

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 03/02/2015 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                 | 128970,87 | Programmazione definitiva             | 128247,24 | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>723,63           |
| Accertamenti                              | 80712,53  | Impegni                               | 63568,52  | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i><br>17.144,01   |
| Riscossioni competenza                    | 53278,88  | Pagamenti competenza                  | 63301,00  | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i><br>-10.699,88     |
| residui                                   | 33490,55  | residui                               | 34168,31  |  |
| Somme rimaste da riscuotere in competenza | 27433,65  | Somme rimaste da pagare in competenza | 267,52    | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>27.166,13 |
|   | (+)       |                                       | (+)       |  |
| Residui non riscossi anni precedenti      | 9231,37   | Residui non pagati anni precedenti    | 1812,50   |  |
|   | (=)       |                                       | (=)       |  |
| Totale residui attivi                     | 36665,02  | Totale residui passivi                | 2080,02   | <i>Sbilancio residui (b)</i><br>34.585,00            |
|   |           |                                       |           | <i>Saldo cassa iniziale (c)</i><br>42.375,21         |
|   |           |                                       |           | <i>(a+b+c)</i><br>66.260,33                          |
|   |           |                                       |           | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                     |

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
 Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

**CONTO FINANZIARIO 2015****RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

| <b>Aggregato</b>  | <b>Programmazione Definitiva (a)</b> | <b>Somme Accertate (b)</b> | <b>Disponibilità (b/a) *</b> |
|---|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Avanzo di Amministrazione presunto                                  | 48.838,36                            | 0,00                       | 0,00%                        |
| Finanziamenti dallo Stato   | 9.776,06                             | 9.818,96                   | 100,44%                      |
| Finanziamenti dalla Regione   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00%                        |
| Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche | 22.068,17                            | 22.068,17                  | 100,00%                      |
| Contributi da privati   | 48.282,99                            | 48.820,11                  | 101,11%                      |
| Proventi da gestioni economiche                                     | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00%                        |
| Altre entrate   | 5,29                                 | 5,29                       | 100,00%                      |
| Mutui   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00%                        |
| <b>Totale Entrate</b>   | <b>128.970,87</b>                    | <b>80.712,53</b>           | <b>62,58%</b>                |
| Disavanzo di competenza   | 0,00                                 | 0,00                       |                              |
| <b>Totale a pareggio</b>  | <b>128.970,87</b>                    | <b>80.712,53</b>           |                              |

(\* il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.  
 Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce.  
 Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2015.

**ANALISI DELLE ENTRATE****AGGREGATO 01 - Avanzo di Amministrazione presunto**

Aggregato 01 Voce 01 - Non Vincolato

Previsione iniziale: 31987,68

| <b>Data</b> | <b>Num. Variazione</b> | <b>Importo</b> | <b>Note</b> |
|-------------|------------------------|----------------|-------------|
|             |                        |                |             |

Variazioni in corso d'anno: 0,00

Previsione definitiva: 31987,68

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 01 Voce 02 - Vincolato

Previsione iniziale: 16850,68

| <b>Data</b> | <b>Num. Variazione</b> | <b>Importo</b> | <b>Note</b> |
|-------------|------------------------|----------------|-------------|
|             |                        |                |             |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno: | 0,00     |
| Previsione definitiva:      | 16850,68 |
| Somme accertate:            | 0,00     |
| Somme riscosse:             | 0,00     |
| Somme da riscuotere:        | 0,00     |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 02 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato 02 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 4447,99

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 08/06/2015 | 1               | 2982,63 |      |
| 28/10/2015 | 3               | 2189,34 |      |

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno: | 5171,97 |
| Previsione definitiva:      | 9619,96 |
| Somme accertate:            | 9619,96 |
| Somme riscosse:             | 9619,96 |
| Somme da riscuotere:        | 0,00    |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

Variazioni a seguito di:

- nota Miur n.1144 del 28 gennaio 2015- risorsa aggiuntiva-
- nota Miur n.13446 del 11 settembre 2015 - Avviso di assegnazione e contestuale erogazione risorse per funzionamento amministrativo e didattico, periodo settembre/dicembre 2015

---

Aggregato 02 Voce 02 - Dotazione perequativa

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

|                             |      |
|-----------------------------|------|
| Variazioni in corso d'anno: | 0,00 |
| Previsione definitiva:      | 0,00 |
| Somme accertate:            | 0,00 |
| Somme riscosse:             | 0,00 |
| Somme da riscuotere:        | 0,00 |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

# ISTITUTO COMPrensivo STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

## Aggregato 02 Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 02 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 08/06/2015 | 1               | 156,10  |      |

Variazioni in corso d'anno: 156,10

Previsione definitiva: 156,10

Somme accertate: 199,00

Somme riscosse: 42,90

Somme da riscuotere: 156,10

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

156,10: Variazione a seguito di nota n.3262 del 25 febbraio 2015 "Progetto Orientamento"- Risorse aggiuntive

42,90 : Variazione cap.07477 Art.1 Spese per Attrezzature handicap 2014- nota pervenuta il 17-12-2015, quindi costituisce maggiore entrata.

---

## Aggregato 02 Voce 05 - Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 03 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato 03 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 03 Voce 02 - Dotazione perequativa

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 03 Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 03 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 04 - Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche

### Aggregato 04 Voce 01 - Unione Europea

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

# ISTITUTO COMPrensivo STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Aggregato 04 Voce 02 - Provincia non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 04 Voce 03 - Provincia vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 26/08/2015 | 2               | 2438,33 |      |

Variazioni in corso d'anno: 2438,33

Previsione definitiva: 2438,33

Somme accertate: 2438,33

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 2438,33

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Variazione per introito Fondi della Regione Emilia Romagna destinati a " qualificazione scolastica della Scuola dell'Infanzia"  
2015/16- Per tramite Provincia Modena

---

Aggregato 04 Voce 04 - Comune non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 26/08/2015 | 2               | 2431,08 |      |
| 28/10/2015 | 3               | 5601,00 |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 8032,08  
Previsione definitiva: 8032,08  
Somme accertate: 8032,08  
Somme riscosse: 161,00  
Somme da riscuotere: 7871,08

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

2431,08: variazione per introito Fondi Unione Terre Castelli per Qualificazione scolastica 2015/16  
161,00: variazione per rimborso da Unione Terre Castelli per cedole libri religione cattolica non acquistati 2015/16  
5.440,00: variazione finanziamento progetto Teatro, da Comune di Marano sul Panaro 2015/16

---

Aggregato 04 Voce 05 - Comune vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 26/08/2015 | 2               | 3204,12 |      |
| 28/10/2015 | 3               | 8393,64 |      |

Variazioni in corso d'anno: 11597,76  
Previsione definitiva: 11597,76  
Somme accertate: 11597,76  
Somme riscosse: 4129,62  
Somme da riscuotere: 7468,14

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

816,56: variazione per finanziamento Funzioni Miste del personale Ata- da UTC- a.s. 14/15- 15/16  
8.131,20: variazione per progetto " Alfabetizzazione alunni stranieri" - da U.T.C.- A.S. 15/16  
2.650,00: variazione per progetto "Sportello d'Aascolto" - da UTC- A.S. 15/16

---

Aggregato 04 Voce 06 - Altre istituzioni

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 05 - Contributi da privati

Aggregato 05 Voce 01 - Famiglie non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 08/06/2015 | 1               | 815,00  |      |
| 28/10/2015 | 3               | 4571,00 |      |

Variazioni in corso d'anno: 5386,00  
Previsione definitiva: 5386,00  
Somme accertate: 5386,00  
Somme riscosse: 5386,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

815,00 - da genitori alunni classi per progetti A.s. 14/15

4571,00 - da genitori alunni per contributo ai progetti dei tre ordini di scuola e per contributo acquisto materiale consumo A.S. 2015/16

---

Aggregato 05 Voce 02 - Famiglie vincolati

Previsione iniziale: 21200,00

| Data       | Num. Variazione | Importo  | Note |
|------------|-----------------|----------|------|
| 08/06/2015 | 1               | 10805,00 |      |
| 28/10/2015 | 3               | -1896,50 |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 8908,50  
Previsione definitiva: 30108,50  
Somme accertate: 30645,62  
Somme riscosse: 30645,62  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Questo aggregato prevedeva la dotazione iniziale per la stipula dell'Assicurazione degli alunni e per la realizzazione di visite e viaggi di istruzione. Si sono effettuate le seguenti variazioni:

1.305,00 - Variazione per introito contributo famiglie per certificazione livello Lingua Inglese a.s 2014/15

9.500,00 - Variazione per soggiorno Minisettimana azzurra

109,00 - variazione per completamento introito finanziamento dei genitori per Assicurazione

-2005,50 - assestamento

537,12 maggiore accertamento

7.494,50 - variazione per introito contributoi genitori per visite e viaggi.

---

Aggregato 05 Voce 03 - Altri non vincolati

Previsione iniziale: 1136,29

| Data       | Num. Variazione | Importo  | Note |
|------------|-----------------|----------|------|
| 28/10/2015 | 3               | 10000,00 |      |

Variazioni in corso d'anno: 10000,00  
Previsione definitiva: 11136,29  
Somme accertate: 11136,29  
Somme riscosse: 1636,29  
Somme da riscuotere: 9500,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

9.500,00: variazione a seguito di accertamento contributo Fondazione di Vignola per progetto A scuola per star bene

500,00 : variazione a seguito di accertamento contributo Avis Marano per Progetto attività motoria scuola Primaria

---

Aggregato 05 Voce 04 - Altri vincolati

Previsione iniziale: 400,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 28/10/2015 | 3               | 1252,20 |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 1252,20  
Previsione definitiva: 1652,20  
Somme accertate: 1652,20  
Somme riscosse: 1652,20  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

1.232,00: da associazione l'Albero e i bambini per laboratorio informatico Quasimodo

20,00: da operatori per saldo costi assicurazione personale scolastico.

---

## AGGREGATO 06 - Proventi da gestioni economiche

Aggregato 06 Voce 01 - Azienda agraria

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 06 Voce 02 - Azienda speciale

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

# ISTITUTO COMPrensivo STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

## Aggregato 06 Voce 03 - Attivita' per conto terzi

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 06 Voce 04 - Attivita' convittuale

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 07 - Altre entrate

### Aggregato 07 Voce 01 - Interessi

Previsione iniziale: 5,29

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 5,29  
Somme accertate: 5,29  
Somme riscosse: 5,29  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 07 Voce 02 - Rendite

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 07 Voce 03 - Alienazione di beni

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 07 Voce 04 - Diverse

Previsione iniziale: 0,00

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 08 - Mutui

Aggregato 08 Voce 01 - Mutui

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 08 Voce 02 - Anticipazioni

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

## RIEPILOGO DELLE USCITE

| Aggregato                 | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Attività'                 | 36.993,57                     | 20.560,85           | 55,58%                |
| Progetti                  | 91.164,67                     | 43.007,67           | 47,18%                |
| Fondo di riserva          | 89,00                         | 0,00                | 0,00%                 |
| Disponibilità finanziaria | 723,63                        | 0,00                | 0,00%                 |
| Totale Spese              | 128.970,87                    | 63.568,52           | 49,29 %               |
| Disavanzo di competenza   | 0,00                          | 17.144,01           |                       |
| Totale a pareggio         | 128.970,87                    | 80.712,53           |                       |

(\*) 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 USCITE

### Attività' - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale: 17563,31

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 08/06/2015 | 1               | 1382,63 |      |
| 28/10/2015 | 3               | 2318,34 |      |

Variazioni in corso d'anno: 3700,97  
Previsione definitiva: 21264,28  
Somme impegnate: 12635,10  
Somme pagate: 12367,58  
Somme da pagare: 267,52

#### Annotazioni:

Le spese sostenute attengono a:

- acquisto materiale consumo per gli uffici
- adeguamento rete informatica d'istituto e sicurezza dei dati
- contratti di manutenzione rete informatica e gestione sito istituzionale della scuola
- partecipazione a reti di scuole
- contratti relativi a medico competente e a RSPP
- contratto noleggio fotocopiatrici
- assicurazione degli studenti e del personale docente e ATA
- oneri postali e spese di tenuta Conto corrente bancario
- rimborsi spese ai Revisori

il residuo di 267,52 è relativo ad un F24 EP emesso in dicembre e non recepito dal sistema dell'Agenzia delle entrate, in quanto era scaduto l'"ambiente di sicurezza" assegnato alla nostra scuola.

### Attività' - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale: 7811,62

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 08/06/2015 | 1               | 1600,00 |      |
| 28/10/2015 | 3               | 1651,67 |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 3251,67  
Previsione definitiva: 11063,29  
Somme impegnate: 6693,55  
Somme pagate: 6693,55  
Somme da pagare: 0,00

## Annotazioni:

Le spese sono relative a:

- materiale di cancelleria per i plessi
- assistenza tecnico informatica
- acquisto PC portatili per Registro informatico di Istituto

---

## Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale: 4666,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 4666,00  
Somme impegnate: 1232,20  
Somme pagate: 1232,20  
Somme da pagare: 0,00

## Annotazioni:

Le spese sono relative ad acquisto di una LIM per la settima classe della scuola Quasimodo, con fondi ministeriali (D.I.821 del 11/10/2013 art.4)

---

## Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme impegnate: 0,00  
Somme pagate: 0,00  
Somme da pagare: 0,00

## Annotazioni:

---

## Progetti - P01 - QUALIFICAZIONE SCUOLE MEDIE

Previsione iniziale: 2194,77

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

|            |   |         |  |
|------------|---|---------|--|
| 08/06/2015 | 1 | 2276,10 |  |
| 28/10/2015 | 3 | 2808,20 |  |

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno: | 5084,30 |
| Previsione definitiva:      | 7279,07 |
| Somme impegnate:            | 3004,82 |
| Somme pagate:               | 3004,82 |
| Somme da pagare:            | 0,00    |

## Annotazioni:

Questo progetto ha gestito attività relative a :

- Progetto potenziamento e certificazione Lingua Inglese - A.S. 2014/15 - concluso
- Educazione Musicale- corso di chitarra- A.S.2014/15 - concluso
- Antidispersione A.s. 2013/14 e 14/15 - concluso ( Fondi legge 104 del 12/9/2013- art.7)

Le variazioni hanno fatto fronte all'avvio dei progetti A.S. 2015/16:

- Educazione Musicale
- Potenziamento e certificazione Lingua Inglese
- Sicurezza Multimediale
- Giocoleria

---

## Progetti - P02 - QUALIFICAZIONE PRIMARIA

Previsione iniziale: 1634,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 28/10/2015 | 3               | 1361,00 |      |

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno: | 1361,00 |
| Previsione definitiva:      | 2995,00 |
| Somme impegnate:            | 1079,99 |
| Somme pagate:               | 1079,99 |
| Somme da pagare:            | 0,00    |

## Annotazioni:

Questo progetto ha gestito spese relative a :

Progetto Scacchi - A.S. 2014/15 concluso

I sassolini a colori (progetot di educazione alla cittadinanza) - A.S. 2014/15-concluso

Le variazioni prevedono la realizzazione dei progetti per l'A.S. 2015/16:

- Progetto Scacchi
- Educazione alla cittadinanza
- Museo Immaginario

---

## Progetti - P03 - QUALIFICAZIONE INFANZIA

Previsione iniziale: 2950,42

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 26/08/2015 | 2               | 2438,33 |      |
| 28/10/2015 | 3               | -238,33 |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno: | 2200,00 |
| Previsione definitiva:      | 5150,42 |
| Somme impegnate:            | 2787,69 |
| Somme pagate:               | 2787,69 |
| Somme da pagare:            | 0,00    |

## Annotazioni:

Questo progetto ha gestito:

- Alfabetizzazione Inglese A.s. 2014/15 concluso
- Educazione musicale A.S. 2014/15 concluso
- Biblioteche di sezione concluso

Le variazioni prevedono la realizzazione dei progetti per l'A.S. 2015/16:

- Alfabetizzazione Lingua Inglese

---

## Progetti - P04 - ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale: 15625,97

| Data       | Num. Variazione | Importo  | Note |
|------------|-----------------|----------|------|
| 26/08/2015 | 2               | 2431,08  |      |
| 28/10/2015 | 3               | -4241,67 |      |

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno: | -1810,59 |
| Previsione definitiva:      | 13815,38 |
| Somme impegnate:            | 8374,87  |
| Somme pagate:               | 8374,87  |
| Somme da pagare:            | 0,00     |

## Annotazioni:

Questo progetto ha gestito :

- Progetto Teatro - A.s. 2014/15- per tutti gli ordini di scuola - concluso
- Progetto Accogliere Comunicare per integrare (finanziato da Fondazione di Vignola) per tutti gli ordini di scuola - A.S. 2014/15- concluso
- Progetto educazione Motoria 2014/15- concluso

---

## Progetti - P05 - FUNZIONI MISTE

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 26/08/2015 | 2               | 154,92  |      |
| 28/10/2015 | 3               | 661,64  |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

Variazioni in corso d'anno: 816,56  
Previsione definitiva: 816,56  
Somme impegnate: 0,00  
Somme pagate: 0,00  
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:  
Non sono stati fatti pagamenti sul presente Progetto.

---

## Progetti - P06 - FORMAZIONE DEL PERSONALE

Previsione iniziale: 4546,63

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

Variazioni in corso d'anno: 0,00  
Previsione definitiva: 4546,63  
Somme impegnate: 395,00  
Somme pagate: 395,00  
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:  
Questo progetto ha pagato spese di partecipazione a corsi organizzati da Enti, per la formazione del personale di segreteria e per la formazione di tutto il personale docente e ATA, ai sensi della legge 81-

---

## Progetti - P07 - VISITE ISTRUZIONE

Previsione iniziale: 18220,64

| Data       | Num. Variazione | Importo  | Note |
|------------|-----------------|----------|------|
| 08/06/2015 | 1               | 9500,00  |      |
| 28/10/2015 | 3               | -2005,50 |      |

Variazioni in corso d'anno: 7494,50  
Previsione definitiva: 25715,14  
Somme impegnate: 25332,50  
Somme pagate: 25332,50  
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:  
Questo progetto ha gestito le spese relative alle visite e viaggi di istruzione realizzate nel corso dell'anno scolastico 2014/15, per tutti gli ordini di scuola del nostro Istituto. In particolare si sono gestiti i costi del soggiorno relativo alla "Minisettimana Azzurra", che ha coinvolto tutte le classi della scuola Primaria De Amicis nello scorso giugno 2015.

---

## Progetti - P08 - SPORTELLO DI ASCOLTO

Previsione iniziale: 1,94

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 28/10/2015 | 3               | 2650,00 |      |

Variazioni in corso d'anno: 2650,00  
Previsione definitiva: 2651,94  
Somme impegnate: 0,00  
Somme pagate: 0,00  
Somme da pagare: 0,00

## Annotazioni:

Questo progetto riguarda l'attività di ascolto e supporto psicologico ai ragazzi della scuola media Quasimodo, finanziato dall'Unione terre Castelli - Le attività relative all'anno scol.co 2014/15 sono state interamente pagate in conto residui- La consistenza del progetto attiene alla realizzazione dello Sportello d'ascolto per il corrente anno scolastico.

## Progetti - P09 - ACCOGLIENZA - INTERCULTURA

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 26/08/2015 | 2               | 3049,20 |      |
| 28/10/2015 | 3               | 5082,00 |      |

Variazioni in corso d'anno: 8131,20  
Previsione definitiva: 8131,20  
Somme impegnate: 2032,80  
Somme pagate: 2032,80  
Somme da pagare: 0,00

## Annotazioni:

Questo progetto riguarda l'attività di alfabetizzazione degli studenti di scuola media, di nuova immigrazione- L'attività svolta nell'A.s. 2014/15 risulta interamente pagata, mentre l'attuale consistenza del progetto attiene alla realizzazione del medesimo per l'anno scolastico in corso.

## Progetti - P10 - A SCUOLA PER STAR BENE

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 28/10/2015 | 3               | 9900,00 |      |

Variazioni in corso d'anno: 9900,00  
Previsione definitiva: 9900,00  
Somme impegnate: 0,00  
Somme pagate: 0,00  
Somme da pagare: 0,00

## Annotazioni:

Questo progetto è interamente finanziato dalla Fondazione di Vignola per l'anno scolastico 2015/16- Riguarda tutti gli ordini di scuola del nostro Istituto ed è stato regolarmente avviato. Si concluderà a fine maggio 2016.

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

## Progetti - P11 - PROGETTO TEATRO

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 28/10/2015 | 3               | 5540,00 |      |

Variazioni in corso d'anno: 5540,00

Previsione definitiva: 5540,00

Somme impegnate: 0,00

Somme pagate: 0,00

Somme da pagare: 0,00

### Annotazioni:

Fino all'anno scolastico 2014/15, il progetto teatro, uno dei maggiormente complessi e qualificanti del nostro istituto, è stato gestito sul P04, insieme ad altri progetti. Da quest'anno 2015/16 si è ritenuto preferibile dedicargli un Progetto ad hoc. E' interamente finanziato dal Comune di Marano sul Panaro, che realizza già da alcuni decenni il "Festival del Teatro per Ragazzi"- Riguarda tutti gli ordini di scuola del nostro Istituto ed è stato regolarmente avviato. Si concluderà a fine maggio 2016.

## Progetti - P12 - PROGETTO SCUOLA SPORT- EDUCAZIONE MOTORIA

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 28/10/2015 | 3               | 4623,33 |      |

Variazioni in corso d'anno: 4623,33

Previsione definitiva: 4623,33

Somme impegnate: 0,00

Somme pagate: 0,00

Somme da pagare: 0,00

### Annotazioni:

Nello scorso anno scolastico questo progetto era gestito sul P04, insieme ad altri progetti. Dall'a.s. 2015/16 si è ritenuto preferibile dedicargli un progetto ad hoc. E' realizzato in convenzione con la Polisportiva di Marano sul Panaro. Riguarda tutti gli ordini di scuola del nostro Istituto ed è stato regolarmente avviato. Si concluderà a fine maggio 2016.

## Fondo di riserva - R98 - Fondo di riserva

Previsione iniziale: 89,00

| Data | Num. Variazione | Importo | Note |
|------|-----------------|---------|------|
|      |                 |         |      |

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| Variazioni in corso d'anno: | 0,00  |
| Previsione definitiva:      | 89,00 |
| Somme impegnate:            | 0,00  |
| Somme pagate:               | 0,00  |
| Somme da pagare:            | 0,00  |

Annotazioni:

---

## Disponibilita' finanziaria - Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare

Previsione iniziale: 723,63

| Data       | Num. Variazione | Importo | Note |
|------------|-----------------|---------|------|
| 08/06/2015 | 1               | -723,63 |      |
| 28/10/2015 | 3               | 723,63  |      |

|                             |        |
|-----------------------------|--------|
| Variazioni in corso d'anno: | 0,00   |
| Previsione definitiva:      | 723,63 |
| Somme impegnate:            | 0,00   |
| Somme pagate:               | 0,00   |
| Somme da pagare:            | 0,00   |

Annotazioni:

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
 Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|  |                         |                           |           |
|--|-------------------------|---------------------------|-----------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio |                         |                           | 42.375,21 |
|  | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio 2015 |           |
| Riscossioni                              | 33.490,55               | 53.278,88                 |           |
| Pagamenti                                | 34.168,31               | 63.301,00                 |           |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio  |                         |                           | 31.675,33 |
| Residui Attivi                           | 9.231,37                | 27.433,65                 |           |
| Residui Passivi                          | 1.812,50                | 267,52                    |           |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2015  |                         |                           | 66.260,33 |

**STATO PATRIMONIALE**

|                          | Situazione al 01/01/2015 | Variazioni | Situazione al 31/12/2015 |
|--------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| <b>ATTIVO</b>            |                          |            |                          |
| Totale Immobilizzazioni  | 12.073,97                | -5.668,43  | 6.405,54                 |
| Totale Disponibilità     | 75.865,76                | -7.525,41  | 68.340,35                |
| Totale dell'attivo       | 87.939,73                | -13.193,84 | 74.745,89                |
| Deficit Patrimoniale     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| Totale a pareggio        |                          |            |                          |
| <b>PASSIVO</b>           |                          |            |                          |
| Totale debiti            | 34.168,31                | -32.088,29 | 2.080,02                 |
| Consistenza Patrimoniale | 53.771,42                | 18.894,45  | 72.665,87                |
| Totale a pareggio        |                          |            |                          |

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

|                | Iniziali al 01/01/2015 | Riscossi  | Da riscuotere | Residui Esercizio 2015 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|----------------|------------------------|-----------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Residui Attivi | 42.721,92              | 33.490,55 | 9.231,37      | 27.433,65              | 0,00                   | 36.665,02      |

|                 | Iniziali al 01/01/2015 | Pagati    | Da pagare | Residui Esercizio 2015 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|------------------------|-----------|-----------|------------------------|------------------------|----------------|
| Residui Passivi | 36.258,77              | 34.168,31 | 1.812,50  | 267,52                 | 277,96                 | 2.080,02       |

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

## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

### 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  | 3653,29         | 5,75%   |
| 02   | Beni di consumo                                  | 5054,61         | 7,95%   |
| 03   | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 46415,27        | 73,02%  |
| 04   | Altre spese                                      | 1322,21         | 2,08%   |
| 06   | Beni d'investimento                              | 6623,14         | 10,42%  |
| 07   | Oneri finanziari                                 | 500             | 0,79%   |
|      | <b>Totale</b>                                    | <b>63568,52</b> |   |

### MINUTE SPESE

Viste le ridotte dimensioni dell'Istituto, la collaborazione del Comune che sopperisce direttamente anche alle necessità di piccola manutenzione e l'impegno a programmare gli acquisti in modo ordinato, non si è ritenuto necessario aprire le Minute spese.

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.

# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)  
Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

## 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.

|                           |          |   |       |   |             |
|---------------------------|----------|---|-------|---|-------------|
| Finanziamento dello Stato | 9818,96  | = | ----- | = | <b>0,12</b> |
| Totale accertamenti       | 80712,53 |   |       |   |             |

#### 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.

|                                |          |   |       |   |             |
|--------------------------------|----------|---|-------|---|-------------|
| Enti + Privati + Altre entrate | 70893,57 | = | ----- | = | <b>0,88</b> |
| Totale accertamenti            | 80712,53 |   |       |   |             |

#### 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.

|                       |           |   |       |   |             |
|-----------------------|-----------|---|-------|---|-------------|
| Totale accertamenti   | 80712,53  | = | ----- | = | <b>0,63</b> |
| Previsione definitiva | 128970,87 |   |       |   |             |

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

|                           |          |   |       |   |             |
|---------------------------|----------|---|-------|---|-------------|
| Accertamenti non riscossi | 27433,65 | = | ----- | = | <b>0,34</b> |
| Totale accertamenti       | 80712,53 |   |       |   |             |

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

|                            |          |   |       |   |             |
|----------------------------|----------|---|-------|---|-------------|
| Riscossioni residui attivi | 33490,55 | = | ----- | = | <b>0,78</b> |
| Residui attivi             | 42721,92 |   |       |   |             |

#### 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.

|                                      |           |   |       |   |             |
|--------------------------------------|-----------|---|-------|---|-------------|
| Totale residui attivi a fine anno    | 36665,02  | = | ----- | = | <b>0,30</b> |
| Totale accertamenti + Residui attivi | 123434,45 |   |       |   |             |

### 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.

|                                |          |   |       |   |             |
|--------------------------------|----------|---|-------|---|-------------|
| Impegni A02 + Impegni Progetti | 49701,22 | = | ----- | = | <b>0,78</b> |
| Totale Impegni                 | 63568,52 |   |       |   |             |

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

|                |          |   |       |   |             |
|----------------|----------|---|-------|---|-------------|
| Impegni A01    | 12635,1  | = | ----- | = | <b>0,20</b> |
| Totale Impegni | 63568,52 |   |       |   |             |

## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Viaa Roma, 21 41054 MARANO SUL PANARO (MO)

Tel. 059/744184 Fax 059/744322 E-Mail moic83600b@istruzione.it C.F.:94166900368 Cod.MIUR:MOIC83600B

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

|                    |          |                     |
|--------------------|----------|---------------------|
| Impegni non pagati | 267,52   |                     |
| -----              | =        | ----- = <b>0,00</b> |
| Totale Impegni     | 63568,52 |                     |

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

|                           |          |                     |
|---------------------------|----------|---------------------|
| Pagamenti residui passivi | 62053,62 |                     |
| -----                     | =        | ----- = <b>1,71</b> |
| Totale residui passivi    | 36258,77 |                     |

### 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)

|                                    |           |                      |
|------------------------------------|-----------|----------------------|
| Totale residui passivi a fine anno | -25805,29 |                      |
| -----                              | =         | ----- = <b>-0,26</b> |
| Totale impegni + Residui passivi   | 99827,29  |                      |

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

|                |          |                       |
|----------------|----------|-----------------------|
| Totale impegni | 63568,52 |                       |
| -----          | =        | ----- = <b>100,42</b> |
| Numero alunni  | 633      |                       |

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

|                    |         |                      |
|--------------------|---------|----------------------|
| Totale impegni A01 | 12635,1 |                      |
| -----              | =       | ----- = <b>19,96</b> |
| Numero alunni      | 633     |                      |

## CONCLUSIONI

L'esercizio 2015 si chiude con il completamento ed il saldo di tutti i progetti e gli impegni relativi, riguardanti l'anno scolastico 2014/15. Dall'analisi degli indici di Bilancio emerge chiaramente come la sostenibilità del progetto didattico complessivo del nostro istituto sia legata al finanziamento di Enti e privati, in particolare, fatto 100 il finanziamento totale, si rileva come il finanziamento dello Stato sia appena del 10%, mentre arriva all'88% quello relativo a contributi dell'Ente Locale, dei Genitori, delle Associazioni. Rispetto allo scorso anno si rileva una diminuzione del finanziamento statale di 7 punti percentuali e corrispondente aumento dell'intervento di enti e privati.

La risultanza complessiva del consuntivo rileva un avanzo di amministrazione di 66.260,33 euro, dovuto al fatto che sono stati creati pochissimi residui passivi. Infatti, vista l'esperienza dell'anno 2015, in cui è stato necessario radiare dei residui passivi a causa di modifica della prestazione da parte dei creditori e della conseguente modifica della nostra situazione debitoria e vista la difficoltà di cambiare gli impegni, alla luce delle innumerevoli incombenze che vi sono legate (Cig-Durc-Cup-Anagrafe prestazioni, Certificazione crediti, registro Contratti, Normativa AVCP art.1 L.190 del 2012, Indice Tempestività Pagamenti, Splyt Payment, Oil ) e la cui interconnessione rende

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Lolli Fabricio