00 da famiglie per progetto Magellano attività orientamento scolastico ion entrata su 5/2 in uscita su A2 3/
16/11/2015		E	-2.668,30	Variazione per minore accertamento da famiglie per cultura scientifica -euro 2668,30, in entrata su 5/2, in uscita su P116 3/2/7 variazione per minore accertamento da famiglie per cultura scientifica - euro 2668,30 in entrata su 5/2, in uscita su P116 3/2/7
16/11/2015		E	1.233,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ACCERTAMENTO IMPORTI DOVUTI DA FAMIGLIE PER CORSO EDUCAZIONE CINEMATOGRAFICA EURO 1233,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USC. SU P111 3/2/7 variazione per maggiore accertamento importi dovuti da famiglie per corso ed. cinematografica euro 1233,00 in entrata su 5/2 in uscita su P111 3/2/7
27/11/2015		E	798,00	Variazione per maggiori accertamenti da famiglie per uscite euro 798,00 in entrata su 5/2/0, in uscita su P122 3/13/1 variazione per maggiori accertamenti versamenti da famiglie per uscite per un totale di euro 798,00 in entrata su 5/2/0, in uscita su P122 3/13/1
10/12/2015		E	200,00	variazione per maggiore entrata rispetto alla previsione da famiglie per uscite scolastiche euro 200,00 in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1 VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA DA FAMIGLIE PER USCITE SCOLASTICHE EURO 200 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU P122 3/13/1
15/12/2015		E	550,00	Variazione per maggiore accertamento su ccp rispetto alla previsione di euro 550,00 per progetto musica Educarte variazione per maggiore accertamento su ccp versamenti famiglie euro 550,00 per progetto musica Educarte
15/12/2015		E	554,00	Variazione per meggior accertamento versamenti da famiglie su ccp per attività teatrale euro 554,00 in entrata su 5/2 in uscita su P111 3/2/7 VAR. PER MAGG. ACCERT. VERS. FAMI.SU CCP PER ATT.TEATR/CINEMAT. EURO 554,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA P111 3/2/7
30/12/2015		E	24.984,73	Variazione per maggiore accertamento importo da famiglie per mensa scolastica+euro 24984,73 in entrata su 5/2 in uscita su A1 3/91 Variazione per maggiore accertamento importi da famiglie per mensa scolastica euro 24984,73 in entrata su 5/2 in uscita su A1 3/9/1
30/12/2015		E	917,00	Variazione per maggiori importi accertati da famiglie per uscite scolastiche, in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1 EURO 917,00 Variazione per maggiori importi accertati da famiglie per uscite scolastiche +euro 917,00 in entrata su 5/2 in uscita su P122 3/13/1
30/12/2015		E	-2.101,00	Variazione per minori importi accertati da famiglie per attività motoria -euro 2101 in entrata su 5/2, in uscita su P123 3/2/7 Variazione per minori importi accertati da famiglie per attività motoria -euro 2101,00 in entrata su 5/2, in uscita su P123 3/2/7

*Previsione definitiva* € 323.091,13  
*Somme accertate* € 323.091,13  
*Riscosso* € 280.410,33

Rimaste da riscuotere € 42.680,80 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati*

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € -775,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2015		E	-775,00	Variazione per minori accertamenti contribuiti da privati non vincolati -euro 775,00 in entrata su 5/3, in uscita su A4 6/3/9 Variazione per miniri accertamenti contribuiti da privati non vincolati in entrata su 5/3 in uscita su A4 6/3/9 - EURO 775,00

Previsione definitiva € 9.225,00

Somme accertate € 9.225,00

Riscosso € 9.225,00

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

*Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati*

**AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

*Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria*

*Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale*

*Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi*

*Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale*

Su tali voci non vi erano state previsioni in sede di Programma annuale 2015 e, non essendovi stati successivi accertamenti, non sono state effettuate variazioni.

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

Previsione iniziale € 250,00

Variazioni in corso d'anno € -189,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/11/2015		E	-189,86	Variazione per minore accertamento interessi - 189,86 in entrata su 7/1/0, in uscita su A1 4/1/1 Variazione per minore accertamento per interessi - 189,86 in entrata su 7/1/0 in uscita su A1 4/1/1

Previsione definitiva € 60,14

Somme accertate € 60,14

Riscosso € 60,14

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

*Aggr. 07 Voce 02 – Rendite*

*Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni*

*Aggr. 07 Voce 04 – Diverse*



Su tali voci non vi erano previsioni e la situazione è rimasta invariata per tutto l'anno.

## AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale € 0,00

Anche qui non erano state fatte previsioni e, non essendovi stati successivi accertamenti, la situazione è rimasta invariata.

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	603.507,05	436.825,72	72,38%
Progetti	174.997,47	140.111,29	80,06%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>779.504,52</b>	<b>576.937,01</b>	
Avanzo di competenza		<b>13.678,80</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>590.615,81</b>	

(\*) 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

Previsione iniziale € 400.444,49

Variazioni in corso d'anno € 58.507,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/03/2015		E	3/9	-680,15	Storno interno su A1 euro 680,15 da 3/9/1 a 8/1/1 per restituzione versamenti non dovuti mensa
26/03/2015		E	8/1	680,15	Storno interno su A1 euro 680,15 da 3/9/1 a 8/1/1 per restituzione versamenti non dovuti mensa
04/06/2015		E	2/1	1.000,00	Variazione per entrata non prevista da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 3653,19 in entrata su 2/1, 2000 in uscita su A1 e 1653,19 su A2
04/06/2015		E	2/3	1.000,00	Variazione per entrata non prevista da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 3653,19 in entrata su 2/1, 2000 in uscita su A1 e 1653,19 su A2
18/06/2015		E	3/9	-69,32	STORNO INTERNO SU A1 euro 69,32 da 3/9/1 mensa a 8/1/1 versamenti non dovuti, causa importo pagato in eccesso
18/06/2015		E	8/1	69,32	STORNO INTERNO SU A1 euro 69,32 da 3/9/1 mensa a 8/1/1 versamenti non dovuti, causa importo pagato in eccesso
15/09/2015		E	2/1	1.100,00	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento scolastico euro 2713,34 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
15/09/2015		E	3/10	29.564,53	Variazione per assegnazione non prevista da Miur euro 29.564,53 per servizio pulizie sett-dic- 2015 come da

					note mini. prot. 13177 del 7/9/15 e 13439 dell'11/9/15 in entrata su 2/1/0 in uscita su A1 3/10/2
15/09/2015		E	4/1	250,00	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento scolastico euro 2713,34 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
07/10/2015		E	2/1	68,50	VARIAZIONE PER ACCETTAMENTO NON PREVISTO DA FAM. SU CCP PER COSTI COPIE ACCESSO AGLI ATTI EURO 68,50 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU A1
16/11/2015		E	4/1	-189,86	Variazione per minore accertamento interessi -189,86 in entrata su 7/1/0, in uscita su A1 4/1/1
15/12/2015		E	2/1	500,00	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 926,85, in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
30/12/2015		E	3/9	24.984,73	Variazione per maggiore accertamento importo da famiglie per mensa scolastica+euro 24984,73 in entrata su 5/2 in uscita su A1 3/9/1
30/12/2015		E	3/9	1.694,91	Variazione per maggiore accertamento importi dovuti da Comune per mensa scolastica +euro 1694,91 in entrata su 4/5, in uscita su A1 3/9/1
30/12/2015		E	3/9	-10,68	Storno interno euro 10,68 su A1 da 3/9/1 mensa a 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti causa importo pagato in eccesso mensa 14/15
30/12/2015		E	3/12	-1.465,00	Variazione per minori accertamenti da famiglie per contributo volontario -euro 1695,00 in entrata su 5/1, in uscita -1465 su A1 3/12/4 e -230 su P123 3/2/7
30/12/2015		E	8/1	10,68	Storno interno euro 10,68 su A1 da 3/9/1 mensa a 8/1/1 restituzione versamenti non dovuti causa importo pagato in eccesso mensa 14/15

Previsione definitiva	€	458.952,30	
Somme impegnate	€	382.364,09	
Pagato	€	261.393,72	
Rimasto da pagare	€	120.970,37	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	458.952,30	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>76.588,21</b>	

**Annotazioni:** Su tale attività escono tutte le spese inerenti il funzionamento amministrativo della scuola, comprese la pulizia dei locali effettuate da CNS per tramite della Multiservizi, l'assicurazione integrativa e la mensa scolastica in autogestione. I costi, oltre ai due servizi in questione e all'assicurazione, hanno riguardato il materiale di facile consumo e il materiale igienico-sanitario, informatico e tecnico-specialistico, nonché le spese postali e per il servizio di tesoreria.

### **Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

Previsione iniziale	€	60.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.670,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2015		E	3/6	-1.500,00	Storno interno su A2 euro 1500,00 da 3/6/3 a 3/7/1
23/03/2015		E	3/7	1.500,00	Storno interno su A2 euro 1500,00 da 3/6/3 a 3/7/1
04/06/2015		E	2/1	1.653,19	Variazione per entrata non prevista da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 3653,19 in entrata su 2/1, 2000 in uscita su A1 e 1653,19 su A2
15/09/2015		E	2/1	900,00	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento scolastico euro 2713,34 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
15/09/2015		E	3/7	263,34	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento scolastico euro 2713,34 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
15/09/2015		E	3/8	200,00	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento scolastico euro 2713,34 in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
05/11/2015		E	3/1	370,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie per orientamento scolastico euro 370,00 in entrata su 5/2/0 in uscita su A2 3/1/2
09/11/2015		E	3/1	800,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie per Progetto Magellano attività orientamento scolastico euro 800 in entrata su 5/2 in uscita su A2 3/1/2

12/11/2015		E	3/1	70,00	Variazione per entrata non prevista da famiglie euro 70,00 per progetto Magellano in entrata su 5/2, in uscita su A2 3/1/2
15/12/2015		E	2/1	326,85	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 926,85, in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
15/12/2015		E	2/3	100,00	Variazione per maggiore entrata da MIUR per funzionamento amministrativo-didattico euro 926,85, in entrata su 2/1, in uscita su A1 e A2
18/12/2015		E	2/2	987,50	Variazione per incasso non previsto da Miur euro 987,50 per comodato d'uso libri di testo in entrata su 2/4/0 in uscita su A2 2/2/2

Previsione definitiva	€	65.670,88	
Somme impegnate	€	20.767,98	
Pagato	€	17.186,89	
Rimasto da pagare	€	3.581,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	65.670,88	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>44.902,90</b>	

*Annotazioni:* Su tale attività escono tutte le spese di funzionamento legate alla didattica, ivi comprese quelle per la gestione del sito web della scuola e per l'esperto che cura la rete informatica dell'istituto. I costi hanno riguardato anche materiale di consumo, per lo più cancelleria per le classi e stampati, prodotti igienico-sanitari, materiale tecnico-specialistico e software, nonché la telefonia per internet, il noleggio e la manutenzione di macchinari o altri beni necessari per la didattica.

### **Attività - A03 - Spese di personale**

Previsione iniziale	€	813,16
Variazioni in corso d'anno	€	1.523,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2015		E	1/10	375,28	Variazione per entrata non prevista da Università Roma 3 per contributo accoglienza tirocinanti euro 498,00
22/06/2015		E	1/11	122,72	Variazione per entrata non prevista da Università Roma 3 per contributo accoglienza tirocinanti euro 498,00
28/09/2015		E	1/10	131,88	Variazione per entrata non prevista da Università degli Studi internazionali di Roma UNINT contributo TFA in entrata su 4/6/0, in uscita su A3 EURO 175,00
28/09/2015		E	1/11	43,12	Variazione per entrata non prevista da Università degli Studi internazionali di Roma UNINT contributo TFA in entrata su 4/6/0, in uscita su A3 EURO 175,00
09/10/2015		E	1/10	188,39	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITA' IUSM CONTRIBUTO TFA IN ENTRATA su 4/6/0 in uscita su A3
09/10/2015		E	1/11	61,61	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITA' IUSM CONTRIBUTO TFA IN ENTRATA su 4/6/0 in uscita su A3
10/12/2015		E	1/10	452,15	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITÀ LA SAPIENZA PER CONTRIBUTO TFA EURO 600,00 IN ENTRATA SU 4/6 IN USCITA SU A3
10/12/2015		E	1/11	147,85	VARIAZIONE PER ENTRATA NON PREVISTA DA UNIVERSITÀ LA SAPIENZA PER CONTRIBUTO TFA EURO 600,00 IN ENTRATA SU 4/6 IN USCITA SU A3

Previsione definitiva	€	2.336,16	
Somme impegnate	€	515,96	
Pagato	€	515,96	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.336,16	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>1.820,20</b>	

*Annotazioni:* Su tale attività sono confluite spese per alcuni compensi accessori al personale ad esempio i compensi per Frutta nelle scuole 13/14.

### Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 38.528,57  
Variazioni in corso d'anno € -884,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2015		E	6/3	-775,00	Variazione per minori accertamenti contributi da privati non vincolati -euro 775,00 in entrata su 5/3, in uscita su A4 6/3/9
30/12/2015		E	6/3	-109,56	Variazione per diminuzione residuo attivo fin. da MIUR per classe 2.0 2014 -euro 109,56

Previsione definitiva € 37.644,01  
Somme impegnate € 6.993,92  
Pagato € 6.993,92  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 37.644,01  
Residua disponibilità finanz € 30.650,09

*Annotazioni:* Su tale attività confluiscono le spese che la scuola effettua per beni di una certa importanza. In particolare quest'anno i costi hanno riguardato l'acquisto del sistema di allarme per la primaria e di accessori per il medesimo, di giochi da giardino sempre per la primaria, come da programma annuale, di tavoli da esterno per la primaria, di una lavagna, una batteria e un glokenspiel per la secondaria.

### Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 38.800,00  
Variazioni in corso d'anno € 103,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2015		E	3/6	103,70	Variazione per entrata non prevista da famiglia alunno per risarcimento rottura vetro euro 103,70 in entrata su 5/2, in uscita su A5 3/6/2
23/06/2015		E	3/6	1.990,20	Storno interno su A5 di euro 1990,20 da da 3/10/5 prestazioni artigianali a 3/6/2 MANUTENZIONE ORDINARIA MOBILI, ARREDI, ACCESSORI
23/06/2015		E	3/10	-1.990,20	Storno interno su A5 di euro 1990,20 da da 3/10/5 prestazioni artigianali a 3/6/2 MANUTENZIONE ORDINARIA MOBILI, ARREDI, ACCESSORI
21/12/2015		E	3/6	207,40	Storno interno su A5 -euro 207,40 da 3/10/5 per spostarli su A5 3/6/2
21/12/2015		E	3/10	-207,40	Storno interno su A5 -euro 207,40 da 3/10/5 per spostarli su A5 3/6/2

Previsione definitiva € 38.903,70  
Somme impegnate € 26.183,77  
Pagato € 25.976,37  
Rimasto da pagare € 207,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 38.903,70  
Residua disponibilità finanz € 12.719,93

*Annotazioni:* Su tale attività escono le spese relative alla manutenzione dell'Istituto che, per la parte più consistente, è affidata al Comune di Roma, anche se lo stesso, per ragioni di contenimento dei costi, ha ulteriormente ridotto l'attività manutentiva, già prima inadeguata alle esigenze della scuola. Nel 2015 è uscito su questa voce anche il progetto ministeriale di Scuole Belle, che ha portato alla ritinteggiatura di aule e ambienti della secondaria. Le spese sostenute sono relative ad acquisti di materiale effettuati con le minute spese, ad interventi di manutenzione per la scuola in particolare riferiti alle serrande, per l'infanzia e la secondaria, mentre per la primaria si è provveduto al rifacimento dell'impianto citofonico, sostituito con un sistema di videocitofonia per una maggiore sicurezza della scuola.

### Progetti - P111 - Attività teatrale

Previsione iniziale € 4.900,00

Variazioni in corso d'anno € 1.787,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2015		E	3/2	1.233,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ACCERTAMENTO IMPORTI DOVUTI DA FAMIGLIE PER CORSO EDUCAZIONE CINEMATOGRAFICA EURO 1233,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USC. SU P111 3/2/7
15/12/2015		E	3/2	554,00	Variazione per migliore accertamento versamenti da famiglie su ccp per attività teatrale euro 554,00 in entrata su 5/2 in uscita su P111 3/2/7

*Previsione definitiva* € 6.687,00  
*Somme impegnate* € 4.690,00  
*Pagato* € 4.140,00  
*Rimasto da pagare* € 550,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)  
*Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati* € 6.687,00  
*Residua disponibilità finanz* € **1.997,00**

**Annotazioni:**

Il progetto, rivolto agli alunni di tutto l'Istituto Comprensivo, è stato realizzato con i versamenti delle famiglie per esperti esterni, quali un corso di educazione cinematografica alla secondaria e attività teatrale alla scuola dell'infanzia e primaria.

**Progetti - P112 - Adotta un monumento**

*Previsione iniziale* € 100,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00  
  
*Previsione definitiva* € 100,00  
*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* € 100,00  
*Residua disponibilità finanz* € **100,00**

**Annotazioni:** Sulla scheda, finanziata con l'avanzo d'amministrazione non vincolato, confluiva il progetto "La scuola adotta un monumento", della scuola secondaria, finalizzato alla conoscenza del territorio ed alla valorizzazione del patrimonio artistico della propria città. Il progetto è stato realizzato senza costi.

**Progetti - P113 - Rugby**

*Previsione iniziale* € 100,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00  
*Previsione definitiva* € 100,00  
*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* € 100,00  
*Residua disponibilità finanz* € **100,00**

**Annotazioni:** Il progetto - avente come referente le Professoressa Evangelista ed Elli e finalizzato a far acquisire agli alunni della secondaria la consapevolezza dello sport come strumento di conoscenza di risorse personali nascoste e di stimolo al rispetto delle regole, era finanziato con l'avanzo non vincolato. Tuttavia la sua realizzazione non ha comportato costi.

**Progetti - P115 - Comenius - Scambio culturale**

Previsione iniziale € 461,10  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 461,10  
 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 € 461,10  
 Residua disponibilità finanzia € 461,10

**Annotazioni:**

Il progetto, finanziato in parte con l'avanzo vincolato derivante da specifici fondi U.E, in parte con quello non vincolato, è finalizzato agli scambi culturali con l'estero; non ha comportato però costi, non essendoci stati viaggi all'estero.

**Progetti - P116 - Cultura scientifica**

Previsione iniziale € 7.015,00  
 Variazioni in corso d'anno € -2.418,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2015		E	3/1	250,00	Variazione per accertamento assegnazione per settimana cooperazione internazionale allo sviluppo euro 250,00 da IIS Baffi in entrata su 4/6, in uscita su P116 3/1/2
16/11/2015		E	3/2	-2.668,30	Variazione per minore accertamento da famiglie per cultura scientifica -euro 2668,30, in entrata su 5/2, in uscita su P116 3/2/7
22/12/2015		E	1/10	94,20	Storno interno su P116 -euro 125,00 da 3/1/2 per trasferirli ai sottoconti 1/10/1- 1/10/10- 1/10/11-1/11/1-1/11/2
22/12/2015		E	1/11	30,80	Storno interno su P116 -euro 125,00 da 3/1/2 per trasferirli ai sottoconti 1/10/1- 1/10/10- 1/10/11-1/11/1-1/11/2
22/12/2015		E	3/1	-125,00	Storno interno su P116 -euro 125,00 da 3/1/2 per trasferirli ai sottoconti 1/10/1- 1/10/10- 1/10/11-1/11/1-1/11/2

Previsione definitiva € 4.596,70  
 Somme impegnate € 3.956,70  
 Pagato € 3.831,70  
 Rimasto da pagare € 125,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.596,70  
 Residua disponibilità finanzia € 640,00

**Annotazioni:** Sulla scheda confluivano due progetti: "Differenziamo? Sì, per una terra di ragioni" della scuola primaria , e "Didattica delle Scienze" della scuola secondaria. Il primo è stato svolto senza costi. Il secondo, a carattere laboratoriale, ha realizzato attività di laboratorio con esperti di strutture universitarie itineranti. La spesa ha riguardato il pagamento degli esperti in questione. Sulla scheda è stata inserita anche l'attività della giornata per la cooperazione e lo sviluppo, che ha comportato un impegno di spesa per l'intervento di un Ente esterno.

**Progetti - P118 - Lingue**

Previsione iniziale € 400,00  
 Variazioni in corso d'anno € 613,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2015		E	3/2	613,00	variazione per accertamento non previsto da famiglie secondaria importo per lezione concerto in lingua inglese in entrata su 5/2 in uscita su P118 3/2/7 EURO

					613,00
25/05/2015		E	2/1	-226,51	Storno interno su P118 DI EURO 226,51 DA 2/1/2 CANCELLERIA PER TRASFERIRLI A 2/2/2 PUBBLICAZIONI
25/05/2015		E	2/2	226,51	Storno interno su P118 DI EURO 226,51 DA 2/1/2 CANCELLERIA PER TRASFERIRLI A 2/2/2 PUBBLICAZIONI

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.013,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	909,51	
<i>Pagato</i>	€	909,51	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.013,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>103,49</b>	

*Annotazioni:* Sulla scheda confluivano il progetto "Playing with English" della scuola dell'infanzia- avente come referente la docente Ianniello e finalizzato ad una conoscenza dell'inglese acquisita in modo creativo e divertente- e il progetto di scuola primaria "Adesso leggiamo in inglese"(referenti le docenti Aveta e Marsili). Nella scheda si è inserita anche l'attività di lezione concerto in lingua inglese della scuola secondaria. Il progetto dell'infanzia ha avuto costi relativi a libri e materiale di consumo, quello della primaria è stato realizzato senza costi, quello della secondaria ha comportato l'impegno di spesa di un esperto esterno.

### **Progetti - P119 - Sapere i sapori**

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.876,37	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.876,37	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.876,37	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>1.876,37</b>	

*Annotazioni:* Sulla scheda confluivano tre progetti, quello di "Educazione alimentare" della scuola primaria, "Concorso Immagini per la terra XXIII edizione" della secondaria e "Sapere i sapori", rivolto agli alunni di scuola secondaria e finanziato con il credito della ex SMS Sordi nei confronti della Regione Lazio attraverso l'ARSIAL. I primi due sono stati realizzati senza costi, per quanto riguarda il terzo, l'ARSIAL ha saldato il suo debito, risalente al 2012 soltanto sul finire dell'anno, pertanto le spese, relative al pagamento della docente referente dell'epoca e all'acquisto di materiale, saranno affrontate nel 2016.

### **Progetti - P120 - Educazione alla sicurezza propria ed altrui**

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.200,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.200,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.200,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>1.200,00</b>	

*Annotazioni:* Sulla scheda confluivano i progetti "Educazione all'affettività", "Unplugged" e "Liberi di scegliere" della scuola secondaria. Il primo, (referente la docente Ferraro), prevedeva un corso di educazione all'affettività per i ragazzi delle III classi, gli altri due erano finalizzati alla prevenzione delle dipendenze. Sono stati tutti realizzati senza costi per la scuola.

### **Progetti - P121 - Formazione del personale**

Formazione del personale

Previsione iniziale	€	5.982,82	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5.982,82	
Somme impegnate	€	600,00	
Pagato	€	600,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.982,82	
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.382,82</b>	

*Annotazioni:* Finanziato con l'avanzo vincolato, il Progetto prevede iniziative di formazione per tutto il personale, sia docente che ATA. Le spese effettuate sullo stesso sono servite al pagamento di corsi formativi di vario genere.

### **Progetti - P122 - VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE**

Previsione iniziale	€	87.155,74
Variazioni in corso d'anno	€	4.207,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2015		E	3/13	698,50	Variazione per maggiore incasso da famiglie rispetto alla previsione per visite guidate e viaggi di istruzione euro 698,50 in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1
07/10/2015		E	3/13	198,00	VARIAZIONE PER MAGGIOR ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA PREVISIONE DA FAMIGLIE PER USCITE SCOLASTICHE EURO 198,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA SU P122 3/13/1
05/11/2015		E	3/13	908,00	VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE DA FAMIGLIE PER USCITE SCOLASTICHE EURO 908,00 IN ENTRATA SU 5/2 IN USCITA P122 3/13/1
06/11/2015		E	3/13	488,00	Variazione per maggiore entrata da famiglie per uscite scolastiche euro 488,00 in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1
27/11/2015		E	3/13	798,00	Variazione per maggiori accertamenti da famiglie per uscite euro 798,00 in entrata su 5/2/0, in uscita su P122 3/13/1
10/12/2015		E	3/13	200,00	variazione per maggiore entrata rispetto alla previsione da famiglie per uscite scolastiche euro 200,00 in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1
30/12/2015		E	3/13	917,00	Variazione per maggiori importi accertati da famiglie per uscite scolastiche, in entrata su 5/2, in uscita su P122 3/13/1 EURO 917,00

Previsione definitiva	€	91.363,24	
Somme impegnate	€	82.085,50	
Pagato	€	82.085,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	91.363,24	
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.277,74</b>	

*Annotazioni:* Il progetto, finanziato con le entrate da parte delle famiglie, vincolate e non, nonché con l'avanzo, è stato realizzato attraverso diverse uscite scolastiche e gite anche di più giorni, al saldo delle quali sono relative le spese sostenute sulla scheda. Un piccolo importo (euro 10,00) ha riguardato anche il rimborso ai docenti di spese di telefonia sostenute per i ragazzi nel corso dei viaggi.

### **Progetti - P123 - ATTIVITA' MOTORIA**

Previsione iniziale	€	12.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	-2.331,00



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2015		E	3/2	-2.101,00	Variazione per minori importi accertati da famiglie per attività motoria -euro 2101 in entrata su 5/2, in uscita su P123 3/2/7
30/12/2015		E	3/2	-230,00	Variazione per minori accertamenti da famiglie per contributo volontario -euro 1695,00 in entrata su 5/1, in uscita -1465 su A1 3/12/4 e -230 su P123 3/2/7

Previsione definitiva	€	9.769,00	
Somme impegnate	€	8.225,10	
Pagato	€	6.241,10	
Rimasto da pagare	€	1.984,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.769,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.543,90</b>	

*Annotazioni:* Sulla scheda insistevano tre progetti: “Mi muovo, mi diverto” destinato alla scuola dell’infanzia (referente la docente Parachinetto), *Gioco-sport*, rivolto alla scuola primaria (referente la docente Menchise) e “*Centro Sportivo Studentesco*” (referente la prof.ssa Evangelista) rivolto alla scuola secondaria. Il finanziamento, derivante dall’avanzo e da versamenti delle famiglie, vincolati e non, è stato utilizzato per l’acquisto di accessori per la scuola dell’infanzia e secondaria e per il pagamento di esperti esterni, per la scuola primaria.

### **Progetti - P124 - EDUCAZIONE MUSICALE**

Previsione iniziale	€	10.163,69
Variazioni in corso d’anno	€	952,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2015		E	3/2	402,00	variazione per maggiore accertamento da famiglie su ccp attiv. musicale euro 402,00 in entrata su 5/2 in uscita su P124 3/2/7
15/12/2015		E	3/2	550,00	Variazione per maggiore accertamento su ccp rispetto alla previsione di euro 550,00 per progetto musica Educarte

Previsione definitiva	€	11.115,69	
Somme impegnate	€	7.506,00	
Pagato	€	7.506,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.115,69	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.609,69</b>	

*Annotazioni:* Nella scheda confluivano i progetti di attività musicale di scuola primaria e il progetto del “*Concorso musicale Canto & Incanto*” della scuola secondaria. Gli obiettivi erano la conoscenza dei suoni, del ritmo, del linguaggio del corpo, la padronanza del medesimo e della propria voce e la messa in pratica di tali competenze in attività di danza, musical, canto con l’eventuale realizzazione di saggi finali ed esibizioni in pubblico. Le uscite sono relative al pagamento degli esperti esterni coinvolti.

### **Progetti - P125 - Integrazione e dialogo**

Previsione iniziale	€	38.319,46
Variazioni in corso d’anno	€	-3.149,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/03/2015		E	3/13	2.910,00	variazione per entrata non prevista da APT Basilicata euro 2910,00 per contributo turismo scolastico in entrata su 4/6 in uscita su P125 3/13/1 PROGETTO ACCOGLIENZA
05/11/2015		E	3/13	-6.176,00	Variazione per minore entrata da famiglie per progetto accoglienza campo velico -euro 6176,00 in entrata su

					5/2 in uscita su P125 3/13/1
22/12/2015		E	2/3	116,43	Variazione per entrata non prevista da MIUR euro 116,43 per attrezzature handicap 2014 in entrata su 2/4/0, in uscita su P125 2/3/8

<i>Previsione definitiva</i>	€	35.169,89	
<i>Somme impegnate</i>	€	29.194,00	
<i>Pagato</i>	€	29.194,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	35.169,89	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	<b>5.975,89</b>	

**Annotazioni:** Nel percorso di Integrazione e dialogo sono entrati più progetti: “*Tutti uguali, tutti diversi*” (referente la prof.ssa Ferraro), “*Progetto Accoglienza*” e “*Non uno di meno*” (referente la prof.ssa Sardella). La scheda è stata finanziata in parte dall’avanzo vincolato- derivante da un’erogazione ministeriale per acquisto di ausili di tecnologia didattica per l’integrazione degli alunni diversamente abili-, in parte dall’avanzo non vincolato, in parte dal contributo della Regione Basilicata, utilizzato come contributo di solidarietà per il *Progetto Accoglienza*, in parte ( sempre “*Progetto Accoglienza*”) da specifici versamenti delle famiglie stesse. Le spese sono state relative alla realizzazione di un campo velico e al rimborso dei costi sostenuti dai docenti in telefonia nel corso dello stesso.

### **Progetti - P126 - LA SCUOLA TI PREMIA!**

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.600,00	
<i>Variazioni in corso d’anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.600,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.360,60	
<i>Pagato</i>	€	1.360,60	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.600,00	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	<b>239,40</b>	

**Annotazioni:**  
Si tratta di un progetto che ha raccolto grande successo e soddisfacenti risultati: gli alunni sono stati coinvolti, durante una manifestazione specifica, la Giornata del Merito- che prevede anche la commemorazione di una docente prematuramente scomparsa, Anna Belli - in un concorso di poesia romanesca, a lei intitolato, svolto con la collaborazione con l’Associazione “Giuseppe Gioacchino Belli”. Tale concorso ha consentito ai ragazzi di esprimere le loro doti linguistiche e la peculiarità del carattere.  
I partecipanti hanno avuto un attestato di riconoscimento per l’impegno nel corso del ciclo. Le spese sostenute hanno riguardato borse di studio e stampati.

### **Progetti - P127 - INVITO ALLA LETTURA**

<i>Previsione iniziale</i>	€	800,00	
<i>Variazioni in corso d’anno</i>	€	0,00	

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	800,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	800,00	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	<b>800,00</b>	

**Annotazioni:** In questa scheda erano compresi i seguenti progetti: “*Scrivere un racconto*” (referente la docente Servidio), “*Letture e riflessione critica Convenzione internazionale sui diritti dell’infanzia*” (referenti le docenti Aveta e Marsili), “*Io scrivo: che piacere leggere e scrivere l’Eneide!*” (referenti le docenti Giancane e Rocco) e “*Letture condivisa*” (referente la prof.ssa De Tommaso). Le tante attività sono state realizzate senza costi.

### **Progetti - P128 - CULTURA CLASSICA**

Previsione iniziale € 1.432,66  
Variazioni in corso d'anno € 80,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2015		E	1/10	60,29	Variazione per maggiore entrata da famiglie rispetto alla previsione per corso di latino euro 80,00 in entrata su 5/2, in uscita su P128
27/02/2015		E	1/11	19,71	Variazione per maggiore entrata da famiglie rispetto alla previsione per corso di latino euro 80,00 in entrata su 5/2, in uscita su P128

Previsione definitiva € 1.512,66  
Somme impegnate € 557,34  
Pagato € 557,34  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.512,66  
Residua disponibilità finanz € 955,32

*Annotazioni:* Sulla scheda confluisce il progetto di scuola secondaria "Avviamento allo studio del latino", avente come referente la prof.ssa Nigro. L'obiettivo era l'avvio alla conoscenza della lingua latina per gli alunni di terza media orientati verso un percorso liceale comprendente lo studio del latino. Le attività sono state realizzate, con il pagamento della docente coinvolta.

### **Progetti - P129 - ATTIVITA' ARTISTICA**

Previsione iniziale € 1.250,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.250,00  
Somme impegnate € 1.026,54  
Pagato € 1.026,54  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.250,00  
Residua disponibilità finanz € 223,46

*Annotazioni:* Nella scheda erano compresi i progetti di scuola dell'infanzia "Tutto cominciò con un incendio" (referente la docente Romano), "Arte in movimento" (referente la docente Mattei) e quello di scuola secondaria "Educarsi al futuro" (referenti le prof.sse Conti e Tancioni). Il finanziamento, derivante dall'avanzo non vincolato, è stato utilizzato per l'acquisto di cancelleria.

### **Progetti - P131 - NONNI IN INTERNET**

Previsione iniziale € 400,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 400,00  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00

<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	400,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>400,00</b>	

*Annotazioni:* Il progetto, finanziato con l'avanzo non vincolato ed avente come referenti le prof.sse Agamennone e Paoletti, ha coinvolto alunni della scuola secondaria e persone anziane. I ragazzi hanno fatto da tutor ai "nonni" permettendo loro di acquisire conoscenze informatiche. L'obiettivo di creare costruttive relazioni interpersonali fra generazioni diverse è stato pienamente raggiunto. Le attività sono state realizzate senza costi.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

### FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 234.790,29

#### Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 474.712,55  
b) in conto residui € 37.768,25

**Totale** € 512.480,80

#### Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza € 449.519,15  
d) in conto residui € 61.920,68

**Totale** € 511.439,83

#### Fondo di cassa a fine esercizio

€ 235.831,26

#### Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi € 115.904,11  
- Residui passivi € 127.417,86

#### Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€ 224.317,51

Note relative alla situazione amministrativa: Nel modello J del consuntivo, le somme riscosse riportate comprendono il fondo cassa iniziale e quindi si trova la cifra di euro 747.271,09 (234.790,29+512.480,80).

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	42.217,99	4.591,38	46.809,37
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	42.217,99	4.591,38	46.809,37
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	37.878,66	78.025,45	115.904,11
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	234.790,29	1.040,97	235.831,26
Totale disponibilità	272.668,95	79.066,42	351.735,37
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	314.886,94	83.657,80	398.544,74
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	61.920,68	65.497,18	127.417,86
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
<b>Consistenza patrimoniale</b>	252.966,26	18.160,62	271.126,88
<b>TOTALE PASSIVO</b>	314.886,94	83.657,80	398.544,74
Note relative alla situazione patrimoniale: Le disponibilità liquide corrispondono al saldo di cassa bancario perché il saldo del conto corrente postale è stato interamente accertato ed è quindi compreso nei residui attivi (v. modello L)			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	37.878,66	-109,56	37.769,10	37.768,25	0,85	115.903,26	115.904,11
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	61.920,68	0,00	61.920,68	61.920,68	0,00	127.417,86	127.417,86

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	1.073,30	0,19%
02	Beni di consumo	17.360,12	3,01%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	548.463,70	95,06%
04	Altre spese	1.535,31	0,27%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	7.744,43	1,34%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	760,15	0,13%
	Totale generale	576.937,01	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. 16 del 11/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 305 del 11/12/2015.

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.

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{104.556,63}{590.615,81} = \mathbf{0,18}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{486.059,18}{590.615,81} = \mathbf{0,82}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{590.615,81}{590.615,81} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{115.903,26}{590.615,81} = \mathbf{0,20}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{37.768,25}{37.769,10} = \mathbf{1,00}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{115.904,11}{628.384,91} = \mathbf{0,18}$$

## **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{160.879,27}{576.937,01} = \mathbf{0,28}$$

### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{382.364,09}{576.937,01} = \mathbf{0,66}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{127.417,86}{576.937,01} = \mathbf{0,22}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.



$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{61.920,68}{61.920,68} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{127.417,86}{638.857,69} = \mathbf{0,20}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{576.937,01}{823} = \mathbf{701,02}$$

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{382.364,09}{823} = \mathbf{464,60}$$

## **DICHIARAZIONE SUI PAGAMENTI FATTURE 2015**

Le fatture del 2015 sono state solitamente saldate nei tempi di scadenza previsti, eccettuate quelle relative alla refezione scolastica e al servizio di pulizia della scuola e una fattura relativa alla giornata della cooperazione e dello sviluppo (vedasi modello L residui passivi). Per quanto concerne la refezione scolastica, i ritardi nel pagamento sono dovuti agli inaccettabili tempi di lavorazione delle dichiarazioni ISEE degli utenti da parte del Municipio, con conseguente mancata comunicazione delle quote dovute dai genitori. Tale mancata comunicazione fa sì che, da una parte la ditta non possa stabilire quanto di ogni fattura è a carico dell'utenza e quanto del Comune, dall'altra che la scuola non abbia dati per chiedere i pagamenti ai genitori (non conoscendo le quote a loro carico) e né dati né entrate per pagare le fatture. Per quanto riguarda le fatture per le pulizie, non sono state saldate nei termini perché non è pervenuta l'apposita erogazione dei fondi da parte del Ministero dell'Istruzione.

Lo stesso dicasi per la fattura riferita alla giornata della cooperazione e dello sviluppo per la quale si attende l'erogazione del finanziamento da parte della scuola che riceverà e poi distribuirà i fondi agli altri istituti.

### **CONCLUSIONI**

Le previsioni del Programma Annuale 2015 sono state nel complesso realizzate e si intende continuare nel 2016, sempre nel rispetto della normativa vigente, ad investire soprattutto sulle strutture della scuola e sulla loro manutenzione, stanti le difficoltà sempre maggiori ad ottenere dagli Enti locali preposti interventi importanti finalizzati allo scopo.

**IL DSGA**

Annalisa Angeloni

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Stefania Aureli