



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO S.ANGELO A SASSO

VIA G. PASCOLI

82100 BENEVENTO (BN)

Codice Fiscale: 92057610625 Codice Meccanografico: BNIC86000N

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 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 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2016 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	352.510,79	Programmazione definitiva	352.510,79	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	113.906,47	Impegni	305.854,41	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -191.947,94
competenza	91.525,29	competenza	301.706,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	1.189,75	-211.370,94
Somme rimaste da riscuotere	22.381,18	Somme rimaste da pagare	4.147,93	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 18.233,25
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	5.220,00	Residui non pagati anni precedenti	7.320,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	27.601,18	Totale residui passivi	11.467,93	<i>Sbilancio residui (b)</i> 16.133,25
			Saldo cassa iniziale (c)	220.758,29
				<i>(a+b+c)</i> 25.520,60

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

25.520,60

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	238.604,32	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	27.333,78	27.333,78	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	7.380,00	7.380,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	59.186,17	59.186,17	100,00%
Contributi da privati	19.976,23	19.976,23	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	30,29	30,29	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	352.510,79	113.906,47	
Disavanzo di competenza		191.947,94	
Totale a pareggio		305.854,41	

(*) 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 2016.

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 € 2.355,41
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.355,41

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 236.248,91
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 236.248,91

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-21.135,78

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.952,35
 Variazioni in corso d'anno € 8.098,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2016	2	E	53,87	VARIAZIONE IN AUMENTO A1 CONTRIBUTO MIUR PERCORSI ORIENTAMENTO PER €53,87.
26/10/2016	7	E	7.936,33	VARIAZIONE IN AUMENTO CONTRIBUTO DEL MIUR NOTA N1427 DEL 29 SETTEMBRE 2016 DI € 7.936,33 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE/DICEMBRE 2016 X € 3.936,33 AL PRGETTO A1 FUNZ.AMM.VO GENERALE ED € 4.000,00 FUNZ.DIDATTICO.GENERALE
26/10/2016	7	E	108,21	VARIAZIONI IN AUMENTO IN PROGETTO ATTIVITA' FUNZ. AMM. DIDATT. A1 PER FONDI ASSEGNATI MIUR DI € 108,21

Previsione definitiva € 22.050,76
 Somme accertate € 22.050,76
 Riscosso € 22.050,76
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) dotazione ordinaria € 22.050,76
 Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.283,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2016	1	E	5.283,02	Variazioni in aumento al progetto P 33 CTS di € 5.283,02 per il fenomeno bullismo.

Previsione definitiva € 5.283,02
 Somme accertate € 5.283,02
 Riscosso € 5.283,02
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.380,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2016	2	C	7.380,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PROGETTO STRADE DA AMARE ANNO 2016 USR CAMPANIA

Previsione definitiva € 7.380,00
 Somme accertate € 7.380,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 7.380,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 18.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.997,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2015	4	E	22.000,00	VARIAZIONE IN AUMENTO FESRPON CA 2015 654 10'.8.1 A3 NELLE RETE DELLE CONOSCENZE

26/10/2016	7	E	-2,99	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PROGETTO FESR P48 DI € 2,99 PER MINORE ACCREDITO
26/10/2016	7	E	-0,01	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE AL PROGETTO P 49 DI € 0,01

Previsione definitiva	€	40.497,00	
Somme accertate	€	40.497,00	
Riscosso	€	34.422,01	
Rimaste da riscuotere	€	6.074,99	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
--

- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 3.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.189,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2015	3	E	6.552,89	VARIAZIONE IN AUMENTO AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA CAMPIONATI STUDENTESCHI UFFICO URP BENEVENTO PROGETTO 2EDUCAZIONE FISICA" DI € 6.552,89
26/05/2016	2	E	750,00	VARIAZIONE IN AUMENTO P16 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PER € 750,00 COMPENSI UNIVERSITA' DEL MOLISE
01/09/2016	3	E	7.681,28	Variazione in aumento per somme di € 7.681,28 fon versati dall'Istituto tecnico di Napoli
26/10/2016	7	E	205,00	Variazione in aumento di € 205,00 contributo per ospitalità CAMPUS gg. 15 prima decade di luglio 2016 versate dall'associazione GEORGE

Previsione definitiva € 18.689,17
 Somme accertate € 18.689,17
 Riscosso € 18.689,17
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2016	7	E	20,00	VARIAZIONE IN AUMENTO CONTRIBUTO VOLONTARIO DI € 20,00 INSERITO NEL PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZ.DIDATTICO.GENERALE

Previsione definitiva € 20,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.286,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2016	7	E	350,00	VARIAZIONE IN AUMENTO VERSAMENTO GENITORI PER CONTRIBUTO VOLONTARIO E ASSICURAZIONE
26/10/2016	7	E	10,00	VARIAZIONI IN AUMENTO IN PROGETTO ATTIVITA' FUNZ. DIDATT. GENERALE A2 PER FONDI CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 10,00
31/12/2016	9	E	8.926,19	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione definitiva € 19.286,19
 Somme accertate € 19.286,19
 Riscosso € 10.360,00
 Rimaste da riscuotere € 8.926,19 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2016	1	E	500,00	Variazioni in aumento al progetto attività FDG di € 500,00 contributo sponsorizzazione.

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 500,00
 Riscosso € 500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 170,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/12/2016	8	E	170,04	VARIAZIONE IN AUMENTO PROGETTO P 47 STRADE DA AMARE PER PARTITA DI GIRO

				(PAGAMENTO REGISTRATO E NON ANDATO A BUON FINE)
--	--	--	--	---

Previsione definitiva	€	170,04	
Somme accertate	€	170,04	
Riscosso	€	170,04	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 4,00
 Variazioni in corso d'anno € 26,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2016	1	E	26,21	Variazioni in aumento al progetto attività FAG di € 26,21Interessi bancari.
26/10/2016	7	E	0,08	VARIAZIONE IN AUMENTO INTERESSI BANCARI DI € 0,08 INSERITI NEL PROGETTO ATTIVITA' A1 FUNZ.AMM.GENERALE

Previsione definitiva € 30,29
 Somme accertate € 30,29
 Riscosso € 30,29
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	48.387,70	41.648,71	86,07%
Progetti	303.425,47	264.205,70	87,07%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	697,62	0,00	-
Totale spese	352.510,79	305.854,41	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		305.854,41	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	6.486,38
Variazioni in corso d'anno	€	8.329,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/02/2016	1	E	2/1	26,21	Variazioni in aumento al progetto attività FAG di € 26,21 Interessi bancari.
26/05/2016	2	E	2/1	53,87	VARIAZIONE IN AUMENTO A1 CONTRIBUTO MIUR PERCORSI ORIENTAMENTO PER €53,87.
26/10/2016	7	E	2/3	205,00	Variazione in aumento di € 205,00 contributo per ospitalità CAMPUS gg. 15 prima decade di luglio 2016 versate dall'associazione GEORGE
26/10/2016	7	E	2/3	0,08	VARIAZIONE IN AUMENTO INTERESSI BANCARI DI € 0,08 INSERITI NEL PROGETTO ATTIVITA' A1 FUNZ.AMM.GENERALE
26/10/2016	7	E	2/3	108,21	VARIAZIONI IN AUMENTO IN PROGETTO ATTIVITA' FUNZ. AMM. DIDATT. A1 PER FONDI ASSEGNATI MIUR DI € 108,21
26/10/2016	7	E	3/10	1.436,33	VARIAZIONE IN AUMENTO CONTRIBUTO DEL MIUR NOTA N1427 DEL 29 SETTEMBRE 2016 DI € 7.936,33 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE/DICEMBRE 2016 X € 3.936,33 AL PRGETTO A1 FUNZ.AMM.VO GENERALE ED € 4.000,00 FUNZ.DIDATTICO.GENERALE
26/10/2016	7	E	4/4	2.500,00	VARIAZIONE IN AUMENTO CONTRIBUTO DEL MIUR NOTA N1427 DEL 29 SETTEMBRE 2016 DI € 7.936,33 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE/DICEMBRE 2016 X € 3.936,33 AL PRGETTO A1 FUNZ.AMM.VO GENERALE ED € 4.000,00 FUNZ.DIDATTICO.GENERALE

31/12/2016		E	3/4	0,03	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/6	-430,20	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/10	243,67	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/5	186,50	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016	9	E	2/1	1.040,50	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
31/12/2016	9	E	2/3	1.432,87	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
31/12/2016	9	E	3/2	56,82	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
31/12/2016	9	E	3/6	860,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
31/12/2016	9	E	3/7	500,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
31/12/2016	9	E	4/4	109,81	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione definitiva	€	14.816,08	
Somme impegnate	€	12.126,48	
Pagato	€	10.044,99	
Rimasto da pagare	€	2.081,49	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.379,67	
Residua disponibilità finanz	€	253,19	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	22.627,76
Variazioni in corso d'anno	€	9.806,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/02/2016	1	E	2/1	500,00	Variazioni in aumento al progetto attività FDG di € 500,00 contributo sponsorizzazione.
26/10/2016	7	E	3/12	350,00	VARIAZIONE IN AUMENTO VERSAMENTO GENITORI PER CONTRIBUTO VOLONTARIO E ASSICURAZIONE
26/10/2016	7	E	3/12	10,00	VARIAZIONI IN AUMENTO IN PROGETTO ATTIVITA' FUNZ. DIDATT. GENERALE A2 PER FONDI CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 10,00
26/10/2016	7	E	3/13	20,00	VARIAZIONE IN AUMENTO CONTRIBUTO VOLONTARIO DI € 20,00 INSERITO NEL PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZ.DIDATTICO.GENERALE
26/10/2016	7	E	3/13	4.000,00	VARIAZIONE IN AUMENTO CONTRIBUTO DEL MIUR NOTA N1427 DEL 29 SETTEMBRE 2016 DI € 7.936,33 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE/DICEMBRE 2016 X € 3.936,33 AL PRGETTO A1 FUNZ.AMM.VO GENERALE ED € 4.000,00 FUNZ.DIDATTICO.GENERALE
31/12/2016		E	2/1	-3.357,74	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	2/3	-6.508,63	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/6	3.561,64	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda

					illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/7	120,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/8	350,81	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/10	420,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/12	2.154,40	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/1	145,77	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/4	3.113,75	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016	9	E	2/1	35,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
31/12/2016	9	E	2/3	4.695,57	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
31/12/2016	9	E	3/13	195,62	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI € 4.000,00 IN PROGETTO ATTIVITA' A1 ED € 4.926,19 IN PROGETTO ATTIVITA' A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione definitiva	€	32.433,95	
Somme impegnate	€	28.557,43	
Pagato	€	27.274,03	
Rimasto da pagare	€	1.283,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.963,95	
Residua disponibilità finanziarie	€	-5.593,48	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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

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

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	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	266,27
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2016		E	2/1	-210,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.

31/12/2016		E	3/10	210,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
------------	--	---	------	--------	---

<i>Previsione definitiva</i>	€	266,27	
<i>Somme impegnate</i>	€	210,00	
<i>Pagato</i>	€	210,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	266,27	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	56,27	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

manutenzione edifici

<i>Previsione iniziale</i>	€	871,40
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	871,40	
<i>Somme impegnate</i>	€	754,80	
<i>Pagato</i>	€	754,80	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	871,40	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	116,60	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00	
<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>	€	0,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

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:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

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

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:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

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:

Progetti - P16 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE DOCENTE E ATA

Previsione iniziale	€	4.670,92
Variazioni in corso d'anno	€	750,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	2	E	2/1	750,00	VARIAZIONE IN AUMENTO P16 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PER € 750,00 COMPENSI UNIVERSITA' DEL MOLISE

31/12/2016		E	1/9	-355,47	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	1/11	315,63	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/4	39,84	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.

Previsione definitiva	€	5.420,92	
Somme impegnate	€	4.640,83	
Pagato	€	4.640,83	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.420,92	
Residua disponibilità finanz	€	780,09	

Annotazioni:

Progetti - P17 - FESR06-POR CAMPANIA C-1,C-2,C-3,C-4,C-5

FESR06-POR CAMPANIA C-1,C-2,C-3,C-4,C-5

Previsione iniziale	€	14.610,99
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	14.610,99	
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	€	14.610,99	
Residua disponibilità finanz	€	14.610,99	

Annotazioni:

Progetti - P32 - BENEVENTO "RIFIUTI ZERO"

BENEVENTO "RIFIUTI ZERO"

Previsione iniziale	€	2.720,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.720,00	
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	€	2.720,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.720,00	

Annotazioni:

Progetti - P33 - NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA' DUE

NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA' DUE

Previsione iniziale	€	14.434,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.283,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/02/2016	1	E	1/9	5.283,02	Variazioni in aumento al progetto P 33 CTS di € 5.283,02 per il fenomeno bullismo.
31/12/2016		E	1/9	-5.354,33	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	2/1	2.377,54	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	2/3	350,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/6	76,05	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/13	240,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/4	2.310,74	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.

Previsione definitiva	€	19.717,02	
Somme impegnate	€	17.866,97	
Pagato	€	17.083,93	
Rimasto da pagare	€	783,04	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.717,02	
Residua disponibilità finanz	€	1.850,05	

Annotazioni:

Progetti - P40 - PROGETTO EDUCAZIONE FISICA

PROGETTO EDUCAZIONE FISICA

Previsione iniziale	€	7.578,83
Variazioni in corso d'anno	€	14.234,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2015	3	E	3/3	4.000,00	VARIAZIONE IN AUMENTO AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA CAMPIONATI STUDENTESCHI UFFICO URP BENEVENTO PROGETTO 2EDUCAZIONE FISICA" DI € 6.552,89
16/06/2015	3	E	3/13	2.552,89	VARIAZIONE IN AUMENTO AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA CAMPIONATI STUDENTESCHI UFFICO URP BENEVENTO PROGETTO 2EDUCAZIONE FISICA" DI € 6.552,89
01/09/2016	3	E	2/3	7.681,28	Variazione in aumento per somme di € 7.681,28 fon versati dall'Istituto tecnico di Napoli
31/12/2016		E	3/3	-2.139,32	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/4	1.665,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/4	474,32	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.

Previsione definitiva	€	21.813,00	
Somme impegnate	€	5.680,42	
Pagato	€	5.680,42	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.813,00	
Residua disponibilità finanz	€	16.132,58	

Annotazioni:

Progetti - P47 - PROGETTO U S R CAMPANIA

PROGETTO U S R CAMPANIA

Previsione iniziale € 191.096,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2016		E	1/9	-20.518,91	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	2/3	-3.666,50	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/4	24.185,41	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.

Previsione definitiva € 191.096,50
 Somme impegnate € 189.595,06
 Pagato € 189.595,06
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 191.096,50
 Residua disponibilità finanzia € **1.501,44**

Annotazioni:

Progetti - P48 - A 1 FESRPON-CA-2015-398 10.8.1

A 1 FESRPON-CA-2015-398 10.8.1

Previsione iniziale € 18.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -2,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2016	7	E	2/3	-2,99	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PROGETTO FESR P48 DI € 2,99 PER MINORE ACCREDITO
31/12/2016		E	1/9	751,52	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	1/11	43,48	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	2/3	-3.543,20	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/4	2.748,20	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.

Previsione definitiva € 18.497,01
 Somme impegnate € 18.497,01
 Pagato € 18.497,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.497,01
 Residua disponibilità finanzia € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P49 - FESRPON-CA-2015-654-10.8.1.A3-NELLA RETE DELLE CON

FESRPON-CA-2015-654-10.8.1.A3-NELLA RETE DELLE CONOSCENZE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.999,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2015	4	E	2/3	2.860,00	VARIAZIONE IN AUMENTO FESRPON CA 2015 654 10'.8.1 A3 NELLE RETE DELLE CONOSCENZE
23/06/2015	4	E	3/4	440,00	VARIAZIONE IN AUMENTO FESRPON CA 2015 654 10'.8.1 A3 NELLE RETE DELLE CONOSCENZE
23/06/2015	4	E	6/3	18.700,00	VARIAZIONE IN AUMENTO FESRPON CA 2015 654 10'.8.1 A3 NELLE RETE DELLE CONOSCENZE
26/10/2016	7	E	2/3	-0,01	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE AL PROGETTO P 49 DI

					€ 0,01
31/12/2016		E	1/6	205,08	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	1/9	1.283,21	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	1/11	51,71	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	2/3	12.467,88	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	3/4	1.002,61	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	4/4	3.689,51	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.
31/12/2016		E	6/3	-18.700,00	Storno tra un t/c/s a un altro t/c/ della stessa scheda illustrativa di tutti i progetti.

<i>Previsione definitiva</i>	€	21.999,99	
<i>Somme impegnate</i>	€	21.999,99	
<i>Pagato</i>	€	21.999,99	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	21.999,99	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P50 - PROGETTO STRADE DA AMARE ANNO 2016 USR CAMPANIA

PROGETTO STRADE DA AMARE ANNO 2016 USR CAMPANIA

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	7.550,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2016	2	C	1/9	6.289,52	VARIAZIONE IN AUMENTO PROGETTO STRADE DA AMARE ANNO 2016 USR CAMPANIA
26/10/2016	2	C	1/11	828,98	VARIAZIONE IN AUMENTO PROGETTO STRADE DA AMARE ANNO 2016 USR CAMPANIA
26/10/2016	2	C	2/1	261,50	VARIAZIONE IN AUMENTO PROGETTO STRADE DA AMARE ANNO 2016 USR CAMPANIA
06/12/2016	8	E	1/9	170,04	VARIAZIONE IN AUMENTO PROGETTO P 47 STRADE DA AMARE PER PARTITA DI GIRO (PAGAMENTO REGISTRATO E NON ANDATO A BUON FINE)

<i>Previsione definitiva</i>	€	7.550,04	
<i>Somme impegnate</i>	€	5.925,42	
<i>Pagato</i>	€	5.925,42	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	7.380,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.454,58	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	220.758,29
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	91.525,29	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ style="text-align: right;">91.525,29
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	301.706,48	
d) in conto residui	€	1.189,75	
		Totale	€ style="text-align: right;">302.896,23
Fondo di cassa a fine esercizio		€	9.387,35
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	27.601,18	
- Residui passivi	€	11.467,93	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	25.520,60
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	210.563,83	5.982,34	216.546,17
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	210.563,83	5.982,34	216.546,17
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	26.355,78	1.245,40	27.601,18
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	221.509,08	-203.195,54	18.313,54
Totale disponibilità	247.864,86	-201.950,14	45.914,72
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	458.428,69	-195.967,80	262.460,89
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	8.509,75	2.958,18	11.467,93
Totale Debiti	8.509,75	2.958,18	11.467,93
Consistenza patrimoniale	449.918,94	-198.925,98	250.992,96
TOTALE PASSIVO	458.428,69	-195.967,80	262.460,89
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	26.355,78	-21.135,78	5.220,00	0,00	5.220,00	22.381,18	27.601,18
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	8.509,75	0,00	8.509,75	1.189,75	7.320,00	4.147,93	11.467,93

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	62.993,54	20,60%
02	Beni di consumo	174.962,89	57,20%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	28.044,10	9,17%
04	Altre spese	39.853,88	13,03%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	305.854,41	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 15/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 31 del 21/12/2016.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{34.713,78}{113.906,47} = \mathbf{0,30}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{79.192,69}{113.906,47} = \mathbf{0,70}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{113.906,47}{113.906,47} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{22.381,18}{113.906,47} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{5.220,00} = \mathbf{0,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{27.601,18}{119.126,47} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{292.763,13}{305.854,41} = \mathbf{0,96}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12.126,48}{305.854,41} = \mathbf{0,04}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{4.147,93}{305.854,41} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{1.189,75}{7.400,00} = \mathbf{0,14}$$

Totale residui passivi

8.509,75

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{11.467,93}{314.364,16} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{305.854,41}{1.022} = \mathbf{299,27}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{12.126,48}{1.022} = \mathbf{11,87}$$

GLI INDICI DI TEMPESTIVITA' DELL'ANNO 2016 SONO I SEGUENTI: 1° TRIMESTRE % 8,67 – 2° TRIMESTRE % 8,77 – 3° TRIEMSTRE -12,69 – 4° TRIMESTRE %N 11,19 – INDICE RELATIVO A TUTTO IL 2016 % 7,54

CONCLUSIONI

NELLA PREDISPOSIZIONE DI TALE DOCUMENTO SI E' AVUTO CURA DI CONTROLLARE CHE I RISULTATI CONSEGUITI NON SI DISCOSTASSERO DAI CRITERI PROGRAMMATICI.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
DOTT. MICHELE RUSCELLO