



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALIANO

VIA FRATELLI BEGUINOT,30

03018 PALIANO (FR)

Codice Fiscale: 92027820601 Codice Meccanografico: FRIC827005

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 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)
- 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 12/02/2014 con provvedimento n. 12 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	153.126,38	Programmazione definitiva	145.593,90	<i>Disp. fin. da programmare</i> 7.532,48
Accertamenti	85.540,40	Impegni	100.779,27	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -15.238,87
competenza	68.666,00	competenza	80.608,63	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	32.325,14	residui	2.027,70	18.354,81
Somme rimaste da riscuotere	16.874,40	Somme rimaste da pagare	20.170,64	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -3.296,24
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	66.701,17	Residui non pagati anni precedenti	57.613,54	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	83.575,57	Totale residui passivi	77.784,18	<i>Sbilancio residui (b)</i> 5.791,39
			Saldo cassa iniziale (c)	28.200,91
				<i>(a+b+c)</i> 52.347,11

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

52.347,11

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	67.585,98	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	11.436,06	11.436,06	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	22.433,94	22.433,94	100,00%
Contributi da Privati	50.837,70	50.837,70	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	832,70	832,70	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	153.126,38	85.540,40	
Disavanzo di competenza		15.238,87	
Totale a pareggio		100.779,27	

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 € 4.124,87
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.124,87

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 63.461,11
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 63.461,11

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 5.373,33
 Variazioni in corso d'anno € 3.816,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/10/2014	30	E	2.681,34	ASSEGNAZIONE 4/12 FUNZIONAMENTO SETT. - DIC. 2014
22/12/2014	38	E	1.134,87	ASSEGNAZIONE ED EROGAZIONE RISORSA FINANZIARIA DM.21 MAGGIO 2014 N.351 ART.2 FUNZ.AMM.E DID.-INTEGRAZIONE

Previsione definitiva	€	9.189,54
Somme accertate	€	9.189,54
Riscosso	€	9.189,54
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.174,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2014		E	2.174,35	FINANZ. INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA (L. 440/97)

Previsione definitiva	€	2.174,35
Somme accertate	€	2.174,35
Riscosso	€	2.174,35
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	72,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/08/2014	25	E	72,17	ASSEGNAZIONE PER PROG. ORIENTAMENTO PER FAVORIRE LA CONOSCENZA DELLE OPPORTUNITA' OCCUPAZIONALI ART. 8 D.L. 104/2013

Previsione definitiva	€	72,17
Somme accertate	€	72,17
Riscosso	€	72,17
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati
Nessuna previsione né accertamento

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.850,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2014		E	600,00	COMUNE DI PALIANO CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE CARRI DI CARNEVALE
19/06/2014		E	1.250,00	MAGGIORE ENTRATA PROVENTI RACCATTA LA CARTA

Previsione definitiva € 1.850,00
Somme accertate € 1.850,00
Riscosso € 1.850,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 19.533,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/02/2014		E	1.260,00	MAGGIORE ENTRATA COMUNE DI PALIANO PER PROGETTO RAGAZZI SENZA FRONTIERE
25/08/2014	24	E	-98,96	MINOR ACCERTAMENTO SU FINANZIAMENTO PROG. RAGAZZI SENZA FRONTIERE - COMUNE DI PALIANO
10/10/2014	29	E	2.100,00	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNO Q.G. A.S. 2014/2015
28/11/2014	34	E	16.272,90	CONVENZIONE COMUNE DI PALIANO FONDI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI A.S. 2014-15

Previsione definitiva € 19.533,94
Somme accertate € 19.533,94
Riscosso € 2.659,54
Rimaste da riscuotere € 16.874,40 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) FIN. PROGETTO RAGAZZI SENZA FRONTIERE € 1.161,04

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 300,00
Variazioni in corso d'anno € 750,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2014		E	750,00	CONTRIBUTI CONCESSI DALLA BCC DI PALIANO A SOSTEGNO DEI PROGETTI DEL POF

Previsione definitiva	€	1.050,00
Somme accertate	€	1.050,00
Riscosso	€	1.050,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	49.161,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/02/2014		E	6.193,65	MAGGIORE ENTRATA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE: MUSEI VATICANI; ZOOMARINE; ROMA S. CECILIA; VERONA
18/02/2014		E	2.940,00	PROGETTO COMENIUS VIAGGIO ZAGABRIA
18/02/2014		E	7.380,00	PROG. VIAGGI SENZA FRONTIERE VIAGGIO FRANCIA
18/02/2014		E	526,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER RIMBORSO SPESE SPETTACOLO ARTISTICO-MUSICALE
08/04/2014		E	15.463,37	MAGGIORE ENTRATA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E PRIMO GRADO
29/04/2014		E	1.760,00	ASSICURAZIONE INTEGRATIVA
03/06/2014		E	1.246,50	MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI A SOSTEGNO ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLA INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA PRIMO GRADO
03/06/2014		E	1.383,18	MAGGIORE ENTRATA PER VISITA GAETA E MONTI SIMBRUINI
03/06/2014		E	2.164,00	CONTRIBUTO GENITORI PER VIAGGIO FRANCIA - RAGAZZI SENZA FRONTIERE
19/06/2014		E	630,00	VERSAMENTI ALUNNI SCUOLA INFANZIA PER VIAGGIO TEATRO
07/07/2014	20	E	35,00	PROVENTI VENDITA CALENDARI SC. PRIMARIA
07/07/2014	21	E	168,00	SOMME ERRONEAMENTE VERSATE PER SPESE DI TRASPORTO E MENSA ALUNNA PASQUALI NATALIA
25/08/2014	22	E	94,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI IV B INFANZIA PER ACQUISTO ARMADIO
25/08/2014	23	E	250,00	OFFERTA CALENDARI SCUOLA INFANZIA
07/11/2014	31	E	663,00	CONTRIBUTO GENITORI PER SPETTACOLO TEATRALE COLLEFFERRO DEL 13 NOVEMBRE 2014 CLASSI PRIME SCUOLA MEDIA
07/11/2014	32	E	165,00	CONTRIBUTO GENITORI PER SPETTACOLO TEATRALE COLLEFFERRO DEL 19 NOVEMBRE 2014 SCUOLA MEDIA
17/12/2014	36	E	920,00	CONTRIBUTO GENITORI AL FUNZIONAMENTO DIDATTICO A.S. 2014/15
19/12/2014	37	E	7.180,00	CONTRIBUTI GENITORI CLASSI QUINTE SCUOLAPRIMARIA 1^ RATA PER PROGETTO RAGAZZI SENZA FRONTIERE A.S. 2014-15

Previsione definitiva	€	49.161,70
Somme accertate	€	49.161,70
Riscosso	€	49.161,70
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTO VOLONTARIO ATTIVITA' DIDATTICHE € 2.545,50 - 02) Contributo genitori visite didattiche € 8.008,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

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

Previsione definitiva € 900,00
Somme accertate € 900,00
Riscosso € 900,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 776,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2014		E	50,00	CONTRIBUTO CONCESSO ASS. VOLLEY DI PALIANO
07/11/2014	33	E	726,00	SALDO COMPENSO PER INCARICO PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE" 2013-14

Previsione definitiva € 776,00
Somme accertate € 776,00
Riscosso € 776,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale
Nessuna previsione né accertamento

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 2,32
Variazioni in corso d'anno € 80,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/02/2014		E	10,95	INTERESSI ATTIVI UNICREDIT
25/08/2014	26	E	69,43	INTERESSI ATTIVI I E II TIM. 2014

Previsione definitiva € 82,70
Somme accertate € 82,70
Riscosso € 82,70
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 750,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/06/2014		E	750,00	PRELIEVO AVANZO SULLA CARTA TASCA N. 5342230250035952 CONTRIBUTI PROGETTO COMENIUS

Previsione definitiva € 750,00
Somme accertate € 750,00
Riscosso € 750,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui
Nessuna previsione né accertamento

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni
Nessuna previsione né accertamento

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	23.927,00	12.969,71	54,21%
Progetti	121.616,90	87.809,56	72,20%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	50,00	0,00	-
Totale spese	145.593,90	100.779,27	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		100.779,27	

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 € 8.657,22
Variazioni in corso d'anno € 2.221,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/02/2014		E	2/3	10,95	INTERESSI ATTIVI UNICREDIT
25/08/2014	26	E	2/3	69,43	INTERESSI ATTIVI I E II TIM. 2014
29/08/2014	28	E	3/2	-69,68	STORNO ALL'INTERNO DELL'A/1
29/08/2014	28	E	4/5	69,68	STORNO ALL'INTERNO DELL'A/1

10/10/2014	30	E	2/1	250,00	ASSEGNAZIONE 4/12 FUNZIONAMENTO SETT. - DIC. 2014
10/10/2014	30	E	2/3	725,00	ASSEGNAZIONE 4/12 FUNZIONAMENTO SETT. - DIC. 2014
10/10/2014	30	E	3/2	1.100,00	ASSEGNAZIONE 4/12 FUNZIONAMENTO SETT. - DIC. 2014
10/10/2014	30	E	4/1	66,34	ASSEGNAZIONE 4/12 FUNZIONAMENTO SETT. - DIC. 2014

<i>Previsione definitiva</i>	€	10.878,94	
<i>Somme impegnate</i>	€	7.419,93	
<i>Pagato</i>	€	6.453,38	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	966,55	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	10.878,94	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	3.459,01	

Le spese sostenute per il funzionamento amministrativo hanno riguardato acquisto beni di consumo , consulenza e assistenza tecnico-informatica, noleggio fotocopiatrice , manutenzione macchinari, spese amministrative e oneri bancari

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

<i>Previsione iniziale</i>	€	6.206,45
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	5.879,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/03/2014		E	2/1	600,00	COMUNE DI PALIANO CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE CARRI DI CARNEVALE
03/06/2014		E	2/1	1.246,50	MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI A SOSTEGNO ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLA INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA PRIMO GRADO
13/06/2014		E	2/1	50,00	CONTRIBUTO CONCESSO ASS. VOLLEY DI PALIANO
19/06/2014		E	2/1	1.250,00	MAGGIORE ENTRATA PROVENTI RACCATTA LA CARTA
07/07/2014	20	E	2/1	35,00	PROVENTI VENDITA CALENDARI SC. PRIMARIA
07/07/2014	21	E	8/1	168,00	SOMME ERRONEAMENTE VERSATE PER SPESE DI TRASPORTO E MENSA ALUNNA PASQUALI NATALIA
25/08/2014	22	E	2/3	94,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI IV B INFANZIA PER ACQUISTO ARMADIO
25/08/2014	23	E	2/1	250,00	OFFERTA CALENDARI SCUOLA INFANZIA
10/10/2014	30	E	2/1	80,00	ASSEGNAZIONE 4/12 FUNZIONAMENTO SETT. - DIC. 2014
10/10/2014	30	E	3/2	460,00	ASSEGNAZIONE 4/12 FUNZIONAMENTO SETT. - DIC. 2014
07/11/2014	33	E	1/10	726,00	SALDO COMPENSO PER INCARICO PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE" 2013-14
17/12/2014	36	E	2/1	920,00	CONTRIBUTO GENITORI AL FUNZIONAMENTO DIDATTICO A.S. 2014/15

<i>Previsione definitiva</i>	€	12.085,95	
<i>Somme impegnate</i>	€	5.019,71	
<i>Pagato</i>	€	2.398,11	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	2.621,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	12.085,95	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	7.066,24	

Le spese sostenute per il funzionamento didattico hanno riguardato per la maggior parte acquisto beni di consumo per le attività didattiche dei tre ordini di scuole e il noleggio di n. 3 fotocopiatrici; in particolare sono stati acquistati n. 1 televisore e n. 1 impianto di amplificazione per la scuola dell'infanzia attingendo dal contributo volontario dei genitori.

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 13,41
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 13,41
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 13,41
Residua disponibilità finanz € **13,41**

Data l'esiguità della somma, la stessa confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 698,70
Variazioni in corso d'anno € 250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/06/2014		E	6/3	250,00	CONTRIBUTI CONCESSI DALLA BCC DI PALIANO A SOSTEGNO DEI PROGETTI DEL POF

Previsione definitiva € 948,70
Somme impegnate € 530,07
Pagato € 530,07
Rimasto da pagare € 0,00
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 948,70
Residua disponibilità finanz € **418,63**

E' stata sostenuta la spesa per acquisto leggio e pianoforte digitale Casio

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Nessuna previsione né accertamento

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Nessuna previsione né accertamento

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Nessuna previsione né accertamento

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Nessuna previsione né accertamento

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Nessuna previsione né accertamento

Progetti - P04 - PROGETTO 4 VIAGGI, VISITE GUIDATE, CINEMA E TEATRO

Previsione iniziale € 4.361,36
 Variazioni in corso d'anno € 23.894,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/02/2014		E	3/13	6.193,65	MAGGIORE ENTRATA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE: MUSEI VATICANI; ZOOMARINE; ROMA S. CECILIA; VERONA
18/02/2014		E	3/2	526,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER RIMBORSO SPESE SPETTACOLO ARTISTICO-MUSICALE
08/04/2014		E	3/13	13.708,37	MAGGIORE ENTRATA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E PRIMO GRADO
27/05/2014	10	E	3/13	625,00	STORNO DAL P47 AL P4 PER ERRATA IMPUTAZIONE DI € 625,00
03/06/2014		E	3/13	1.383,18	MAGGIORE ENTRATA PER VISITA GAETA E MONTI SIMBRUINI
19/06/2014		E	3/13	630,00	VERSAMENTI ALUNNI SCUOLA INFANZIA PER VIAGGIO TEATRO
26/08/2014	27	E	3/13	-310,00	STORNO ALL'INTERNO DEL PROGETTO P/4 - P/9
26/08/2014	27	E	8/1	310,00	STORNO ALL'INTERNO DEL PROGETTO P/4 - P/9
07/11/2014	31	E	3/13	663,00	CONTRIBUTO GENITORI PER SPETTACOLO TEATRALE COLLEFFERRO DEL 13 NOVEMBRE 2014 CLASSI PRIME SCUOLA MEDIA
07/11/2014	32	E	3/13	165,00	CONTRIBUTO GENITORI PER SPETTACOLO TEATRALE COLLEFFERRO DEL 19 NOVEMBRE 2014 SCUOLA MEDIA

Previsione definitiva € 28.255,56
 Somme impegnate € 24.354,30
 Pagato € 24.354,30
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 27.630,56
 Residua disponibilità finanzia € 3.276,26

Sono state effettuate visite guidate di un giorno con i seguenti itinerari :
 -scuola dell'infanzia e scuola primaria: Castello di Lunghezza, Torvajonica, Zoomarine, Roma (Museo Egizio/Musei Vaticani, Museo auto storiche della Polizia di Stato) , Roma (teatro Eliseo e teatro Verde) , Azienda agricola Faustini, Sorgenti dell'Aniene.
 -scuola secondaria di primo grado: Roma (Auditorium Parco della Musica/Basilica di San Pietro e Castel Sant'Angelo) , Assisi, Cascata delle Marmone, Gaeta, Cassino e Abbazia di Montecassino.
 Gli alunni delle classi 3^ della scuola secondaria di 1° grado hanno effettuato un viaggio d'istruzione di gg.3 a Verona. Per le visite guidate e il viaggio d'istruzione sono stati utilizzati sia gli scuolabus del Comune di Paliano che le ditte di trasporto Luna Park di Sora e Piccoli Passi di Latina.
 Le attività si sono svolte regolarmente e notevole è stato l'interesse dimostrato dagli alunni.

Progetti - P08 - PROGETTO 8 - RAGAZZI SENZA FRONTIERE

Previsione iniziale € 1.006,72
 Variazioni in corso d'anno € 19.505,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/02/2014		E	3/13	7.380,00	PROG. VIAGGI SENZA FRONTIERE VIAGGIO FRANCIA
18/02/2014		E	3/13	1.260,00	MAGGIORE ENTRATA COMUNE DI PALIANO PER PROGETTO RAGAZZI SENZA FRONTIERE
08/04/2014		E	3/13	1.620,00	MAGGIORE ENTRATA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E PRIMO GRADO
03/06/2014		E	3/13	2.164,00	CONTRIBUTO GENITORI PER VIAGGIO FRANCIA - RAGAZZI SENZA FRONTIERE
25/08/2014	24	E	3/13	-98,96	MINOR ACCERTAMENTO SU FINANZIAMENTO PROG. RAGAZZI SENZA FRONTIERE - COMUNE DI PALIANO
19/12/2014	37	E	3/13	7.180,00	CONTRIBUTI GENITORI CLASSI QUINTE SCUOLAPRIMARIA 1^ RATA PER PROGETTO RAGAZZI SENZA FRONTIERE A.S. 2014-15

Previsione definitiva	€	20.511,76
Somme impegnate	€	12.382,50
Pagato	€	12.382,50
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.511,76
Residua disponibilità finanziarie	€	8.129,26

Il progetto ha riguardato gli alunni delle classi quinte della scuola primaria e ha consentito loro di ampliare i propri orizzonti culturali ed umani attraverso il confronto con coetanei con abitudini differenti dalle proprie. Dal 14 al 18 aprile sono stati ospitati n. 35 ragazzi francesi accompagnati dai docenti e da alcuni genitori mentre dal 3 al 7 giugno n.50 alunni delle classi quinte della scuola primaria accompagnati da n.5 insegnanti si sono recati in Francia ad Arques. Durante il soggiorno degli ospiti francesi sono state organizzate sia uscite didattiche sul territorio che attività interne alla scuola.

Progetti - P09 - PROGETTO 9 -INTEGRAZIONE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

Previsione iniziale	€	18.710,22
Variazioni in corso d'anno	€	18.372,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/08/2014	27	E	1/10	15.535,99	STORNO ALL'INTERNO DEL PROGETTO P/4 - P/9
26/08/2014	27	E	1/11	2.515,11	STORNO ALL'INTERNO DEL PROGETTO P/4 - P/9
26/08/2014	27	E	2/3	-80,57	STORNO ALL'INTERNO DEL PROGETTO P/4 - P/9
26/08/2014	27	E	3/2	-17.970,53	STORNO ALL'INTERNO DEL PROGETTO P/4 - P/9
10/10/2014	29	E	1/10	2.100,00	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNO Q.G. A.S. 2014/2015
28/11/2014	34	E	1/10	16.272,90	CONVENZIONE COMUNE DI PALIANO FONDI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI A.S. 2014-15

Previsione definitiva	€	37.083,12
Somme impegnate	€	18.493,47
Pagato	€	18.493,47
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.083,12
Residua disponibilità finanziarie	€	18.589,65

Sono stati stipulati n. 3 contratti con personale esterno per assistenza specialistica ad alunni diversamente abili con risorse erogate dal Comune di Paliano (n.1 alunno scuola secondaria di primo grado e n. 1 alunno scuola primaria) e dal Comune di Anagni (n. 1 alunno di scuola primaria). Il progetto ha agevolato l'inserimento e la partecipazione attiva alle attività didattiche degli alunni con disabilità. La residua disponibilità deriva dal contributo erogato dai Comuni nel mese di ottobre 2014 per il successivo utilizzo nell'a.s. 2014/2015.

Progetti - P25 - FORMAZIONE AGGIORNAMENTO SICUREZZA

Previsione iniziale	€	4.373,38
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.373,38	
Somme impegnate	€	2.602,10	
Pagato	€	466,80	
Rimasto da pagare	€	2.135,30	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.373,38	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.771,28	

La spesa impegnata in questo progetto ha riguardato un corso di formazione sull'utilizzo delle Lim per i docenti di scuola primaria e secondaria, il compenso al Responsabile del Servizio prevenzione e protezione e per i corsi di formazione antincendio e primo soccorso.

Progetti - P32 - PATENTINO

Previsione iniziale € 1.219,22
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.219,22
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.219,22
 Residua disponibilità finanz € **1.219,22**

Il progetto non viene più realizzato; la somma residua sarà destinata ad altre attività didattiche.

Progetti - P47 - "Jeunes européens éco-citoyens" COMENIUS

Previsione iniziale € 10.102,16
 Variazioni in corso d'anno € 3.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/02/2014		E	4/2	2.940,00	PROGETTO COMENIUS VIAGGIO ZAGABRIA
08/04/2014		E	4/2	135,00	MAGGIORE ENTRATA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E PRIMO GRADO
27/05/2014	10	E	4/2	-625,00	STORNO DAL P47 AL P4 PER ERRATA IMPUTAZIONE DI € 625,00
13/06/2014		E	4/2	500,00	CONTRIBUTI CONCESSI DALLA BCC DI PALIANO A SOSTEGNO DEI PROGETTI DEL POF
17/06/2014		E	4/2	750,00	PRELIEVO AVANZO SULLA CARTA TASCA N. 5342230250035952 CONTRIBUTI PROGETTO COMENIUS

Previsione definitiva € 13.802,16
 Somme impegnate € 13.770,00
 Pagato € 13.770,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 14.427,16
 Residua disponibilità finanz € **657,16**

Il progetto, biennale, è iniziato il 01/08/2012 e si è concluso il 31/07/2014. In questo secondo esercizio finanziario sono stati svolti n. 2 viaggi all'estero: a Zagabria nel mese di marzo 2014 e in Francia nel mese di giugno 2014. Si evidenzia che la scuola francese di Arques, oltre ad essere la scuola con la quale, da più di un decennio, l'Istituto Comprensivo di Paliano realizza il progetto "Ragazzi senza frontiere, è anche la scuola capofila del Progetto Comenius. In data 26/09/2014 è stato inviato la rendicontazione del Progetto all'Agenzia Erasmus+/ex LLP-INDIRE di Firenze.

Progetti - P49 - ASSICURAZIONE INTEGRATIVA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.760,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2014		E	3/12	1.760,00	ASSICURAZIONE INTEGRATIVA

Previsione definitiva € 1.760,00
 Somme impegnate € 1.760,00
 Pagato € 1.760,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.760,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

E' stato stipulato un contratto assicurativo integrativo RC-tutela legale con l'agenzia Benacquista Assicurazioni – Sicurezza scuola di Latina valevole dal 05/02/2014 al 05/02/2017. Per la prima annualità 05/02/2014- 05/02/2015 è stato pagato il premio assicurativo relativo a 316 studenti e 4 operatori (contributo volontario pari ad euro 5,50 cadauno).

Progetti - P51 - PROGETTO CLASS@ 2.0

Previsione iniziale € 14.611,70
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 14.611,70
 Somme impegnate € 14.447,19
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 14.447,19 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.611,70
 Residua disponibilità finanz € **164,51**

Il progetto , rientrante nel Piano Nazionale Scuola Digitale –Accordi Miur/Regioni, ha consentito di dotare la scuola di attrezzature tecnologicamente avanzate (LIM-Tablet-Notebook). L'importo assegnato è stato quasi totalmente impegnato. E' stato erogato dal Miur l'acconto di euro 7.305,00 mentre il saldo verrà erogato dopo la presentazione della scheda di rendicontazione.

Aggregato R - Fondo di Riserva

In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di € 50,00.
 Non sono stati effettuati prelevamenti.

Riepilogo avanzo di amministrazione:

Aggr./Voce	Programmazione definitiva (a)	Impegnato (b)	Avanzo di amm.ne
A01	10.878,94	7.419,93	3.459,01
A02	12.085,95	5.019,71	7.066,24
A03	13,41	0,00	13,41
A04	948,70	530,07	418,63
P04	28.255,56	24.354,30	3.901,26
P08	20.511,76	12.382,50	8.129,26
P09	37.083,12	18.493,47	18.589,65
P25	4.373,38	2.602,10	1.771,28
P32	1.219,22	0,00	1.219,22
P47	13.802,16	13.770,00	32,16

P49	1.760,00	1.760,00	0,00
P51	14.611,70	14.447,19	164,51
Fondo di riserva	50,00		50,00
T o t a l e	145.593,90	100.779,27	44.814,63
Disponibilità da programmare (*)	7.532,48	0,00	7.532,48
T o t a l e	153.126,38	100.779,27	52.347,11

(*) La disponibilità da programmare è così composta:

Somma da programmare iscritta inizialmente	4.151,09
Fondi autonomia	2.174,35
Fondi orientamento	72,17
Integrazione contributo ordinario	1.134,87

L'avanzo di amministrazione riguarda:

Funzionamento – avanzo non vincolato	3.189,29
Funzionamento – visite fiscali	982,32
Funzionamento – dematerializzazione	3.902,00
Contributo genitori infanzia per funzionamento didattico	1.058,81
Contributo genitori primaria per funzionamento didattico	1.487,17
Contributo genitori secondaria per funzionamento didattico	337,70
Contributo genitori viaggi istruzione-visite guidate	3.901,26
Contributo genitori Progetto "Ragazzi senza frontiere"	8.129,26
Contributo Comune Progetto "Alunni diversamente abili"	18.589,65
Finanziamento Formazione-aggiornamento-sicurezza	1.771,28
Finanziamento Patentino	1.219,22
Contributo Progetto " Comenius"	32,16
Finanziamento Classi 2.0	164,51
Somma da programmare iscritta inizialmente	4.151,09
Fondi autonomia	2.174,35
Fondi orientamento	72,17
Integrazione contributo ordinario	1.134,87
Fondo riserva	50,00
Totale	52.347,11

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	28.200,91
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	68.666,00	
b) in conto residui	€	32.325,14	
		Totale	€ 100.991,14
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	80.608,63	
d) in conto residui	€	2.027,70	
		Totale	€ 82.636,33
Fondo di cassa a fine esercizio		€	46.555,72
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	83.575,57	
- Residui passivi	€	77.784,18	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	52.347,11

Il Fondo di cassa al 31/12/2014 concorda con il saldo dell'Istituto Cassiere.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	30.507,85	-6.585,21	23.922,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	30.507,85	-6.585,21	23.922,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	99.026,31	-15.450,74	83.575,57
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	28.200,91	19.232,31	(*) 47.433,22
Totale disponibilità	127.227,22	3.781,57	131.008,79
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	157.735,07	-2.803,64	154.931,43
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	59.641,24	18.142,94	77.784,18
Totale Debiti	59.641,24	18.142,94	77.784,18
Consistenza patrimoniale	98.093,83	-20.946,58	77.147,25
TOTALE PASSIVO	157.735,07	-2.803,64	154.931,43

(*) Saldo conto corrente bancario 46.555,72
 Saldo carta credito Tasca 7,63
 Saldo conto corrente postale 869,87

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	99.026,31	0,00	99.026,31	32.325,14	66.701,17	16.874,40	83.575,57
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	59.641,24	0,00	59.641,24	2.027,70	57.613,54	20.170,64	77.784,18

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	18.777,10	18,63%
02	Beni di consumo	6.285,06	6,24%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	45.097,14	44,75%
04	Altre spese	14.173,58	14,06%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	271,54	0,27%
06	Beni d'investimento	14.977,26	14,86%
07	Oneri finanziari	719,59	0,71%
08	Rimborsi e poste correttive	478,00	0,47%
	Totale generale	100.779,27	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 € 150,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 21 del 19/03/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 56 del 19/12/2014.

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).

Il modello M non presenta movimentazioni.

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto fin qui relazionato si può rilevare che gli obiettivi, previsti e programmati, sono stati realizzati e liquidati compatibilmente con le disponibilità di Bilancio.

Ne deriva, pertanto, che l'azione amministrativa di supporto all'attività didattica, prevista nel Pof, elaborata dal Collegio dei Docenti ed approvata dal Consiglio d'Istituto, ha raggiunto, nell'Esercizio Finanziario 2014, gli obiettivi prefissati.

Premesso tutto ciò e nella convinzione di aver svolto il lavoro nell'interesse della scuola, si sottopone il Consuntivo dell'Esercizio 2014 all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti ed unitamente alla presente relazione, se ne chiede l'approvazione al Consiglio d'Istituto.

Paliano, 08/05/2015

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ANTONELLA BUONO