



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE

"DON PEPPINO DIANA"

P.zza MANENTE

82026MORCONE (BN)

Codice Fiscale: 92029100622 Codice Meccanografico: BNIS01200C

**RELAZIONE AL
CONTO CONSUNTIVO**

E.F. 2014

(1/1/2014 – 31/12/2014)

- 1) Modello H – Conto Consuntivo**
- 2) Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività**
- 3) Modello L – Elenco residui attivi**
- 4) Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2014**
- 5) Modello K – Conto del Patrimonio**
- 6) Modello M – Prospetto delle spese per il personale**
- 7) Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa**

Il Conto Consuntivo E.F. 2014 è stato approvato dai Revisori dei Conti in data 17 Aprile 2015 con Verbale Prot. n. 04/2015.

Il Consiglio d'Istituto ha approvato il Conto Consuntivo E.F. 2014 nella seduta del giorno 30 Aprile 2015 con delibera n. 452.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA
ISTIT. DI ISTRUZIONE SUPERIORE "DON PEPPINO DIANA"

P.zza MANENTE
82026MORCONE (BN)

Codice Fiscale: 92029100622 Codice Meccanografico: BNIS01200C

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione e sui risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, allegata al Conto Consuntivo Anno Finanziario 2014

PREMESSA

a cura del **Dirigente Scolastico**

Il Conto consuntivo, nel quale, com'è noto, si misurano i risultati di un anno e si determinano i confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione, è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi.

Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione, corredata dalla relazione dei Revisori dei Conti e di quella presente.

A conclusione delle attività preventivate ed in coerenza con l'art. 18 del D.I. n° 44 del 1° febbraio 2001, si intende di seguito dare conto della gestione amministrativa e didattica dell'istituzione scolastica, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'anno finanziario 2014, abbracciando due anni scolastici: l'a.s.2013/14 (gennaio-agosto 2014) e l'a.s. 2014/15 (settembre-dicembre 2014).

Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è, ovviamente, l'art. 18 del D.I. n. 44 del 01.02.2001 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche) oltre agli articoli 15,16,19,29,30,56 e 60 ed il manuale operativo del Ministero della Pubblica Istruzione per la gestione dei processi amministrativo-contabili delle scuole.

Ci si è basati, inoltre, sul Programma Annuale 2014, periodo dal 01.01.2014 al 31.12.2014, e sulle variazioni di bilancio apportate e adottate dal Consiglio di Istituto in relazione alle necessità primarie e fondamentali della scuola connesse alla realizzazione del P.O.F. a.s. 2013/14 e 2014/15 per il periodo Settembre-Dicembre 2014.

Il Conto consuntivo al 31/12/2014 predisposto dal Direttore sga comprende:

1. Mod. H – Conto Finanziario
2. Mod. I (n. 30) - Rendiconti dei singoli Progetti/Attività (la parte prima del Mod. I – riepilogo delle entrate – riporta una stima figurativa calcolata in proporzione agli importi programmati);
3. Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva alla data del 31.12.2014;
4. Mod. K - Conto Patrimoniale;
5. Mod. L – Riepilogo dell'elenco dei residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2014;
6. Mod. M – Prospetto riassuntivo delle Spese di personale;
7. Mod. N – Riepilogo delle Spese per tipologia.

8. Estratto conto della Banca Cassiera (Banco Popolare – Gruppo Bancario -) al 31/12/2014 procedura OIL , che concorda con il saldo del giornale di cassa.
9. Estratto del Conto Corrente Postale al 31.12.2014, che concorda con il saldo del Giornale Banco Posta.
10. Elenco Variazioni apportate al P.A. 2014.

La gestione del P.A. è stata realizzata con il pacchetto software S.I.S.S.I.-AXIOS fornito dalla ditta NOVA INFORMATICA srl di Benevento, rivenditore autorizzato del programma gestionale-contabile SISSI-AXIOS , con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegata alla presente relazione.

La gestione delle Minute Spese è stata effettuata per l'intero esercizio finanziario 2014 dal Direttore dei s.g.a. Luigia Piccaluga . Le spese sono state annotate nel registro per le Minute Spese ed il fondo iniziale di Euro 900,00 anticipato al Dsga, è stato regolarmente integrato al Bilancio dell'Istituzione scolastica entro il 31.12.2014.

Si dichiara, infine, che:

- le scritture, di cui al giornale di Cassa , concordano con le risultanze del Conto Corrente Bancario;
- i Beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul Libro degli inventari ;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti nei rispetto dei termini di legge vigenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'istituto cassiere;
- alla Scuola è intestato un conto corrente bancario di corrispondenza. Si è proceduto durante l'e.f. 2012 al rinnovo della Convenzione di Cassa.
- alla Scuola è intestato un solo conto corrente postale;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.Lvo 196/2003;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente scolastico e corrispondono ad effettive prestazioni rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Premessa

La gestione è stata condotta nel pieno rispetto delle norme contabili previste dal D.I n. 44 del 1/02/2001 e il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei servizi Amm.vi come risulta dalla relazione presentata in data 12/03/2015.

Tutti i documenti contabili, le fatture, i contratti per la fornitura di beni e servizi, i piani comparativi, i verbali delle commissioni acquisti e quanto altro necessario per una sana amministrazione dell'Istituto, sono in possesso degli Uffici di Segreteria.

Tutte le variazioni al Programma Annuale dell'esercizio 2014 sono state debitamente approvate dai Consigli di Istituto, copia delle delibere risultano agli atti, l'elenco Variazioni al P.A. 2014 è in allegato alla presente relazione.

L'Istruzione pubblica, il cui buon funzionamento è un doveroso servizio sociale da offrire alle famiglie, può e deve ulteriormente migliorare, trasformandosi in una attività il cui rendiconto è misurabile in termine di immagine e di cultura, rappresentando un elemento importante ed indispensabile per la crescita dell'intera comunità.

□ Criteri di analisi del conto consuntivo

L'analisi del conto Consuntivo viene elaborata a partire dal Programma annuale per l'esercizio 2014 deliberato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 13/02/2014. A sua volta il programma illustra gli indirizzi gestionali che il dirigente scolastico assume per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa adottata per l'a.s. 2013/2014.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

1. La programmazione gestionale dell'Istituto è stata pianificata su base annuale, tenendo conto dei vari corsi funzionanti nell' a.s. interessato e sulle richieste dei docenti.
 2. Purtroppo le previsioni di spesa sono state effettuate sulla base della disponibilità di cassa tenendo conto che nel corso dell'esercizio 2014 la somma stanziata per il funzionamento amministrativo è stata notevolmente inferiore al reale fabbisogno.
 3. I finanziamenti relativi agli stipendi sono pervenuti anche se in ritardo ed hanno soddisfatto le esigenze.
 4. L'Istituto nell'arco dell' a.s. ha introitato contributi da parte degli alunni iscritti per l'assicurazione scolastica, contributi per l'acquisto dei materiali utilizzati nei laboratori e per la fornitura dei libretti scolastici. I contributi di laboratorio sono rimasti invariati rispetto all' a.s. precedente.
 5. L'attività negoziale dell'Istituto è stata svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure sono stati effettuati contratti con privati per prestazione d' opera relativi a progetti e per esami di qualifica e convenzioni con aziende relative all' esperienza di stages in Alternanza Scuola-lavoro degli alunni degli Istituti Professionali ad indirizzo Orafo e Alberghiero. Sono state redatte gara di assicurazione per alunni e personale, gare per proposta viaggi di istruzione. Relativamente alla fornitura di materiale per difficoltà economica si è provveduto ad acquisti di modesta entità e a soddisfare le esigenze emergenti; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si avvale di preventivi e piani comparativi ove necessario, scelti dalle ditte inserite nell'albo fornitori dell'Istituto. Inoltre l'istituto ha sempre provveduto alla richiesta dei codici CIG previsti dalla normativa.
 6. Per la scelta dei collaboratori esterni, la dirigenza, su approvazione dei progetti presentati al Collegio dei docenti e al Consiglio di Istituto, e dopo aver controllato che in Istituto non vi erano figure idonee, ha nominato personale esterno valutando le schede di candidatura e i curriculum presentati.
 7. La scelta dei progetti, è stata effettuata dal Collegio docenti all'inizio dell' a.s. e ha tenuto conto delle proposte dei docenti e delle necessità didattiche.
 8. Le competenze accessorie del personale sono state liquidate con CEDOLINO UNICO tramite inserimento on-line degli importi all' SPT.
 9. Il problema del mancato finanziamento dei residui attivi verso il MIUR degli anni precedenti relativi agli esami di stato, stipendi, ore approfondimento, fondo istituto è limitato all'e.f. 2007
- Le spese urgenti e spese per la sopravvivenza sono state effettuate grazie al fondo di cassa e soprattutto grazie ad una attenta e difficile riduzione dell'utilizzo del materiale di facile consumo, e al ridotto acquisto di attrezzature informatiche, di aggiornamento programmi software, di arredi, di materiale per i laboratori di informatica e di scienze integrate, ecc.

Impiego delle risorse umane e finanziarie.

Coerentemente a quanto declinato nel POF e nella relazione illustrativa al Programma Annuale e.f. 2014, nella gestione finanziaria si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per:

l'innalzamento degli esiti formativi degli alunni mediante la realizzazione di progetti formativi e di ampliamento dell'offerta formativa per tutti gli indirizzi presenti nell'Istituto finanziati con il Fondo di Istituto e con i fondi dell'Unione Europea e l'organizzazione delle visite guidate e dei viaggi di istruzione in stretta connessione con gli obiettivi formativi delle classi coinvolte

il potenziamento delle eccellenze mediante l'attivazione di progetti finalizzati al conseguimento dell'ECDL e delle certificazioni di lingua inglese anche attraverso stage all'estero quale quello realizzato con il percorso C5 finanziato dal Fondo Sociale Europeo (FSE)

il miglioramento delle competenze digitali dei docenti mediante il progetto di formazione realizzato con i Fondi Sociali Europei (FSE)

l'impegno per il miglioramento del funzionamento organizzativo e per l'incremento delle dotazioni mediante l'allestimento di nuovi spazi laboratoriali quali quelli di settore realizzati all'IPSAR di Colle Sannita con i Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)

l'ampliamento dei rapporti con l'esterno mediante la partecipazione a reti quali il Polo Tecnico Professionale Arechi 2020 finalizzato a finanziare i percorsi di alternanza scuola/lavoro degli studenti dei percorsi IeFp e la partecipazione a concorsi quali quello indetto dalla Valisannio finalizzato ad ottenere finanziamenti utili a garantire percorsi in alternanza scuola-lavoro agli studenti delle classi liceali di Morcone e Colle Sannita e quelli rientranti nel progetto Simposio dell'IPSAR di Colle Sannita

L'impegno ad accompagnare l'intero percorso di formazione degli studenti attraverso le iniziative di orientamento in entrata con gli Istituti Comprensivi del territorio di riferimento (Progetto verticalizzazione) e in uscita con le varie sedi Universitarie

il potenziamento della comunicazione interna ed esterna nell'ottica della trasparenza, della semplicità, della completezza e dell'efficacia attraverso il potenziamento del sito web dell'Istituto utilizzato come strumento di comunicazione e rendicontazione sociale

Risultati della gestione 2014

A conclusione e in relazione alle priorità di intervento in riferimento alle quali sono state impiegate le risorse umane e materiali dell'istituzione scolastica nonché ai dati emersi dall'autovalutazione di istituto effettuata al termine dell'anno scolastico 2013-2014 si effettuano i rilievi di seguito esposti.

- La ricerca di nuove fonti di finanziamento attraverso la partecipazione della scuola ai bandi PON e POR ha dato risultati positivi. I fondi provenienti dal FSE sono stati utilizzati per finanziare la formazione degli studenti sulle competenze chiave e del personale docente sulle competenze digitali contrastando efficacemente la progressiva riduzione dell'attribuzione di risorse finanziarie da parte del MIUR.
- I fondi provenienti dal FESR sono stati utilizzati per rendere maggiormente attraenti e funzionali gli ambienti di apprendimento facilitando il lavoro di gestione dei processi scolastici.
- L'impegno per l'arricchimento del curriculum ottenuto sia con progetti interni all'orario curricolare sia con progetti esterni all'orario curricolare e sia attraverso la realizzazione di visite guidate e viaggi di istruzione, ha consentito di aumentare e qualificare meglio il tempo scuola fornendo spazio e tempo a tematiche trasversali ritenute importanti per la formazione integrale della personalità quali l'educazione alla salute, l'educazione alla legalità, l'educazione estetica e letteraria, l'educazione musicale.
- L'innalzamento degli esiti formativi è testimoniato dai risultati conseguiti dagli studenti nelle prove INVALSI somministrate nell'anno scolastico 2013-2014 che hanno consentito all'istituzione scolastica di posizionarsi in qualche caso anche al di sopra della media dei livelli nazionali.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Marina MUPO

***Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 co. 2 del D.Lgs. n. 39/1993.**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA
ISTIT. DI ISTRUZIONE SUPERIORE "DON PEPPINO DIANA"
P.zza MANENTE
82026 MORCONE (BN)

Codice Fiscale: 92029100622 Codice Meccanografico: BNIS01200C

RELAZIONE TECNICO-CONTABILE DEL DIRETTORE S.G.A. AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2014

La relazione del Direttore s.g.a. e i Modelli contabili allegati, riportano una analisi più dettagliata delle spese per attività e progetti e consentono di rilevare gli interventi effettuati nei vari settori dell'organizzazione scolastica e la loro finalizzazione.

STRUTTURA

Il conto consuntivo relativo all'anno finanziario 2014, come indicato dal comma 5 dell'art. 18 del D.I. n. 44 dell'01/02/2001, predisposto dal Direttore S.G.A. in data 12/03/2015 elaborato conformemente alle norme vigenti attualmente in materia, completo di tutti i documenti richiesti, è sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

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 13/02/2014 con provvedimento n.368 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

In particolare, i finanziamenti dell'anno finanziario in esame hanno tenuto conto dei seguenti parametri:

DATI QUANTITATIVI RELATIVI ALL'ISTITUTO

a)Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
BNPS01201V	COLLE SANNITA	C.SO UMBERTO	69
BNPS01202X	MORCONE	P.ZZA MANENTE	86
BNRH01201L	COLLE SANNITA	VIA CRUSCIO	161
BNRI012014	PONTELANDOLFO	VIA MUNICIPIO, 46	12
BNTD01201P	CIRCELLO	VIA PINCERE	100

b) La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2014/2015 sono iscritti n. 428 alunni di cui n. 228 femmine e n. 200 maschi, n. 9 alunni disabili distribuiti su 26 classi

Classi	Morcone – Liceo	IPIA	IPSAR	Colle S. – Liceo	Circello – I.T.E.
Prima	1	0	1	1	1
Seconda	1	0	2	1	1
Terza	1	0	2	1	2
Quarta	1	1	2	1	1
Quinta	1	0	2	1	1

c) Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo di fatto dell'Istituto alla fine dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 80 unità, così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	37
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	69
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	6

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	21

L'Istituto si avvale anche di personale per le pulizie ex-LSU, con la presenza di n. 3 unità di personale ex-LSU (su n. 3 posti accantonati in O.D. ATA) ,di cui n. 1 presso la sede di Morcone, n. 1 unità presso la sede del Liceo S. di Colle S. e n. 1 presso la sede di Circello.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2014, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	520.289,13	Programmazione definitiva	520.289,13	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	320.952,92	Impegni	483.913,05	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -162.960,13
competenza	270.547,87	competenza	374.620,64	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	137.972,03	Pagamenti	41.907,03	-8.007,77
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	50.405,05	Somme rimaste da pagare	109.292,41	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -58.887,36
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	71.104,78	Residui non pagati anni precedenti	2.758,74	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	121.509,83	Totale residui passivi	112.051,15	<i>Sbilancio residui (b)</i> 9.458,68
			Saldo cassa iniziale (c)	28.037,89
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 29.488,80

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del con delibera n. 303 del 13 febbraio 2014. A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale)

Le entrate accertate ammontano a € **320.952,92** di cui € **270.547,87** riscosse e € **50.405,05** non riscosse al 31/12/2014 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2014.

Le uscite impegnate ammontano a € **483.913,05** di cui € **374.620,64** pagate e € **109.292,41** non pagate al 31/12/2014 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2014.

**Il Direttore dei ss.gg.aa.
Rag. Luigia PICCALUGA**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA
ISTIT. DI ISTRUZIONE SUPERIORE "DON PEPPINO DIANA"
P.zza MANENTE
82026 MORCONE (BN)
Codice Fiscale: 92029100622 Codice Meccanografico: BNIS01200C

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO2014

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)
- 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 13/02/2014 con provvedimento n.368 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	199.336,21	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	143.232,75	143.232,75	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	18.550,00	18.550,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	71.831,09	71.831,09	100,00%
Contributi da privati	87.289,37	87.289,37	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	49,71	49,71	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	520.289,13	320.952,92	
Disavanzo di competenza		162.960,13	
Totale a pareggio		483.913,05	

(*) 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	€	14.262,94
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	14.262,94

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	185.073,27
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	185.073,27

Durante l'e.f. 2014 si è provveduto alla Radiazione di Residui attivi pari ad Euro -6.914,58 nello specifico di:
- Residui Attivi di provenienza M.I.U.R. – IGRUE E. F. 2013 , per utilizzo inferiore budget assegnato PROG.PON C-1-FSE-2013-1057 per euro 5.168,07 come da P.A. 2013,
- Residui Attivi di provenienza M.I.U.R.– IGRUE E. F. 2013 , per utilizzo inferiore budget assegnato PROG.PON D-1-FSE-2013-417 per euro 506,557 come da P.A. 2013,
-Residui Attivi di provenienza M.I.U.R.– IGRUE E. F. 2013 , per utilizzo inferiore budget assegnato PROG.PON B-4°-FESR06-PORCAMPANIA-202-10 per euro 969,51 come da P.A. 2013,
-Residui Attivi di provenienza REGIONE CAMPANIA– UE E. F. 2013 , per utilizzo inferiore budget assegnato PROG.POR CAMPANIA "Potenziamento Competenze...." per euro 243,15 come da P.A. 2013,
-oltre ad un minor accertamento E.F 2011 pari ad euro 27,30 su assegnazione fondi UE- PON FSE c-4-fse-2011-118i, come da dettaglio elenco variazioni e residui attivi in allegato alla presente relazione.

Durante l'e.f. 2014 si è provveduto alla Radiazione di Residui passivi pari ad Euro – 27,30 nello specifico di:

- minor impegno di spesa per l'E.F 2012 pari ad euro 27,30 su PROG. PON C-4-FSE-2011-118, come da dettaglio elenco variazioni e residui passivi in allegato alla presente relazione.

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -6.887,28

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	79.990,86
Variazioni in corso d'anno	€	59.809,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/05/2014	3	C	1.263,91	ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE FONDI NOTA MIUR PROT. 2516 del 21.3.14 per Finanziamenti Ampliamento O.F. POF A..F. 2014 D.M. 821
30/06/2014	4	C	3.004,09	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER FABBISOGNO FONDI SPESE EX-LSU SALDO MESE DI MARZO 2014
07/08/2014	5	C	22.173,40	MAGGIORE ACCERTAMENTO FONDI MIUR PER SPESE PULIZIE EX-LSU APRILE - GIUGNO 2014
07/08/2014	5	C	773,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE FONDI MIUR DL 104 COMODATO USO LIBRI SCOLASTICI
07/08/2014	5	C	192,45	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE FONDI MIUR DL 104 PERCORSI ORIENTAMENTO

07/08/2014	5	C	1.157,61	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE FONDI MIUR per Corsi di recupero estivi NOTA prot. n. 6205 del 05.08.2014
07/08/2014	5	C	-6.598,00	MINORE ACCERTAMENTO FONDI MIUR ASSEGNAZIONE FONDI SPESE EX.LSU GENN-GIUGNO 2014
01/12/2014	6	C	35.703,87	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
11/12/2014	7	C	2.138,82	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER assegnazione FONDI MIUR DM351 ART. FUNZ. AMM. E DIDATTICO

Previsione definitiva	€	139.800,01	
Somme accertate	€	139.800,01	
Riscosso	€	138.375,12	
Rimaste da riscuotere	€	1.424,89	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Assegnazione MPI € 12.637,22 - 03) Integrazioni finanziarie € 1.263,91 - 04) Assegnazioni USR - USP € 99,55 - 08) Servizi di Pulizia- Ex LSU € 115.260,67 - 09) Contributo Funzionamento € 10.538,66

Annotazioni:

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	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.432,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	3.432,74	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE MIUR NOTA PROT. 1689 DEL 25.02.14 PER FONDI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P.A. 2014

Previsione definitiva	€	3.432,74	
Somme accertate	€	3.432,74	
Riscosso	€	3.432,74	
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 € 18.550,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Somme accertate € 18.550,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 18.550,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 61.393,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2014	2	C	62.642,86	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
01/12/2014	6	C	-1.249,68	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193

Previsione definitiva € 61.393,18
Somme accertate € 61.393,18
Riscosso € 37.585,72
Rimaste da riscuotere € 23.807,46 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia 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 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 € 3.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.637,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2014	2	C	2.900,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEL FORTORE PER COLLABORAZIONE I.S. DON PEPPINO DIANA CORSO PSR Campania "Creazione nuove imprese..."
30/06/2014	4	C	-650,00	MINORE ACCERTAMENTO PER RISCOSSIONE FONDI VALISANNIO-CCIAA BN INFERIORE ALLA PROGRAMMAZIONE E.F. 2014
07/08/2014	5	C	900,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE FONDI INDIRE "ECCELLENZE A.S. 2010/11" alunno PIOMBO Achille (decreto n. 390 del 30.05.2014)
01/12/2014	6	C	184,97	Maggiore accertamento riscossione quota I.C. MORCONE per rimborso spese Revisori Ambito XVII - BN
01/12/2014	6	C	447,94	Maggiore accertamento riscossione quota I.C. PONTELANDOLFO E I.S. GUACCI - BN- per rimborso spese Revisori Ambito XVII - BN
01/12/2014	6	C	2.855,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE FONDI VALISANNIO -CCIAA BN per Prog. "Alternanza Scuola-lavoro, Competenze e Orientamento 2014/15" - alunni Liceo Sc.

Previsione definitiva € 10.437,91
 Somme accertate € 10.437,91
 Riscosso € 7.582,91
 Rimaste da riscuotere € 2.855,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 25.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -4.895,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	55,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE non vincolati per rimborso contributi alunni

30/06/2014	4	C	-3.000,00	MINORE ACCERTAMENTO PER RISCOSSIONE CONTRIBUTI ALUNNI INFERIORI ALLA PROGRAMMAZIONE E.F. 2014
01/12/2014	6	C	55,00	Maggiore accertamento contributi famiglie n.v. RIMBORSO CONTRIBUTO ALUNNO MENNILLO ALISIA
01/12/2014	6	C	170,70	Riscossione su c/c/p n. 32117012 I.S. MORCONE quota alunni IPSAR per partecipazione "CAKEFEST" Caserta
01/12/2014	6	C	-2.176,02	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINORE ACCERTAMENTO FONDI FAMIGLIE NON VINCOLATE E.F.2014

Previsione definitiva € 20.104,68
 Somme accertate € 20.104,68
 Riscosso € 20.104,68
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 12.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 52.471,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	8.098,50	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATI alunni classi V per saldo Viaggio Berlino , alunni classi III Viaggioa Torino a.s 2013/14
31/03/2014	1	C	128,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATI per contributo assicurazione alunni a.s. 13/14
31/03/2014	1	C	2.160,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE vincolati per contributi alunni classi IV e V Stage Alternanza- Scuola lavoro Rimini e Prog. Orientamento classi V giornata Job Orienta a Roma
19/05/2014	3	C	525,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTO ALUNNI VIAGGIO A TORINO 7-10- MAGGIO 2014 E PARTECIPAZIONE ALUNNI LICEO MORCONE SPETTACOLO TEATRO IN INGLESE A BENEVENTO IL 28.3.14
19/05/2014	3	C	5.700,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ACCONTO CONTRIBUTO ALUNNI STAGE LONDRA ANNO 2014
19/05/2014	3	C	1.407,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ACCONTO CONTRIBUTO ALUNNI LICEO COLLE E MORCONE USCITA DEL 10.05.14 A ROMA E SALDO VIAGGIO A TORINO 2014
07/08/2014	5	C	10.336,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE VINC. SALDO QUOTA ALUNNI STAGE LONDRA A.S. 13/14
01/12/2014	6	C	100,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIB. FAM. VINCOLATE X VIAGGIO D'ISTR. EXPO' MILANO
01/12/2014	6	C	11.829,30	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIB. FAM. VINCOLATE X VIAGGIO D'ISTR. EXPO' MILANO - SIGEP RIMINI - MADRID
01/12/2014	6	C	770,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIB. FAM. VINCOLATE X ALUNNI CLASSI V LICEI E I.T.E. per giornata Orientamento ROMA-FIERA
11/12/2014	7	C	7.000,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI FAM. VINC. PER VIAGGI D'ISTR. 2014/15
11/12/2014	7	C	650,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI FAM. VINC. PER TEATRO INGLESE ALUNNI LICEI 2014/15
11/12/2014	7	C	3.767,70	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI FAM. VINC. PER VIAGGI DISTR. 2014/15

Previsione definitiva € 64.971,50

Somme accertate	€	64.971,50	
Riscosso	€	61.203,80	
Rimaste da riscuotere	€	3.767,70	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.003,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2014	2	C	158,50	Maggiore accertamento per quota rimborso ditta AR INformatica per erroneo accredito mandato n. 342 del 07.10.13 intestato alla Ditta Futuraflex
19/05/2014	3	C	45,44	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER RIMESSA ACCREDITO NON DOVUTO SIG.RA PIZZELLA A. MAND. N. 228 DEL 04.06.2013
01/12/2014	6	C	800,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI ditta MTS SERVICE srl contributo privato POF 2014/15 Prog. LAB. TEATRO

Previsione definitiva	€	1.003,94	
Somme accertate	€	1.003,94	
Riscosso	€	1.003,94	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	350,00
Variazioni in corso d'anno	€	859,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	190,32	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PRIVATI VINCOLATI
31/03/2014	1	C	80,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PRIVATI VINCOLATI per Polizza Ass. Patrimoniale D.S. e Cons. d'Ist.
01/12/2014	6	C	588,93	Rimborso prof.ssa ROSATO L. per errata liquidazione compenso tutor PON C-1-FSE04-PROCAMPANIA-2013-193

Previsione definitiva	€	1.209,25	
Somme accertate	€	1.209,25	
Riscosso	€	1.209,25	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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	€	49,71	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	49,71	
Somme accertate	€	49,71	
Riscosso	€	49,71	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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	€	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 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 enti)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	150.942,94	141.640,36	93,84%
Progetti	368.820,19	342.272,69	92,80%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	526,00	0,00	-
Totale spese	520.289,13	483.913,05	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		483.913,05	

(*) 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.

ATTIVITA'

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	75.786,48
Variazioni in corso d'anno	€	51.986,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	3/7	190,32	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PRIVATI VINCOLATI
30/06/2014	4	C	3/10	3.004,09	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER FABBISOGNO FONDI SPESE EX-LSU SALDO MESE DI MARZO 2014
07/08/2014	5	C	3/10	22.173,40	MAGGIORE ACCERTAMENTO FONDI MIUR PER SPESE PULIZIE EX-LSU APRILE - GIUGNO 2014
07/08/2014	5	C	3/10	-6.598,00	MINORE ACCERTAMENTO FONDI MIUR ASSEGNAZIONE FONDI SPESE EX.LSU GENN-GIUGNO 2014
01/12/2014	6	C	2/3	519,26	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	3/2	295,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12

					DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	3/4	53,70	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	3/6	30,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	3/10	29.564,53	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	4/1	184,97	Maggiore accertamento riscossione quota I.C. MORCONE per rimborso spese Revisori Ambito XVII - BN
01/12/2014	6	C	4/1	447,94	Maggiore accertamento riscossione quota I.C. PONTELANDOLFO E I.S. GUACCI - BN- per rimborso spese Revisori Ambito XVII - BN
01/12/2014	6	C	4/1	1.090,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	4/4	31,38	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
11/12/2014	7	C	1/11	110,28	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER assegnazione FONDI MIUR DM351 ART. FUNZ. AMM. E DIDATTICO
11/12/2014	7	C	2/3	540,83	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER assegnazione FONDI MIUR DM351 ART. FUNZ. AMM. E DIDATTICO
11/12/2014	7	C	4/1	348,89	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER assegnazione FONDI MIUR DM351 ART. FUNZ. AMM. E DIDATTICO

Previsione definitiva	€	127.773,07	
Somme impegnate	€	125.335,84	
Pagato	€	117.503,09	
Rimasto da pagare	€	7.832,75	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	127.773,07	
Residua disponibilità finanzia	€	2.437,57	

Annotazioni: L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era quello di fornire il supporto organizzativo, amministrativo e generale dell'attività formativa dell'Istituto. In corso d'anno si è provveduto ad integrare, con le opportune modifiche, quelle voci di spesa che necessitano di una maggiore disponibilità.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	11.807,80
Variazioni in corso d'anno	€	5.261,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	3/12	80,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PRIVATI VINCOLATI per Polizza Ass. Patrimoniale D.S. e Cons. d'Ist.
31/03/2014	1	C	3/12	128,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATI per contributo assicurazione alunni a.s. 13/14
31/03/2014	1	C	8/1	55,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE non vincolati per rimborso contributi alunni
07/08/2014	5	C	2/2	773,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE FONDI MIUR DL 104 COMODATO USO LIBRI SCOLASTICI
07/08/2014	5	C	4/3	900,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE FONDI INDIRE "ECCELLENZE A.S. 2010/11" alunno PIOMBO Achille (decreto n. 390 del 30.05.2014)
01/12/2014	6	C	2/1	-557,95	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINORE ACCERTAMENTO FONDI FAMIGLIE NON VINCOLATE E.F.2014
01/12/2014	6	C	2/3	272,55	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	3/6	309,30	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	3/8	1.458,15	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014

01/12/2014	6	C	8/1	55,00	Maggiore accertamento contributi famiglie n.v. RIMBORSO CONTRIBUTO ALUNNO MENNILLO ALISIA
11/12/2014	7	C	3/4	46,80	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	3/6	-46,80	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	3/7	650,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI FAM. VINC. PER TEATRO INGLESE ALUNNI LICEI 2014/15
11/12/2014	7	C	3/8	1.138,82	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER assegnazione FONDI MIUR DM351 ART. FUNZ. AMM. E DIDATTICO

Previsione definitiva	€	17.069,67	
Somme impegnate	€	14.122,10	
Pagato	€	12.356,65	
Rimasto da pagare	€	1.765,45	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.069,67	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.947,57	

Annotazioni: L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività sia curriculari che di laboratorio non previsti negli specifici progetti. Fisse e obbligatorie sono le spese di materiale didattico e di consumo.

Attività - A03 - Spese di personale

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)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Durante l'e.f. 2014 nessun impegno è stato effettuato sull'Attività, in quanto i compensi per spese supplenze e compensi accessori al personale scolastico sono stati liquidati tramite il portale SPT- Cedolino unico

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	5.100,20
Variazioni in corso d'anno	€	-1.282,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/05/2014	3	C	6/3	-1.282,50	STORNO FONDI DA ATTIVITA' " A04 SP. D'INV." A "A05 MAN. EDIFICI" PER MAGGIORE FABBISOGNO SPESE MAN. EDIFICI, LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTI SICUREZZA SEDE IPSAR di Colle S.

Previsione definitiva	€	3.817,70	
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	€	3.817,70	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.817,70	

Annotazioni: Durante l'e.f.2014 è stato necessario trasferire fondi dall'ATTIVITA' " A04 SP. D'INV." A "A05 MAN. EDIFICI" per maggiore fabbisogno spese e lavori di manutenzione e impianti di sicurezza locali sede IPSAR di Colle S.

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.282,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/05/2014	3	C	3/6	1.282,50	STORNO FONDI DA ATTIVITA' " A04 SP. D'INV." A "A05 MAN. EDIFICI" PER MAGGIORE FABBISOGNO SPESE MAN. EDIFICI, LAVORI DI MANUTENZIONE

Previsione definitiva	€	2.282,50	
Somme impegnate	€	2.182,42	
Pagato	€	2.182,42	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.282,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	100,08	

Annotazioni: Durante l'e.f.2014 è stato necessario trasferire fondi dall'ATTIVITA' "A04 SP. D'INV." A "A05 MAN. EDIFICI" per maggiore fabbisogno spese e lavori di manutenzione e impianti di sicurezza locali sede IPSAR di Colle S.

PROGETTAZIONE

P02 - "Io e L'Europa" Viaggi di integrazione culturale

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	32.727,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	3/13	8.098,50	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATI alunni classi V per saldo Viaggio Berlino , alunni classi III Viaggio Torino a.s 2013/14
19/05/2014	3	C	3/13	525,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTO ALUNNI VIAGGIO A TORINO 7-10- MAGGIO 2014 E PARTECIPAZIONE ALUNNI LICEO MORCONE SPETTACOLO TEATRO IN INGLESE A BENEVENTO IL 28.3.14
19/05/2014	3	C	3/13	1.407,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ACCONTO CONTRIBUTO ALUNNI LICEO COLLE E MORCONE USCITA DEL 10.05.14 A ROMA E SALDO VIAGGIO A TORINO 2014
01/12/2014	6	C	3/13	100,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIB. FAM. VINCOLATE X VIAGGIO D'ISTR. EXPO' MILANO
01/12/2014	6	C	3/13	11.829,30	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIB. FAM. VINCOLATE X VIAGGIO D'ISTR. EXPO' MILANO - SIGEP RIMINI - MADRID
11/12/2014	7	C	3/13	7.000,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI FAM. VINC. PER VIAGGI D'ISTR. 2014/15
11/12/2014	7	C	3/13	3.767,70	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI FAM. VINC. PER VIAGGI DISTR. 2014/15

Previsione definitiva	€	42.727,50	
Somme impegnate	€	42.727,50	
Pagato	€	20.030,50	
Rimasto da pagare	€	22.697,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	42.727,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il Progetto al quale hanno partecipato tutte e classi dei vari plessi dell'Istituto ha pienamente raggiunto l'obiettivo che era quello di effettuare visite e viaggi di istruzione opportunamente programmati quali attività didattiche deliberate dai consigli di Classe.

P09 - Formazione e aggiornamento

Previsione iniziale	€	3.762,56	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.762,56	
Somme impegnate	€	232,18	
Pagato	€	232,18	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.762,56	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.530,38	

Annotazioni: Costante, seppur minima nell'anno 2014, l'azione di formazione nei confronti del personale. Al proposito si registra la

P10 - Alunni portatori handicap

Previsione iniziale € 2.313,97
 Variazioni in corso d'anno € 40,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/12/2014	6	C	1/10	350,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	1/11	114,46	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	2/3	40,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014
01/12/2014	6	C	3/2	-464,46	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014

Previsione definitiva € 2.353,97
 Somme impegnate € 1.680,96
 Pagato € 854,56
 Rimasto da pagare € 826,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.353,97
 Residua disponibilità finanziarie € **673,01**

Annotazioni: : Insieme di attività finalizzate ad un miglior inserimento scolastico dell'alunno disabile. Anche per l'f.2014 è stata attivata all'interno del Progetto un'attività di "Musicoterapia" effettuata da un esperto esterno/ psicoterapeuta, indirizzata ad alcuni alunni diversabili dell'Istituto ed individuati dal personale docente di sostegno.

P13 - Progetto I.D.E.I

Previsione iniziale € 2.914,87
 Variazioni in corso d'anno € 1.157,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/08/2014	5	C	1/7	-718,27	STORNO SOTTOCONTI PROG. P13 CORSI IDEI a.s. 13/14
07/08/2014	5	C	1/7	1.157,61	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE FONDI MIUR per Corsi di recupero estivi NOTA prot. n. 6205 del 05.08.2014
07/08/2014	5	C	1/11	718,27	STORNO SOTTOCONTI PROG. P13 CORSI IDEI a.s. 13/14
11/12/2014	7	C	1/7	-285,27	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/11	285,27	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva € 4.072,48
 Somme impegnate € 4.072,48
 Pagato € 1.990,50
 Rimasto da pagare € 2.081,98 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.072,48
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Annotazioni: Le risorse assegnate sono state utilizzate per l'e.f. 2014 per lo svolgimento dei corsi di recupero estivi.

P23 - Infrastrutture tecnologiche nelle Scuole-C.M. n.114 del 24.10.2002

Previsione iniziale € 3.291,69
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva	€	3.291,69	
Somme impegnate	€	2.318,00	
Pagato	€	2.318,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.291,69	
Residua disponibilità finanziarie	€	973,69	

Annotazioni: le risorse finanziarie sono state utilizzate per l'implementazione, attraverso l'acquisizione di software e attrezzature tecnologiche, sia del sistema gestionale degli uffici, sia della didattica rivolta ai docenti e agli alunni

P35 - Progetto scuola sicura Legge 626

Previsione iniziale	€	2.488,23
Variazioni in corso d'anno	€	100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/12/2014	6	C	3/1	132,00	STORNO FONDI DA P121 A PROG. QUALITA' A P122 TRASPARENZA -AMM.ZIONE DIG. E PROG.P35 SCUOLA SICURA PER INSUFFICIENZA PROGRAMMAZIONE
01/12/2014	6	C	3/2	-32,00	STORNO FONDI DA P121 A PROG. QUALITA' A P122 TRASPARENZA -AMM.ZIONE DIG. E PROG.P35 SCUOLA SICURA PER INSUFFICIENZA PROGRAMMAZIONE

Previsione definitiva	€	2.588,23	
Somme impegnate	€	2.539,98	
Pagato	€	1.099,98	
Rimasto da pagare	€	1.440,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.539,98	
Residua disponibilità finanziarie	€	48,25	

Annotazioni: il progetto ha finanziato sia la formazione del personale scolastico prevista dal D.M. 81/2008, sia la liquidazione del compenso al RSPP esterno.

P63 – Lab. Musica

Previsione iniziale	€	2.219,81
Variazioni in corso d'anno	€	-111,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/12/2014	6	C	2/1	-111,59	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINORE ACCERTAMENTO FONDI FAMIGLIE NON VINCOLATE E.F.2014
11/12/2014	7	C	1/10	-235,73	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/11	64,74	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	3/2	170,99	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva	€	2.108,22	
Somme impegnate	€	1.655,73	
Pagato	€	609,33	
Rimasto da pagare	€	1.046,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.108,22	
Residua disponibilità finanziarie	€	452,49	

Annotazioni: Il progetto "Musica" è rivolto all'attività del Coro Istituzionale "Mima Mandato". Si è utilizzato la consulenza di un esperto esterno che ha permesso la realizzazione di quanto previsto. Considerati i risultati raggiunti, si può senz'altro affermare che gli obiettivi previsti sono stati conseguiti.

P69 - Alternanza scuola-lavoro

Previsione iniziale	€	13.678,39
Variazioni in corso d'anno	€	7.397,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	2/3	432,74	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE MIUR NOTA PROT. 1689 DEL 25.02.14 PER FONDI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P.A. 2014
31/03/2014	1	C	3/5	2.000,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE MIUR NOTA PROT. 1689 DEL 25.02.14 PER FONDI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P.A. 2014
31/03/2014	1	C	3/5	1.760,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE vincolati per contributi alunni classi IV e V Stage Alternanza- Scuola lavoro Rimini e Prog. Orientamento classi V giornata Job Orienta a Roma
31/03/2014	1	C	3/7	1.000,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE MIUR NOTA PROT. 1689 DEL 25.02.14 PER FONDI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P.A. 2014
30/06/2014	4	C	3/7	-650,00	MINORE ACCERTAMENTO PER RISCOSSIONE FONDI VALISANNIO-CCIAA BN INFERIORE ALLA PROGRAMMAZIONE E.F. 2014
01/12/2014	6	C	2/3	810,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE FONDI VALISANNIO -CCIAA BN per Prog. "Alternanza Scuola-lavoro, Competenze e Orientamento 2014/15" - alunni Liceo Sc.
01/12/2014	6	C	3/7	2.045,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE FONDI VALISANNIO -CCIAA BN per Prog. "Alternanza Scuola-lavoro, Competenze e Orientamento 2014/15" - alunni Liceo Sc.
11/12/2014	7	C	3/5	2.070,50	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	3/7	-2.070,50	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva	€	21.076,13	
Somme impegnate	€	17.764,39	
Pagato	€	16.614,31	
Rimasto da pagare	€	1.150,08	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.076,13	
Residua disponibilità finanz	€	3.311,74	

Annotazioni: : Le spese impegnate e pagate riguardano: incarichi conferiti a personale interno, beni di consumo, stage, noleggio mezzi di trasporto.

P74 - Verticalizzazione

Previsione iniziale	€	696,87
Variazioni in corso d'anno	€	-696,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/08/2014	5	C	3/4	-200,00	STORNO FONDI DA PROG. P74 VERTICALIZZAZIONE A P121 PROG. QUALITA' a.s. 13/14
07/08/2014	5	C	3/7	-496,87	STORNO FONDI DA PROG. P74 VERTICALIZZAZIONE A P121 PROG. QUALITA' a.s. 13/14

Previsione definitiva	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

P75 - Orientamento in entrata e uscita

Previsione iniziale	€	1.217,38
Variazioni in corso d'anno	€	1.250,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2014	1	C	3/7	400,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE vincolati per contributi alunni classi IV e V Stage

					Alternanza- Scuola lavoro Rimini e Prog. Orientamento classi V giornata Job Orienta a Roma
07/08/2014	5	C	3/5	192,45	MAGGIORE ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE FONDI MIUR DL 104 PERCORSI ORIENTAMENTO
01/12/2014	6	C	3/7	770,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIB. FAM. VINCOLATE X ALUNNI CLASSI V LICEI E I.T.E. per giornata Orientamento ROMA-FIERA
01/12/2014	6	C	3/7	-111,59	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINORE ACCERTAMENTO FONDI FAMIGLIE NON VINCOLATE E.F.2014

Previsione definitiva	€	2.468,24	
Somme impegnate	€	1.689,20	
Pagato	€	1.250,00	
Rimasto da pagare	€	439,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.468,24	
Residua disponibilità finanz	€	779,04	

Annotazioni: L'obiettivo del presente progetto, principalmente, è quello di dare continuità dalla scuola di 2° grado all'Università o verso il mondo del lavoro per l'orientamento in uscita. Per l'attività in entrata l'obiettivo è quello di dare continuità dalla scuola di 1° grado alla secondaria di 2° grado. Nel corso dell'anno 2014, tutte le attività programmate sono state efficacemente svolte, consentendo un soddisfacente risultato

P83 - STAGE LINGUISTICO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	17.269,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/05/2014	3	C	3/7	1.000,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ACCONTO CONTRIBUTO ALUNNI STAGE LONDRA ANNO 2014
19/05/2014	3	C	3/13	1.263,91	ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE FONDI NOTA MIUR PROT. 2516 del 21.3.14 per Finanziamenti Ampliamento O.F. POF A..F. 2014 D.M. 821
19/05/2014	3	C	3/13	4.700,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ACCONTO CONTRIBUTO ALUNNI STAGE LONDRA ANNO 2014
07/08/2014	5	C	3/13	10.336,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE VINC. SALDO QUOTA ALUNNI STAGE LONDRA A.S. 13/14
11/12/2014	7	C	3/7	100,00	STORNO FONDI DA P83 STAGE LING. A P120 POR CAMPANIA.... per minore riconoscimento budget spese compenso docenti
11/12/2014	7	C	3/13	-130,00	STORNO FONDI DA P83 STAGE LING. A P120 POR CAMPANIA.... per minore riconoscimento budget spese compenso docenti

Previsione definitiva	€	17.269,91	
Somme impegnate	€	17.136,00	
Pagato	€	17.136,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.269,91	
Residua disponibilità finanz	€	133,91	

Annotazioni: Le spese impegnate e pagate riguardano: spese per stage linguistico in Inghilterra.

P91 - PROG. ATTIVITA' DIDATTICHE IST. ALBERGHIERO

Previsione iniziale	€	15.910,29
Variazioni in corso d'anno	€	-2.075,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	4	C	2/3	-3.000,00	MINORE ACCERTAMENTO PER RISCOSSIONE CONTRIBUTI ALUNNI INFERIORI ALLA PROGRAMMAZIONE E.F. 2014
01/12/2014	6	C	2/3	2.040,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI 4/12 DOT. ORDINARIA MIUR Nota prot. n. 7077 del 25.9.2014

01/12/2014	6	C	2/3	-1.115,91	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINORE ACCERTAMENTO FONDI FAMIGLIE NON VINCOLATE E.F.2014
11/12/2014	7	C	2/3	-260,00	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	4/2	260,00	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva	€	13.834,38	
Somme impegnate	€	6.527,10	
Pagato	€	5.851,74	
Rimasto da pagare	€	675,36	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.834,38	
Residua disponibilità finanz	€	7.307,28	

Annotazioni: L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività sia curricolari che di laboratorio per l'attività didattica dell'Istituto Alberghiero

P92 - PROG. ATTIVITA' DIDATTICHE IST. ORAFO

Previsione iniziale	€	1.228,52
Variazioni in corso d'anno	€	158,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2014	2	C	2/3	158,50	Maggiore accertamento per quota rimborso ditta AR INformatica per erroneo accredito mandato n. 342 del 07.10.13 intestato alla Ditta Futuraflex

Previsione definitiva	€	1.387,02	
Somme impegnate	€	1.265,79	
Pagato	€	158,50	
Rimasto da pagare	€	1.107,29	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.387,02	
Residua disponibilità finanz	€	121,23	

Annotazioni: L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività sia curricolari che di laboratorio per l'attività didattica dell'Istituto Orafo

P101 - Simposio

Previsione iniziale	€	2.800,09
Variazioni in corso d'anno	€	3.070,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2014	2	C	1/10	725,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEL FORTORE PER COLLABORAZIONE I.S. DON PEPPINO DIANA CORSO PSR Campania "Creazione nuove imprese..."
15/04/2014	2	C	1/11	61,63	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEL FORTORE PER COLLABORAZIONE I.S. DON PEPPINO DIANA CORSO PSR Campania "Creazione nuove imprese..."
15/04/2014	2	C	3/4	2.113,37	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEL FORTORE PER COLLABORAZIONE I.S. DON PEPPINO DIANA CORSO PSR Campania "Creazione nuove imprese..."
01/12/2014	6	C	2/1	-93,55	Riscossione su c/c/p n. 32117012 I.S. MORCONE quota alunni IPSAR per partecipazione "CAKEFEST" Caserta
01/12/2014	6	C	2/3	87,25	Riscossione su c/c/p n. 32117012 I.S. MORCONE quota alunni IPSAR per partecipazione "CAKEFEST" Caserta
01/12/2014	6	C	3/7	177,00	Riscossione su c/c/p n. 32117012 I.S. MORCONE quota alunni IPSAR per partecipazione "CAKEFEST" Caserta

Previsione definitiva	€	5.870,79
Somme impegnate	€	5.665,26
Pagato	€	5.665,26

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.870,79
 Residua disponibilità finanziarie € **205,53**

Annotazioni: L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era sia quello di realizzare manifestazioni finali all'attività didattica e progettuale dell'Istituto, sia consentire la partecipazione a diversi Concorsi di settore, a livello nazionale e regionale, agli alunni degli indirizzi professionali

P114 - PROG. PON C-4-FSE-2011-118

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 45,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/05/2014	3	C	8/1	45,44	MAGGIORE ACCERTAMENTO PER RIMESSA ACCREDITO NON DOVUTO SIG.RA PIZZELLA A. MAND. N. 228 DEL 04.06.2013

Previsione definitiva € 45,44
 Somme impegnate € 45,44
 Pagato € 45,44
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 45,44
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

P116 - ATTIVITA' DIDATTICHE ISTITUTO TECNICO

Previsione iniziale € 2.921,02
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2014	7	C	2/3	300,00	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	3/4	-300,00	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva € 2.921,02
 Somme impegnate € 2.202,12
 Pagato € 2.202,12
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.921,02
 Residua disponibilità finanziarie € **718,90**

Annotazioni: L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività sia curricolari che di laboratorio per l'attività didattica dell'Istituto Tecnico di Circello.

P117 - PON FSE C-1-FSE-2013-1057

Previsione iniziale € 63.535,74
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	4	C	2/3	-500,00	STORNO SOTTOCONTI PROG. PON C-1-FSE-2013-1057 PER DIVERSA IMPUTAZIONE FONDI
30/06/2014	4	C	3/2	500,00	STORNO SOTTOCONTI PROG. PON C-1-FSE-2013-1057 PER DIVERSA IMPUTAZIONE FONDI
11/12/2014	7	C	1/6	1.492,86	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/10	2.079,56	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/11	-3.572,42	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva € 63.535,74
 Somme impegnate € 58.367,67
 Pagato € 36.967,67
 Rimasto da pagare € 21.400,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 63.535,74
 Residua disponibilità finanz € **5.168,07**

Annotazioni: Progetti PON FSE PIANO INTEGRATO 2007- 2013 autorizzati nell'e.f. 2013 , ma attivati nell' e.f. 2014

P118 - PON FSE D-1-FSE-2013-417

Previsione iniziale € 5.892,86
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2014	7	C	1/6	309,52	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/10	-271,66	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/11	-37,86	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva € 5.892,86
 Somme impegnate € 5.386,31
 Pagato € 3.286,31
 Rimasto da pagare € 2.100,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.892,86
 Residua disponibilità finanz € **506,55**

Annotazioni: Progetti PON FSE PIANO INTEGRATO 2007- 2013 autorizzati nell'e.f. 2013 , ma attivati nell' e.f. 2014

P119 - PROG. PON B.4A- FESR06-PORCAMPANIA- 2012-10

Previsione iniziale € 84.350,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2014	7	C	1/10	-64,63	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/11	64,63	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva € 84.350,00
 Somme impegnate € 83.380,49
 Pagato € 69.880,49
 Rimasto da pagare € 13.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 84.350,00
 Residua disponibilità finanz € **969,51**

Annotazioni: Progetti PON FESR- POR Campania 2012 autorizzati nell'e.f. 2013 ma realizzati nell'e.f.2014 con l'implementazione ed aggiornamento dei laboratori specifici dell'istituto alberghiero

P120 - POR CAMPANIA "POTENZIAMENTO COMPETENZE DI BASE"

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 30,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2014	7	C	1/5	-1.590,43	STORNO FONDI DA P83 STAGE LING. A P120 POR CAMPANIA.... per minore riconoscimento budget spese compenso docenti
11/12/2014	7	C	1/6	230,90	STORNO FONDI DA P83 STAGE LING. A P120 POR CAMPANIA.... per minore riconoscimento budget spese compenso docenti
11/12/2014	7	C	1/10	1.207,93	STORNO FONDI DA P83 STAGE LING. A P120 POR CAMPANIA.... per minore riconoscimento budget spese compenso docenti
11/12/2014	7	C	1/11	351,60	STORNO FONDI DA P83 STAGE LING. A P120 POR CAMPANIA.... per minore riconoscimento budget spese compenso docenti

11/12/2014	7	C	3/7	-170,00	STORNO FONDI DA P83 STAGE LING. A P120 POR CAMPANIA.... per minore riconoscimento budget spese compenso docenti
------------	---	---	-----	---------	---

Previsione definitiva	€	4.030,00	
Somme impegnate	€	3.786,85	
Pagato	€	3.255,95	
Rimasto da pagare	€	530,90	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.030,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	243,15	

Annotazioni: Progetti autorizzati con Fondi Europei POR CAMPANIA 2007/2013 ASSE IV OB. i.1)3 per l'innalzamento delle competenze delle classi 2°.

P121 - PROGETTO QUALITA '0

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	317,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/08/2014	5	C	1/5	2.096,87	STORNO FONDI DA PROG. P74 VERTICALIZZAZIONE A P121 PROG. QUALITA' a.s. 13/14
07/08/2014	5	C	1/10	-2.000,00	STORNO FONDI DA PROG. P74 VERTICALIZZAZIONE A P121 PROG. QUALITA' a.s. 13/14
07/08/2014	5	C	1/11	600,00	STORNO FONDI DA PROG. P74 VERTICALIZZAZIONE A P121 PROG. QUALITA' a.s. 13/14
01/12/2014	6	C	1/5	-111,59	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINORE ACCERTAMENTO FONDI FAMIGLIE NON VINCOLATE E.F.2014
01/12/2014	6	C	1/5	-240,63	STORNO FONDI DA P121 A PROG. QUALITA' A P122 TRASPARENZA -AMM.ZIONE DIG. E PROG.P35 SCUOLA SICURA PER INSUFFICIENZA PROGRAMMAZIONE
01/12/2014	6	C	1/11	-26,76	STORNO FONDI DA P121 A PROG. QUALITA' A P122 TRASPARENZA -AMM.ZIONE DIG. E PROG.P35 SCUOLA SICURA PER INSUFFICIENZA PROGRAMMAZIONE

Previsione definitiva	€	2.317,89	
Somme impegnate	€	2.310,72	
Pagato	€	2.310,72	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.310,72	
Residua disponibilità finanziarie	€	7,17	

Annotazioni:

Progetti - P122 - Prog. Trasparenza - Amm.zione Digitale

Previsione iniziale	€	1.584,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/12/2014	6	C	1/6	-167,39	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINORE ACCERTAMENTO FONDI FAMIGLIE NON VINCOLATE E.F.2014
01/12/2014	6	C	1/6	-332,61	STORNO FONDI DA P121 A PROG. QUALITA' A P122 TRASPARENZA -AMM.ZIONE DIG. E PROG.P35 SCUOLA SICURA PER INSUFFICIENZA PROGRAMMAZIONE
01/12/2014	6	C	1/10	328,04	STORNO FONDI DA P121 A PROG. QUALITA' A P122 TRASPARENZA -AMM.ZIONE DIG. E PROG.P35 SCUOLA SICURA PER INSUFFICIENZA PROGRAMMAZIONE
01/12/2014	6	C	1/11	171,96	STORNO FONDI DA P121 A PROG. QUALITA' A P122 TRASPARENZA -AMM.ZIONE DIG. E PROG.P35 SCUOLA SICURA PER INSUFFICIENZA PROGRAMMAZIONE

Previsione definitiva	€	1.584,01
-----------------------	---	----------

Somme impegnate	€	1.545,97	
Pagato	€	1.545,97	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.545,97	
Residua disponibilità finanzia	€	38,04	

Annotazioni: : L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di realizzare per l'istituzione scolastica un Sito-web aggiornato alle nuove norme vigenti , con l'utilizzo di personale interno qualificato.

P123 - PROG. CORSI IEFP

Previsione iniziale	€	18.550,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2014	7	C	1/10	4.746,68	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	1/11	1.659,02	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	2/1	269,52	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	3/5	-7.255,22	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014
11/12/2014	7	C	3/7	580,00	STORNO SOTTOCONTI ATTIVITA' E PROGETTI e.f.2014

Previsione definitiva	€	18.550,00	
Somme impegnate	€	17.990,44	
Pagato	€	10.328,02	
Rimasto da pagare	€	7.662,42	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.550,00	
Residua disponibilità finanzia	€	559,56	

Annotazioni: L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di realizzare per il primo anno scolastico 2013/14 Corsi di Istruzione e formazione professionali per le classi terze degli Indirizzi professionali, con attestazioni di competenze qualificanti e certificazioni finali rilasciate dalla Regione Campania

P124 - C-1- FSE04-POR.CAMPANIA-2013-193

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	61.982,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2014	2	C	1/6	1.514,30	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
15/04/2014	2	C	1/10	2.914,27	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
15/04/2014	2	C	2/3	1.000,00	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
15/04/2014	2	C	3/2	3.000,00	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
15/04/2014	2	C	3/4	514,29	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
15/04/2014	2	C	3/5	9.600,00	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
15/04/2014	2	C	3/8	100,00	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
15/04/2014	2	C	3/13	44.000,00	AUTORIZZAZIONE MIUR Prot. AOODGAI/2705 del 31.3.14 - PROG. PON C1 "Comunicazione nelle lingue straniere" codice C-1-FSE04-POR.CAMPANIA.2013-193
01/12/2014	6	C	1/6	-361,12	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193
01/12/2014	6	C	1/10	588,93	Rimborso prof.ssa ROSATO L. per errata liquidazione compenso tutor PON C-1-FSE04-PROCAMPANIA-2013-

					193
01/12/2014	6	C	1/10	2.858,29	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193
01/12/2014	6	C	1/11	965,92	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193
01/12/2014	6	C	2/3	-696,77	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193
01/12/2014	6	C	3/5	-3.600,00	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193
01/12/2014	6	C	3/8	-100,00	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193
01/12/2014	6	C	3/13	-316,00	VARIAZIONE PER MINORE IMPEGNI SU FONDI AUTORIZZATI PROG. POR C-1-FSE04-PORCAMPANIA-2013-193

<i>Previsione definitiva</i>	€	61.982,11	
<i>Somme impegnate</i>	€	61.982,11	
<i>Pagato</i>	€	38.944,93	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	23.037,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	61.982,11	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00	

Annotazioni: Progetti PON FSEPOR Campania 2013 autorizzati nell'e.f. .2014 per l'attività di Stage di lingua all'estero.

P125 - PROG. LAB. TEATRO a.s. 14/15

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/12/2014	6	C	1/6	300,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI ditta MTS SERVICE srl contributo privato POF 2014/15 Prog. LAB. TEATRO
01/12/2014	6	C	3/5	500,00	Maggiore accertamento ASSEGNAZIONE FONDI ditta MTS SERVICE srl contributo privato POF 2014/15 Prog. LAB. TEATRO

<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 finanz</i>	€	800,00	

Annotazioni: Progetto iniziato nella seconda parte del mese di Ottobre 2014, raggiungerà i suoi obiettivi nell'e.f. 2014.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	28.037,89
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	270.547,87	
b) in conto residui	€	137.972,03	
		Totale	€ 408.519,90
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	374.620,64	
d) in conto residui	€	41.907,03	
		Totale	€ 416.527,67
Fondo di cassa a fine esercizio		€	20.030,12
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	121.509,83	
- Residui passivi	€	112.051,15	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	29.488,80
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	198.551,30	42.525,26	241.076,56
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	198.551,30	42.525,26	241.076,56
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	215.991,39	-94.481,56	121.509,83
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	28.037,89	-8.007,77	20.030,12
Totale disponibilità	244.029,28	-102.489,33	141.539,95
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	442.580,58	-59.964,07	382.616,51
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	44.693,07	67.358,08	112.051,15
Totale Debiti	44.693,07	67.358,08	112.051,15
Consistenza patrimoniale	397.887,51	-127.322,15	270.565,36
TOTALE PASSIVO	442.580,58	-59.964,07	382.616,51
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	215.991,39	-6.914,58	209.076,81	137.972,03	71.104,78	50.405,05	121.509,83
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	44.693,07	-27,30	44.665,77	41.907,03	2.758,74	109.292,41	112.051,15

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	58.623,74	12,11%
02	Beni di consumo	24.666,88	5,10%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	317.747,04	65,66%
04	Altre spese	6.419,41	1,33%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	75.999,94	15,71%
07	Oneri finanziari	300,60	0,06%
08	Rimborsi e poste correttive	155,44	0,03%
	Totale generale	483.913,05	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 € 900,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 38 del 10/03/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 76 del 12/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{161.782,75}{320.952,92} = \mathbf{0,50}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{159.170,17}{320.952,92} = \mathbf{0,50}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{320.952,92}{320.952,92} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{50.405,05}{320.952,92} = \mathbf{0,16}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{137.972,03}{209.076,81} = \mathbf{0,66}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{121.509,83}{530.029,73} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{356.394,79}{483.913,05} = \mathbf{0,74}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{125.335,84}{483.913,05} = \mathbf{0,26}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{109.292,41}{483.913,05} = \mathbf{0,23}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{41.907,03}{44.693,07} = \mathbf{0,94}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{112.051,15}{528.578,82} = \mathbf{0,21}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{483.913,05}{449} = \mathbf{1.077,76}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{125.335,84}{449} = \mathbf{279,14}$$

CONCLUSIONI

A conclusione si evidenzia quanto segue.

- Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti sono state effettuate tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto, delle strutture a disposizione e dei limiti imposti dal decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza statale.
- I fondi per il miglioramento dell'Offerta Formativa, sempre in diminuzione, hanno permesso di procedere, anche se lentamente, verso la piena realizzazione dell'Autonomia scolastica, permettendo lo svolgimento di Progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il POF dell'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esperto esterno alla Scuola, coinvolto con contratti di prestazione d'opera temporanei.
- Il POF è stato rivisto e aggiornato rispetto all'anno scolastico precedente, come d'altronde si evince già dalla relazione programmatica annessa al Programma annuale, secondo quanto previsto dal dettato dell'art. 3 del D.P.R. 8/3/1999 N. 275. Il Collegio dei Docenti ha avuto cura dell'elaborazione dell'aspetto pedagogico-didattico mentre il Dirigente scolastico e il DSGA, attraverso la formazione del piano delle attività redatto a norma dell'art. 52 comma 3 del CCNL del 2003, dell'aspetto organizzativo inerente al supporto strutturale e logistico della didattica che ha trovato piena rispondenza rispetto a quanto la scuola, attraverso le proprie scelte educative, si riprometteva di realizzare.
- Le linee di miglioramento individuabili nel futuro prossimo sono rintracciabili in un'azione di sistema che renda progressivamente sempre più coerenti e convergenti i nuovi documenti programmatici richiesti alle Istituzioni scolastiche autonome dalla normativa vigente quali, per esempio, il Piano Annuale per l'Inclusività (PAI) e il Rapporto di Autovalutazione (RAV). Problema prioritario resta per l'Istituzione scolastica quello della difesa dell'autonomia legata, fino ad ora, al numero degli alunni iscritti nei diversi indirizzi presenti. E' quindi necessario sollecitare la politica territoriale a porre in essere azioni tese a tale scopo.

Il Conto Consuntivo 2014, unitamente a tutti gli allegati, ed alla presente relazione verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto .

Se approvato sarà pubblicato sul sito web, affisso all'albo della scuola e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott.ssa Mupo Marina

N.B. : firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell' art.3, c. 2 del D.Lgs n. 39/1993.