



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL' UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA BASILICATA - DIREZIONE GENERALE- POTENZA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 1 LAVELLO**

Piazza Matteotti, n.13- Codice fiscale 93026680764 - Tel/Fax 0972/88143

e-mail: [pzic89200a@istruzione.it](mailto:pzic89200a@istruzione.it) - [pzic89200a@pec.istruzione.it](mailto:pzic89200a@pec.istruzione.it)

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014  
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE  
SCOLASTICA.**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2014 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Le attività svolte sono state sempre di grande rilievo culturale; gli alunni hanno partecipato numerosi; i costi sono stati contenuti e sempre attentamente controllati.

Tutto è sempre stato deliberato per tempo dagli OO.CC. competenti.

Il conto consuntivo per l'anno 2014, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dal D.I. n. 44 del 1/2/2001 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30 gennaio 2014. Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni Aggregato - conto e sotto conto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. Inoltre, si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2014.

Il Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi e il Dirigente Scolastico responsabili della gestione amministrativa dell'Istituzione scolastica, nella convinzione di aver agito in accordo con il Consiglio di Istituto e nell'interesse della scuola, sottopongono all'approvazione del Consiglio stesso il prospetto consuntivo i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi sono di seguito indicati.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2014		<b>67.252,22</b>
	Competenza	68.381,12
<b>SOMME RISCOSE</b>		
	Residui	347,00
	Totale (1)	68.728,12
	Competenza	59.310,26
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	523,66
	Totale (2)	59.833,92
	Differenza (1 - 2)	<b>8.894,20</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2014</b>		<b>76.146,42</b>

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2014 ammonta a Euro 121.440,52, così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	48.869,00
<b>ATTIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	2.859,01
	Totale (1)	51.728,01
	Esercizio Corrente	6.433,91
<b>PASSIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (2)	6.433,91
<b>DIFFERENZA (1 - 2)</b>		<b>45.294,10</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2014</b>		<b>76.146,42</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014</b>		<b>121.440,52</b>

L' Avanzo di Esercizio 2014 di Euro 51.505,95 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2014	117.250,12
SPESE EFFETTIVE E.F. 2014	65.744,17
AVANZO ESERCIZIO 2014	51.505,95

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

<b>Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato</b>	
Previsione iniziale	54.002,36
Previsione definitiva	54.002,36
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	54.002,36

<b>Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato</b>	
Previsione iniziale	15.932,21
Previsione definitiva	15.932,21
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	15.932,21

<b>Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria</b>			
Previsione iniziale			10.926,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2014	2	Miur finanziamento formazione linguistica storno/variazione dall'aggr. 02.01.04 al 02.04.	-5.500,00
30/09/2014	6	MIUR finanziamento 4/12 funzionamento E.F.2014	2.741,34
23/12/2014	9	Miur integrazione spese di funzionamento e.f. 2014 nota 18234 del 15/12/2014 di €.1.160,27 e n.18780 del 22/12/2014 di €.7.935,25	9.095,52
Previsione definitiva			17.263,52
Somme riscosse			17.263,52
Somme da riscuotere			
Differenza			

<b>Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati</b>			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2014	1	MIUR nota 2516 del 21/03/14 Finanziamento offerta formativa DM 821 art. 1 c.1	2.163,64
28/03/2014	1	USR PZ - nota 6549 del 2/11/13 - finanziamento sperimentazione didattica, attrezzature tecniche, sussidi alunni H	1.038,96
29/04/2014	2	MIUR nota 2850 del 01/04/2014 -finanziamento PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE - DM 821 art. 4	2.200,00
29/04/2014	2	Miur finanziamento formazione linguistica storno/variazione dall'aggregato 02/01/04 al 02/04/07 -	5.500,00
29/08/2014	5	MIUR: N.5751 del 17/07/14 -finanz. L.104 del 12/09/13 art.	960,32

		7sperim.didattica €. 601,11- N.5749 art.6 c.2 comodato libri €.310,00 e N.5750 art.8 orientamento €.49,21		
			Previsione definitiva	11.862,92
			Somme riscosse	8.012,92
			Somme da riscuotere	3.850,00
			Differenza	
Elenco residui attivi Mod.L				

<b>Aggregato 03 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati (regione)</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/11/2014	8	Contributo Regionale Piano diritto allo studio a.s.2013/14 progetto "Cantiamo insieme" acquisto attrezzature alunni H	1.500,00	
			Previsione definitiva	1.500,00
			Somme riscosse	
			Somme da riscuotere	1.500,00
			Differenza	
Residuo attivo elencato nel Mod.L				

<b>Aggregato 04 voce 04 - Comune non vincolati</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/07/2014	4	Comune di Lavello: contributo regionale 2012/13 qualificazione attività progettuale attrezzature alunni H	1.215,00	
19/11/2014	8	Comune di Lavello: contributo Piano diritto allo studio a.s.2013/14 qualificazione offerta formativa progetti "Ho paura di.. e Skills for life" €. e spese di funzionamento	7.637,00	
23/12/2014	9	Comune di Bella concorso alunni sc.sec.I grado contributo premio €.500,00 -	500,00	
			Previsione definitiva	9.352,00
			Somme riscosse	3.953,00
			Somme da riscuotere	5.399,00
			Differenza	
Residui attivi elencati nel Mod.L				

<b>Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/11/2014	8	Comune di Lavello: contributo diritto allo studio a.s.2013/14 progetto "Cantiamo insieme" acquisto attrezzature alunni H	1.000,00	
			Previsione definitiva	1.000,00
			Somme riscosse	
			Somme da riscuotere	1.000,00
			Differenza	
Residuo attivo elencato nel Mod.L				

<b>Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	

28/03/2014	1	Scuola Login -Venosa quote iscrizioni candidati esterni esami trinity	792,00
24/10/2014	7	Programma ERASMUS PLUS KA2 Partenariati Strategici - Finanziamento progetto SAVE TODAY - SURVIVE TOMORROW - Nota prot. 0022809/KA2 del 30/09/2014	36.320,00
Previsione definitiva			37.112,00
Somme riscosse			792,00
Somme da riscuotere			36.320,00
Differenza			
Residuo attivo elencato nel Mod.L			

#### Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati

			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2014	1	Genitori alunni contributo quote esami Trinity e Delf	4.526,00
28/03/2014	1	Contributo genitori alunni per visite e viaggi	16.789,50
28/03/2014	1	Contributo genitori alunni progetto teatrino partecipazione spettacolo in lingua inglese	1.838,00
29/04/2014	2	Contributo genitori alunni per visite e viaggi	3.721,50
25/06/2014	3	Contributo genitori alunni per visite e viaggi	289,00
19/11/2014	8	Contributo volontario genitori alunni per ampliamento offerta formativa apparecchiature informatiche	1.447,76
19/11/2014	8	Quote assicurazione Infortuni e RC alunni e personale a.s.2014/15	7.649,30
Previsione definitiva			36.261,06
Somme riscosse			36.261,06
Somme da riscuotere			
Differenza			

#### Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati

			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/08/2014	5	Ditta Liomatic S.p.A. Ponte S.Giovanni (Pg): contributo acquisto materiale attività didattiche	375,00
30/09/2014	6	Contributo per sede di esami Eipass	100,00
23/12/2014	9	Istituto cassiere BCC Gaudiano di Lavello contributo acquisto materiale didattico per le attività di strumento musicale sc.sec.I grado €.350,00	350,00
Previsione definitiva			825,00
Somme riscosse			825,00
Somme da riscuotere			
Differenza			

#### Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati

			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2014	2	Contributo Coppa Speranza Fiat 2014	100,00
25/06/2014	3	Contributo progetto "Frutta nelle scuole"	870,00
25/06/2014	3	Contributo Apof-il attività di orientamento Sc. Secondaria I grado	800,00

29/08/2014	5	Educo S.C.A.R.L. Castel San Giorgio: Contributo per utilizzo locali City camp	252,00
			Previsione definitiva
			2.022,00
			Somme riscosse
			1.222,00
			Somme da riscuotere
			800,00
			Differenza
Residuo attivo elencato nel Mod.L			

<b>Aggregato 07 voce 01 - Interessi</b>			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2014	1	Interessi conto tesoreria Banca d'Italia	51,62
			Previsione definitiva
			51,62
			Somme riscosse
			51,62
			Somme da riscuotere
			Differenza

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
187.184,69	117.250,12	68.381,12	48.869,00	69.934,57

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.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale</b>			
			Previsione iniziale
			16.900,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/11/2014	8	Quote assicurazione infortuni e RC alunni e personale a.s.2014/15	7.649,30
			Previsione definitiva
			24.549,30
			Somme pagate
			15.391,82
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)			Somme da pagare
			1.245,44
			Economie
			7.912,04

Questo aggregato è finalizzato a consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale strumentale al POF. Afferiscono ad esso tutte quelle attività e le relative spese che non sono legate ad uno specifico progetto di lavoro ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni parte del programma.

Le spese impegnate riguardano l'acquisto di materiale di cancelleria, pulizia, igienico-sanitario, facile consumo, stampati, informatico e software, manutenzione ordinaria di software e altri beni, licenze d'uso software, utenze e canoni, spese amministrative relative a oneri postali, rimborso spese revisori e oneri finanziari, assicurazione infortuni e r.c. alunni e personale.

<b>Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale</b>			
			Previsione iniziale
			8.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2014	1	USR PZ -nota 6549 del 2/11/13 -finanziamento sperimentazione didattica,attrezzature tecniche, sussidi alunni H	1.038,96
29/08/2014	5	MIUR: Finanz. L.104 del 12/09/13 Nota 5749 art.6 c.2 comodato libri €310,00	310,00

30/09/2014	6	MIUR finanziamento 4/12 funzionamento E.F.2014; Contributo per sede esami Eipass	2.841,34
			Previsione definitiva
			12.290,30
			Somme pagate
			6.182,53
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)			Somme da pagare
			936,20
			Economie
			5.171,57
<p>Afferiscono a questo aggregato tutte quelle attività e le relative spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto didattico risultano indispensabili per garantire il regolare funzionamento generale delle attività didattiche.</p> <p>Le spese impegnate riguardano l'acquisto di materiale di cancelleria, stampati, materiale di facile consumo, manutenzione ordinaria e straordinaria delle apparecchiature informatiche, attrezzature in uso per la didattica e laboratori informatici.</p>			

<b>Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento</b>			
			Previsione iniziale
			3.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2014	2	MIUR nota 2850 del 01/04/2014 -finanziamento Piano Nazionale Scuola Digitale - DM 821 art. 4	2.200,00
			Previsione definitiva
			5.700,00
			Somme pagate
			2.199,90
			Somme da pagare
			Economie
			3.500,10
<p>L'aggregato è finalizzato all'organizzazione di luoghi confortevoli ed idonei allo svolgimento dell'attività didattica e all'acquisto di attrezzature informatiche da destinare alle aule (Lavagne interattive e pc).</p> <p>Nel corso dell'esercizio 2014 si è provveduto, grazie al finanziamento Piano Nazionale Scuola Digitale - DM 821 art. 4, all'acquisto di un KIT LIM completo di pc, video proiettore e programmi per una classe della scuola secondaria di I grado.</p>			

<b>Aggregato P voce 01 - Progetti P.O.F.</b>			
			Previsione iniziale
			17.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2014	1	MIUR nota 2516 del 21/03/14-Finanz.Offera form. DM 821 art.1 c.1 di €. 2.163,64; Scuola Login Venosa quote esterni esami trinity €. 792,00; Genitori per esami Delf,Trinity e spettacolo in inglese Theatrino €. 4.526,00	9.319,64
25/06/2014	3	Contributo progetto "Frutta nelle scuole a.s.2013/14 €. 870,00; Contributo Apof-il attività di orientamento Sc. Sec. I grado €.800,00	1.670,00
08/07/2014	4	Comune di Lavello: contributo regionale 2012/13 qualificazione attività progettuale per acquisto attrezzature alunni H	1.215,00
29/08/2014	5	MIUR: N.5751 del 17/07/14 -finanz. L.104 del 12/09/13 art. 7 sperim.did.€. 601,11 e N.5750 art.8 orient.€.49.21; Ditta Liomatic S.p.A. contributo €.375,00; Educo S.C.A.R.L. Castel San Giorgio: Contributo per utilizzo locali City camp €.252,00	1.277,32
19/11/2014	8	Contributo Comune di Lavello: Piano diritto allo studio per attrezz.specialistica alunni H €. 1.000,00; Contributo Regionale diritto allo studio a.s.2013/14 per acquisto attrezz.alunni H €.1.500,00	2.500,00
			Previsione definitiva
			33.081,96
			Somme pagate
			15.053,19
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)			Somme da pagare
			3.150,00
			Economie
			14.878,77
<p>L'ampliamento e l'arricchimento dell'offerta formativa vede la sua azione attraverso i progetti.</p> <p>Infatti oltre alle attività strettamente curricolari, è stata offerta agli alunni l'opportunità di arricchire il proprio bagaglio</p>			

conoscitivo ed esperienziale attraverso la realizzazione di diversi progetti di ampliamento e di arricchimento del curriculum, alcuni dei quali, in continuità tra i tre ordini di scuola.

Nelle varie attività progettuali, organizzate e gestite dai docenti, sono stati coinvolti i genitori, esperti esterni, vari Enti ed Associazioni presenti sul territorio.

Le spese impegnate riguardano:

- Altre spese di personale interno – progetto “Frutta nelle scuole”
- prestazioni professionali di esperti esterni progetti: Skills for life; Ho paura di...; Lingua cinese; Fun With english; Power point- Mappe concettuali;
- quote esami certificazioni Trinity e delf;
- quote spettacolo progetto Theatrino”;
- progetto di musicoterapia alunni H “Cantiamo insieme” acquisto apparecchiature informatiche Kit Lim completo con il contributo del Comune di Lavello e Regionale nell’ambito del Piano del diritto allo studio;
- acquisto materiale ed oneri.
- Frutta nelle scuole;

Progetto Area a rischio “Teatrarte” spese compensi personale docente e ata a cura del Mef con cedolino unico (da liquidare).

Spese compensi al personale a carico FIS per attività progettuali: Accoglienza- Skills for life – Nati per leggere - A...come Arte- Laboratorio lettura – Trinity e Delf- Ho paura di...- Sicurezza - Avviamento alla pratica sportiva.

#### **Aggregato P voce 02 - Progetto Visite e viaggi d'istruzione**

			Previsione iniziale	939,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/03/2014	1	Contributo genitori visite e viaggi d'istruzione	16.789,50	
29/04/2014	2	Contributo genitori alunni per visite e viaggi + contributo Coppa Speranza Fiat 2014	3.821,50	
25/06/2014	3	Contributo genitori alunni per visite e viaggi	289,00	
			Previsione definitiva	21.839,00
			Somme pagate	19.623,82
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)			Somme da pagare	480,00
			Economie	1.735,18

Il progetto, finalizzato alla realizzazione delle visite e dei viaggi d'istruzione per gli alunni dell'istituto, ha inteso promuovere la socializzazione e le competenze in ambiti geo-socio-culturali diversi.

Le spese hanno riguardato i contratti stipulati con le agenzie di viaggio per i servizi resi.

#### **Aggregato P voce 03 - Formazione e aggiornamento**

		Previsione iniziale	500,00
		Previsione definitiva	500,00
		Somme pagate	390,00
		Somme da pagare	
		Economie	110,00

Qualificare ulteriormente la professionalità incrementando ed approfondendo conoscenze e competenze relative a tematiche scaturite dall'analisi delle richieste.

Nel corso dell'esercizio 2014 l'attività di formazione ha riguardato soprattutto la sicurezza.

#### **Aggregato P voce 04 - Formazione linguistica**

		Previsione iniziale	5.500,00
		Previsione definitiva	5.500,00
		Somme pagate	
		Somme da pagare	
		Economie	5.500,00

Il corso di formazione non è stato ancora attivato

#### **Aggregato P voce 05 - Programma ERASMUS PLUS KA2 Partenariati Strategici progetto: SAVE TODAY-SURVIVE TOMORROW Accordo n. 2014-1-PL01-KA201-002831\_5**

			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2014	7	Programma ERASMUS PLUS KA2 partenariati strategici progetto SAVE TODAY-SURVIVE TOMORROW Accordo n. 2014-1-PL01-KA201-002831_5-	36.320,00
			Previsione definitiva 36.320,00
			Somme pagate 469,00
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)			Somme da pagare 622,27
			Economie 35.228,73
Progetto triennale: a.s.2014/15-2016/17			
Le spese riguardano il viaggio e soggiorno a Zamosc – Varsavia: partecipazione Ds e docente al Meeting 10/14 dicembre 2014			

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva	
	Previsione iniziale 270,00
	Storni
	Previsione definitiva 270,00
	Economie 270,00

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
Previsione iniziale 28.052,23			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2014	1	Interessi conto tesoreria Banca d'italia	51,62
19/11/2014	8	Contributo diritto allo studio a.s.2013/14 Comune di Lavello spese di funzionamento €.4.899,00+ €.2.738,00 progetti Ho paura di.. e Skills for Life; Contributo volontario genitori per ampliamento Offerta formativa acquisto attrezzature informatiche €.1.447,76	9.084,76
23/12/2014	9	Miur n.18234 e 18780 integraz.spese funzion. e.f. 2014 €.1.160,27+7.935,25; Comune di Bella contributo premio €.500,00 concorso alunni sc.sec.I grado Istituto cassiere BCC Gaudio di Lavello contributo acquisto materiale didattico per le attività di strumento musicale sc.sec.I grado €350,00	9.945,52
			Previsione definitiva 47.134,13
			Economie 47.134,13

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
187.184,69	65.744,17	59.310,26	6.433,91	121.440,52
Avanzo competenza	51.505,95			
Totale a pareggio	117.250,12			

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2014 si evincono le seguenti risultanze:

#### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Il conto del patrimonio espone la consistenza patrimoniale della scuola così come previsto dall'art.18, comma 3 del regolamento, ad inizio e termine esercizio sia come valori inventariali sia come totale di debiti e crediti.

La situazione patrimoniale relativa all'anno 2014 presenta le seguenti risultanze:

	Situazione al 1/1/2014	Variazioni	Situazione al 31/12/2014
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	35.096,57	- 2.231,76	32.864,81
Totale Disponibilità	71.082,87	57.416,20	128.499,07
Totale dell'attivo	106.179,44	55.184,44	161.363,88
Deficit Patrimoniale			
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€. 106.179,44</b>	<b>55.184,44</b>	<b>161.363,88</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€.523,66	5.910,25	6.433,91
<b>Consistenza Patrimoniale</b>	<b>€. 105.655,78</b>	<b>49.274,19</b>	<b>154.929,97</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€.106.179,44</b>	<b>55.184,44</b>	<b>161.363,88</b>

La consistenza patrimoniale finale è di **€.154.929,97**

#### Situazione Residui (Modello L)

	Iniziali al 1/1/2014	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2014	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	3.206,01	347,00	2.859,01	48.869,00	0	51.728,01

	Iniziali al 1/1/2014	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2014	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	523,66	523,66	0	6.433,91	0	6.433,91

#### Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Il 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 l'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	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
<b>01</b>	Personale	2.170,00	1.260,00	58,06%
<b>02</b>	Beni di consumo	13.740,55	8.359,31	60,84%
<b>03</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	88.610,64	38.178,75	43,09%
<b>04</b>	Altre spese	15.300,80	13.246,43	86,57%
<b>05</b>	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
<b>06</b>	Beni d'investimento	19.858,57	4.699,68	23,67%
<b>07</b>	Oneri finanziari	100,00	0,00	0,00%
<b>08</b>	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00%
<b>98</b>	Fondo di riserva	270,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>140.050,56</b>	<b>65.744,17</b>	

#### ANALISI SPESE PER ATTIVITA'/PROGETTI

Nella tabella si può analizzare il dettaglio della distribuzione della natura della spesa delle attività ossia come le singole attività/progetti hanno utilizzato le risorse:

Utilizzando i dati esposti nella tabella si può verificare, inoltre, l'incidenza delle spese sulle singole attività.

Attività/progetti	SPESE PERSONALE (impegnate)	BENI DI CONSUMO (impegnate)	SERVIZI DA TERZI (impegnate)	ALTRE SPESE (impegnate)	BENI INVESTIMENTO (impegnate)	ONERI FINANZIARI (impegnate)	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	% SU IMPEG.
Modello N	1.260,00	8.359,31	38.178,75	13.246,43	4.699,68		44.586,74	65.744,17	
A01		5.481,53	2.900,80	8.254,93			24.549,30	16.637,26	67,77
A02		2.877,78	4.190,95	50,00			12.290,30	7.118,73	57,92
A03			0				0	0	0
A04			0		2.199,90		5.700,00	2.199,90	38,60
Progetti supporto alla didattica	870,00		29.995,73	4.941,50	2.499,78		54.920,96	38.307,01	69,75
Progetto Formazione e aggiornamento.	390,00						6.000,00	390,00	6,50
Altri progetti			1.091,27				36.320,00	1.091,27	3,00
TOTALE	1.260,00	8.359,31	38.178,75	13.246,43	4.699,68		139.780,56	65.744,17	

#### MODELLO M - PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Il prospetto delle spese per il personale evidenzia la consistenza dei contratti d'opera e la spesa, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione, relativa alla realizzazione dei progetti per l'Autonomia scolastica.

#### IL FONDO DELLE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese 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 con mandato n. 3 del 25/03/2014, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 45 del 19/12/2014.

#### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Totale avanzo di amministrazione al 31/12/2014 **€. 121.440,52** di cui:

Vincolato €. 59.057,57

Non vincolato €. 62.382,95

La composizione dell'avanzo di amministrazione con l'indicazione delle economie vincolate è riportata nel prospetto di seguito indicato.

Supplenze brevi economie	7.113,57
Area a rischio 2007 ex SMS	785,17
Economia fondi - Alunni H ex SMS €. 555,38 (268,14+287,24)	366,74
MIUR nota 6549 del 28/11/2013-piano riparto spese alunni H sperimentazione didattica e metodologia / finanz.2013 €. 1.038,96; sussidi, attrezz. Alunni H nota 9851 del 20/12/2013 - €. 286,21	1.325,17
Miur nota 5751 del 17/7/14 finan. L.104 del 12/9/13 art.7 sperim. didattica primaria	601,11
Miur nota 5750 del 17/7/14 finan. L.104 del 12/9/13 art.8 orientamento	49,21
Miur nota 5749 L.104 del 12/9/13 art. 6 c.3 Comodato libri di testo	412,89
Miur Piano formazione linguistica	5.500,00
Apofil attività di orientamento sc.sec	800,00
Programma Erasmus+KA2 Partenariati Strategici progetto: Save Save Today-Survive Tomorrow Accordo n.2014-1-PL01-KA201-002831_5	35.228,73
Genitori alunni contributo per visite e viaggi	1.230,18

Coppa Speranza FIAT contributo	200,00
Azienda di Promozione Turistica - Maratea contributo visite e viaggi	305,00
Genitori contributo volontario per acquisto attrezzature e sussidi didattici	1.447,76
Istituto di credito BCC Gaudio di Lavello	350,00
Comune di Bella contributo premio concorso alunni scuola secondaria I grado	500,00
Regione - Progetto Azione B INTERVENTO B1 (€7.098,07 – €. 4.256,03 pagato alla Regione)= €. 2.842,04	2.842,04
<b>TOTALE AVANZO VINCOLATO</b>	<b>59.057,57</b>
<b>TOTALE AVANZO NON VINCOLATO</b>	<b>62.382,95</b>
<b>TOTALE AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/2014</b>	<b>121.440,52</b>

### CONCLUSIONI

Nel corso dell'E.F. 2014 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'istituzione scolastica ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2014.

Nel dichiarare che non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che le spese effettuate sono contenute nei limiti di quanto previsto nel Programma Annuale, si sottopone il presente Conto Consuntivo all'acquisizione del parere favorevole del Revisori dei conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Lavello, 13/03/2015

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
Giuseppina Russo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Lucia Scuteri