



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL MOLISE  
 Istituto Statale Istituto di Istruzione Superiore "G. Boccardi"  
 Via A. De Gasperi,30  
 86039 TERMOLI (CB)  
 Codice Fiscale: 91049570707 Codice Meccanografico: CBIS01800L

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014 (Periodo 01/09/2014 – 31/12/2014)

Il conto consuntivo per l'anno 2014 (periodo 01/09/2014 – 31/12/2014) riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 03/12/2014 con provvedimento n. 1 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	479.615,24	Programmazione definitiva	280.181,97	<i>Disp. fin. da programmare</i> 199.433,27
Accertamenti	479.615,24	Impegni	132.556,33	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 347.058,91
competenza	456.335,88	competenza	89.090,12	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	0,00	367.245,76
Somme rimaste da riscuotere	23.279,36	Somme rimaste da pagare	43.466,21	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -20.186,85
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	23.279,36	Totale residui passivi	43.466,21	<i>Sbilancio residui (b)</i> -20.186,85
			Saldo cassa iniziale (c)	0,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>347.058,91</b>



## CONTO FINANZIARIO 2014

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	53.029,39	53.029,39	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	3.000,00	3.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	30.999,69	30.999,69	100,00%
Contributi da privati	50.242,21	50.242,21	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	342.343,95	342.343,95	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>479.615,24</b>	<b>479.615,24</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>479.615,24</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 2014.

### ANALISI DELLE ENTRATE

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

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

##### **Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato**

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

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

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

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

##### **Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	16.904,02
Variazioni in corso d'anno	€	11.623,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	11.623,12	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva	€	28.527,14	
Somme accertate	€	28.527,14	
Riscosso	€	28.527,14	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

##### **Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

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

**Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale	€	26.520,54
Variazioni in corso d'anno	€	-2.018,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/12/2014	1	C	-6.442,50	Modifiche al P.A. 2014 per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	4.424,21	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva	€	24.502,25	
Somme accertate	€	24.502,25	
Riscosso	€	5.774,21	
Rimaste da riscuotere	€	18.728,04	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Previsione definitiva delle sottovoci:**

- Finanziamento alternanza scuola-lavoro € 5.546,76
- Finanziamento valorizzazione delle eccellenze € 1.350,00
- Fin. spese supporto integr. scol. alunni disabili € 174,21
- Finanziamento prog. aree a rischio € 4.666,28
- Finanziamento assistenti di lingua € 4.250,00
- Finanziamento Progetto Wireless € 4.000,00
- Finanziamenti per la dispersione scolastica € 4.515,00

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

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

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

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

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

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

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

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 3.003,50  
 Variazioni in corso d'anno € -3,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	-3,50	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva € 3.000,00  
 Somme accertate € 3.000,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 3.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 - Progetto F1xo S&U Placement Scuole secondarie € 3.000,00

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

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

**Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/12/2014	1	C	900,00	Modifiche al P.A. 2014 per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva € 900,00  
 Somme accertate € 900,00  
 Riscosso € 900,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 - Contributo per il Progetto BT MOLISE € 900,00

**Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati**

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

**Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

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

**Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

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

**Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale € 21.449,69  
 Variazioni in corso d'anno € 8.650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/12/2014	1	C	8.650,00	Modifiche al P.A. 2014 per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva € 30.099,69  
 Somme accertate € 30.099,69  
 Riscosso € 28.548,37  
 Rimaste da riscuotere € 1.551,32 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:				
- SPESE REVISORI € 302,64				
- Istituzioni varie € 9.317,05				
- Contributi per tirocinanti € 480,00				
- Prog. Formazione e Innovazione per l'Occupazione € 20.000,00				

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

Previsione iniziale € 2.727,21  
 Variazioni in corso d'anno € 883,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	883,00	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva € 3.610,21  
 Somme accertate € 3.610,21  
 Riscosso € 3.610,21  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:				
02) Contributi scolastici € 3.610,21				

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

Previsione iniziale € 23.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 14.993,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	14.993,00	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva € 37.993,00  
 Somme accertate € 37.993,00  
 Riscosso € 37.993,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:				
- contributi alunni viaggi di istruzione € 14.930,00				
- contributo alunni per "patente europea" € 2.799,00				
- contributo alunni per certificazioni linguistiche € 2.734,00				
- Contributo alunni per servizio Avvisi SMS € 80,00				
- contributo alunni per stage € 17.450,00				

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale € 6.700,00  
 Variazioni in corso d'anno € -80,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	-80,00	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva	€	6.620,00	
Somme accertate	€	6.620,00	
Riscosso	€	6.620,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - contributo polisportiva SS.Pietro e Paolo € 120,00 - Contributo LIOMATIC € 6.500,00
--

#### **Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.019,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	1.019,00	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva	€	2.019,00	
Somme accertate	€	2.019,00	
Riscosso	€	2.019,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - Versamenti da parte di esterni per ECDL € 2.019,00
--

### **AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

#### **Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria**

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

#### **Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

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

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

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

#### **Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	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 07 – Altre entrate

### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 12,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	12,70	Modifiche per maggiori/minori entrate
Previsione definitiva		€	12,70	
Somme accertate		€	12,70	
Riscosso		€	12,70	
Rimaste da riscuotere		€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- interessi attivi sul c.c.p. € 12,70

### Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

### Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 342.104,75  
Variazioni in corso d'anno € 226,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	226,50	Modifiche per maggiori/minori entrate
Previsione definitiva		€	342.331,25	
Somme accertate		€	342.331,25	
Riscosso		€	342.331,25	
Rimaste da riscuotere		€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- FONDO CASSA ITC BOCCARDI € 237.856,75  
- FONDO CASSA ITNG TIBERIO € 104.125,55  
- Rimborso spese per stage in Francia I.O. Casacalenda € 122,45  
- Quote assicurazione personale € 226,50

## AGGREGATO 08 – Mutui

### Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

### Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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



## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	197.307,55	86.486,63	43,83%
Progetti	82.374,42	46.069,70	55,93%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>280.181,97</b>	<b>132.556,33</b>	
Avanzo di competenza		<b>347.058,91</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>479.615,24</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 € 45.429,56  
 Variazioni in corso d'anno € 9.113,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	1/10	2.791,36	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	2/1	1.150,40	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	2/2	422,20	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	2/3	3.019,70	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	3/2	560,78	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	3/8	33,95	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	3/10	767,50	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	4/1	367,14	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

Previsione definitiva € 54.542,59  
 Somme impegnate € 28.668,78  
 Pagato € 12.670,35  
 Rimasto da pagare € 15.998,43 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 54.542,59  
 Residua disponibilità finanz € **25.873,81**

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Dotazione Ordinaria	6.448,72	5.756,95	691,77
- Finanziamento IFTS	23.783,62	==	23.783,62
- Finanziamento Progetto Wireless	8.000,00	7.993,44	6,56
<b>Fondo cassa ITNG al 31/08/2014:</b>			
- Dotazione Ordinaria	6.792,01	3.684,40	3.107,61
- Dotazione Ordinaria - Visite fiscali	786,57	==	786,57
<b>Dotazione Ordinaria IIS</b>	<b>8.731,67</b>	<b>11.233,99</b>	<b>- 2.502,32</b>
<b>TOTALI</b>	<b>54.542,59</b>	<b>28.668,78</b>	<b>25.873,81</b>

**Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

Previsione iniziale € 47.309,96  
 Variazioni in corso d'anno € 9.539,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2014	1	C	1/10	1.350,00	Modifiche al P.A. 2014 per maggiori/minori entrate
03/12/2014	1	C	4/3	7.000,00	Modifiche al P.A. 2014 per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	2/1	26,00	Storni all'interno di Attività/Progetti
29/12/2014	2	C	2/3	883,00	Modifiche per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	2/3	1.107,39	Storni all'interno di Attività/Progetti
29/12/2014	2	C	3/2	80,00	Modifiche per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	3/2	-1.406,89	Storni all'interno di Attività/Progetti
29/12/2014	2	C	3/12	226,50	Modifiche per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	3/12	273,50	Storni all'interno di Attività/Progetti

Previsione definitiva € 56.849,46  
 Somme impegnate € 30.274,65  
 Pagato € 23.733,68  
 Rimasto da pagare € 6.540,97 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 55.886,46  
 Residua disponibilità finanz € **26.574,81**

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
Finanziamento Eccellenze (ITC)	1.350,00	1.350,00	==
Premio Unioncamere studenti (ITNG)	7.000,00	7.000,00	==
Contributi scolastici (IIS)	883,00	==	883,00
Contributi servizio SMS (ITC)	80,00	==	80,00
Quote assicurazione personale	226,50	226,50	==
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Contributi scolastici	13.328,90	9.585,48	3.743,42
- Finanziamento Nuovo obbligo scolastico	28.540,06	6.500,00	22.040,06
<b>Fondo cassa ITNG al 31/08/2014:</b>			
- Contributi scolastici	5.441,00	5.612,67	- 171,67
<b>TOTALI</b>	<b>56.849,46</b>	<b>30.274,65</b>	<b>26.574,81</b>

**Attività - A03 - Spese di personale**

Previsione iniziale € 14.233,70  
 Variazioni in corso d'anno € 5.220,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	1/4	322,25	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	1/10	4.250,00	Modifiche per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	1/10	500,00	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare
29/12/2014	2	C	1/11	147,87	Prelevamenti dall'Aggregato Z-Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

Previsione definitiva € 19.453,82  
 Somme impegnate € 17.753,80  
 Pagato € 17.753,80  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 17.753,80  
 Residua disponibilità finanz € **1.700,02**

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
<i>Finanziamento Assist. Di lingua (ITC)</i>	4.250,00	2.550,00	1.700,00
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- <i>Fin.to Funzioni strumentali</i>	12.668,70	12.668,70	==
- <i>Fin.to Fondo d'Istituto</i>	427,62	427,62	==
- <i>Contributi Università per tirocinanti</i>	480,00	479,98	0,02
<b>Fondo cassa ITNG al 31/08/2014:</b>			
- <i>Fin.to Corsi di recupero</i>	1.627,50	1.627,50	==
<b>TOTALI</b>	<b>19.453,82</b>	<b>17.753,80</b>	<b>1.700,02</b>

#### **Attività - A04 - Spese d'investimento**

<i>Previsione iniziale</i>	€	51.183,25	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	51.183,25	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.625,11	
<i>Pagato</i>	€	512,40	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.112,71	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Finanziamenti assegnati</i>	€	51.183,25	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>49.558,14</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
<i>Contributi scolastici (IIS)</i>	2.000,00	==	2.000,00
<i>Contributi LIOMATIC (IIS)</i>	6.500,00	==	6.500,00
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- <i>Premio concorso FAI</i>	1.000,00	==	1.000,00
- <i>Contributi scolastici</i>	10.888,16	==	10.888,16
- <i>Interessi attivi bancari</i>	2.000,00	==	2.000,00
- <i>Contributi LIOMATIC</i>	13.000,00	==	13.000,00
- <i>Contr. ASD GYMNASIUM CLUB</i>	100,00	100,00	==
- <i>Contr. Ordine dei Commercialisti</i>	350,00	350,00	==
- <i>Contr. Coop. Arcadia</i>	7.840,35	==	7.840,35
- <i>Contr. Ditta Sprocatti</i>	4.280,39	==	4.280,39
- <i>Contr. Istituto Cassiere</i>	1.327,92	905,99	421,93
- <i>Contr. Polisp. SS. Pietro e Paolo</i>	235,00	==	235,00
- <i>Contr. ECDL esterni</i>	1.392,31	==	1.392,31
- <i>Rimborsi docenti per tablet rotti</i>	269,12	269,12	==
<b>TOTALI</b>	<b>51.183,25</b>	<b>1.625,11</b>	<b>49.558,14</b>

#### **Attività - A05 - Manutenzione edifici**

<i>Previsione iniziale</i>	€	15.278,43	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	15.278,43	
<i>Somme impegnate</i>	€	8.164,29	
<i>Pagato</i>	€	3.643,09	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	4.521,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Finanziamenti assegnati</i>	€	15.278,43	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>7.114,14</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- <i>Fin.to Sicurezza</i>	5.812,41	7.707,04	- 1.894,63
- <i>Fin.to Provincia</i>	300,00	300,00	==
<b>Fondo cassa ITNG al 31/08/2014:</b>			
- <i>Fin.to Sicurezza</i>	8.008,92	==	8.008,92
- <i>Fin.to Provincia</i>	1.157,10	157,25	999,85
<b>TOTALI</b>	<b>15.278,43</b>	<b>8.164,29</b>	<b>7.114,14</b>

**Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria**

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

**Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale**

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

**Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi**

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

**Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale**

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

**Progetti - P09 - Progetto "Viaggi di istruzione"**

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.930,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	3/13	4.930,00	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva	€	14.930,00	
Somme impegnate	€	2.380,00	
Pagato	€	1.648,00	
Rimasto da pagare	€	732,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Finanziamenti assegnati	€	14.930,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>12.550,00</b>	

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
Contributi famiglie	14.930,00	2.380,00	12.550,00
<b>TOTALI</b>	<b>14.930,00</b>	<b>2.380,00</b>	<b>12.550,00</b>

### Progetti - P23 - Progetto "Patente Europea del Computer"

Previsione iniziale € 5.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.818,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	4/1	1.603,06	Modifiche per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	4/4	214,94	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva € 7.318,00  
 Somme impegnate € 7.250,94  
 Pagato € 4.993,94  
 Rimasto da pagare € 2.257,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 7.318,00  
 Residua disponibilità finanz € **67,06**

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
Contributi famiglie per ECDL	2.799,00	2.731,94	67,06
Contributi di esterni per ECDL	2.019,00	2.019,00	==
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Contributi di esterni per ECDL	2.500,00	2.500,00	==
<b>TOTALI</b>	<b>7.318,00</b>	<b>7.250,94</b>	<b>67,06</b>

### Progetti - P31 - Progetto "Alternanza scuola lavoro"

Previsione iniziale € 2.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 2.500,00  
 Somme impegnate € 2.500,00  
 Pagato € 2.500,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 2.500,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
<b>Fondo cassa ITNG al 31/08/2014:</b>			
- Fin.to Alternanza Scuola Lavoro	2.500,00	2.500,00	==
<b>TOTALI</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>==</b>

### Progetti - P41 - Progetto "Potenziamento delle lingue straniere"

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.734,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2014	2	C	4/1	1.734,00	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva € 1.734,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € **1.734,00**

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
Contributi famiglie per certificazioni linguistiche	1.734,00	==	1.734,00
<b>TOTALI</b>			

**Progetti - P47 - Progetto "Gruppo Sportivo"**

Previsione iniziale	€	4.276,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.276,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Finanziamenti assegnati	€	4.276,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.276,00</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Contributo ENAFOP	1.776,00	==	1.776,00
- Fin.to DPR 567/94	380,73	==	380,73
- Fin.to L. 440/97	2.119,27	==	2.119,27
<b>TOTALI</b>	<b>4.276,00</b>	<b>==</b>	<b>4.276,00</b>

**Progetti - P52 - Progetto "Aggiornamento Personale Docente e ATA"**

Previsione iniziale	€	16.953,80	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	16.953,80	
Somme impegnate	€	966,00	
Pagato	€	966,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Finanziamenti assegnati	€	16.953,80	
Residua disponibilità finanz	€	<b>15.987,80</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Fin.to Formazione	15.065,54	966,00	14.099,54
- Fin.to Formazione LIM	1.888,26	==	1.888,26
<b>TOTALI</b>	<b>16.953,80</b>	<b>966,00</b>	<b>15.987,80</b>

**Progetti - P67 - Progetto "Stage linguistici SPAGNA-FRANCIA-INGHILT"**

Previsione iniziale	€	11.981,65	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	11.981,65	
Somme impegnate	€	11.603,40	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	11.603,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Finanziamenti assegnati	€	11.981,65	
Residua disponibilità finanz	€	<b>378,25</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
Contributi famiglie per stage	10.000,00	9.621,75	378,25
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Contributi famiglie per stage	1.859,20	1.859,20	==
- Contributo spese I.O. Casacalenda	122,45	122,45	==
<b>TOTALI</b>	<b>11.981,65</b>	<b>11.603,40</b>	<b>378,25</b>

**Progetti - P69 - Progetto "Biblioteca"**

Previsione iniziale	€	150,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	150,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Finanziamenti assegnati	€	150,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>150,00</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Fin.to L. 440/97	150,00	==	150,00
<b>TOTALI</b>	<b>150,00</b>	<b>==</b>	<b>150,00</b>

**Progetti - P70 - Progetto "CEDA"**

iniziale	€	49,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	49,00	
Somme impegnate	€	49,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	49,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Finanziamenti assegnati	€	49,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Fin.to L. 440/97	49,00	49,00	==
<b>TOTALI</b>	<b>49,00</b>	<b>49,00</b>	<b>==</b>

**Progetti - P74 - Progetto "Il giornale scolastico"**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	305,00

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Tipo Conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
29/12/2014	2	C	3/10	305,00	Modifiche per maggiori/minori entrate

Previsione definitiva	€	305,00	
Somme impegnate	€	305,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	305,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Finanziamenti assegnati	€	305,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

<b>PROVENIENZA FONDI</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA</b>
Dotazione Ordinaria IIS	305,00	==	305,00
<b>TOTALI</b>	<b>305,00</b>	<b>==</b>	<b>305,00</b>

### Progetti - P111 - Progetto "FIXO"

Previsione iniziale € 848,93  
 Variazioni in corso d'anno € 18.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2014	1	C	1/5	11.605,10	Prelevamento dalla Disponibilità finanziaria da programmare
03/12/2014	1	C	1/6	2.411,43	Prelevamento dalla Disponibilità finanziaria da programmare
03/12/2014	1	C	1/11	4.583,47	Prelevamento dalla Disponibilità finanziaria da programmare

Previsione definitiva € 19.448,93  
 Somme impegnate € 19.448,86  
 Pagato € 19.448,86  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 19.448,93  
 Residua disponibilità finanz € 0,07

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
Finanziamento Italia Lavoro	18.600,00	18.599,93	0,07
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Fin.to Regione Molise Progetto FIXO	848,93	848,93	==
<b>TOTALI</b>	<b>19.448,93</b>	<b>19.448,86</b>	<b>0,07</b>

### Progetti - P114 - Progetto "BMT Borsa Molisana del Turismo"

Previsione iniziale € 1.828,04  
 Variazioni in corso d'anno € 900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2014	1	C	3/10	900,00	Modifiche al P.A. 2014 per maggiori/minori entrate
29/12/2014	2	C	3/2	-346,50	Storni all'interno di Attività/Progetti
29/12/2014	2	C	3/10	346,50	Storni all'interno di Attività/Progetti

Previsione definitiva € 2.728,04  
 Somme impegnate € 1.566,50  
 Pagato € 1.220,00  
 Rimasto da pagare € 346,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Finanziamenti assegnati € 2.728,04  
 Residua disponibilità finanz € 1.161,54

PROVENIENZA FONDI	PREVISIONE DEFINITIVA == FINANZIAMENTI ASSEGNATI	SOMME IMPEGNATE	RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA
Contributo Provincia (ITC)	900,00	900,00	==
<b>Fondo cassa ITC al 31/08/2014:</b>			
- Fin.to Alternanza Scuola Lavoro 2013/14 (ITC)	1.828,04	666,50	1.161,54
<b>TOTALI</b>	<b>2.728,04</b>	<b>1.566,50</b>	<b>1.161,54</b>



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	0,00
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	456.335,88	
b) in conto residui	€	0,00	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">456.335,88
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	89.090,12	
d) in conto residui	€	0,00	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">89.090,12
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	367.245,76
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	23.279,36	
- Residui passivi	€	43.466,21	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	347.058,91

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/9/2014	Variazioni	Situazione al 31/12/2014
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	0,00	1.667.497,15	1.667.497,15
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	1.667.497,15	1.667.497,15
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	23.579,36	23.579,36
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	375.775,76	375.775,76
Totale disponibilità	0,00	399.355,12	399.355,12
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	0,00	2.066.852,27	2.066.852,27
Passività	Situazione all'1/9/2014	Variazioni	Situazione al 31/12/2014
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	43.466,21	43.466,21
Totale Debiti	0,00	43.466,21	43.466,21
<b>Consistenza patrimoniale</b>	0,00	2.023.386,06	2.023.386,06
TOTALE PASSIVO	0,00	2.066.852,27	2.066.852,27

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.279,36	23.279,36
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.466,21	43.466,21

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	40.495,09	30,55%
02	Beni di consumo	27.502,95	20,75%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	43.392,30	32,73%
04	Altre spese	18.397,95	13,88%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.474,04	1,87%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	294,00	0,22%
	Totale generale	132.556,33	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 117 del 06/12/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 37 del 22/12/2014.

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

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{56.029,39}{479.615,24} = \mathbf{0,12}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{423.585,85}{479.615,24} = \mathbf{0,88}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{479.615,24}{479.615,24} = \mathbf{1,00}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{23.279,36}{479.615,24} = \mathbf{0,05}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{0,00} = \mathbf{-}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{23.279,36}{479.615,24} = \mathbf{0,05}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{76.344,35}{132.556,33} = \mathbf{0,58}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{28.668,78}{132.556,33} = \mathbf{0,22}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{43.466,21}{132.556,33} = \mathbf{0,33}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = -$$

**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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{43.466,21}{132.556,33} = \mathbf{0,33}$$

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{132.556,33}{0} = -$$

**SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{28.668,78}{0} = -$$

Termoli, 14/03/2015

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Dott.ssa Ida IULIANI