



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE
ISTITUTO COMPRENSIVO DANTE ALIGHIERI MACERATA

VIA GIULIOZZI 10
62100 MACERATA (MC)

Codice Fiscale: 93068480438 Codice Meccanografico: MCIC833006

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2014 con delibera n. 2 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	260.569,94	Programmazione definitiva	260.569,94	<i>Disp. Fin. Da programmare</i> 0,00
Accertamenti	154.024,64	Impegni	152.099,29	<i>Avanzo di competenza</i> 1.925,35
competenza	149.337,66	competenza	151.722,27	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.827,94	Pagamenti	10.000,89	442,44
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	4.686,98	Somme rimaste da pagare	377,02	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 4.309,96
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	801,90	Residui non pagati anni precedenti	75.000,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	5.488,88	Totale residui passivi	75.377,02	<i>Sbilancio residui (b)</i> -69.888,14
			Saldo cassa iniziale (c)	175.140,51
				<i>(a+b+c)</i> 105.694,81

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nell'esercizio finanziario 2014 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 108.470,65 (Mod.H Conto finanziario). Sono stati radiati i seguenti residui attivi: €830,00 accertamento n.36 del 28-6-2013 quote alunni soggiorno studio a Innsbruck a.s.2012-2013 previste e non riscosse; €1.945,84 accertamento n.114/2013 quota finanziamento C.M.22/2013 Progetto "Indicazioni Nazionali" finanziata con altri fondi nel 2014.

Pertanto l'avanzo di amministrazione effettivo al 31-12-2014 è pari a € 105.694,81.

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	106.545,30	-	-
Finanziamenti dello Stato	32.589,41	32.589,41	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	11.736,87	11.736,87	100,00%
Contributi da privati	109.563,87	109.563,87	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	134,49	134,49	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	260.569,94	154.024,64	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		154.024,64	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2014.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

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

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	106.545,30
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	106.545,30

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	7.896,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.747,57

MIUR DM 821 INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA 3.293,66
 MIUR DL104 ART8 PROGETTI ORIENTAMENTO 218,70
 MIUR PROGRAMMI DIDATTICI INTEGRATIVI DL104 ART7 3.181,17
 MIUR FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SETT./DIC.2014 3.904,00
 MIUR RISORSE DM351 ART.2 FUNZ.AMM.VO E DIDATTICO 1.652,37
 MIUR ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO 10.497,67

Previsione definitiva	€	30.643,57	
Somme accertate	€	30.643,57	
Riscosso	€	28.225,88	
Rimaste da riscuotere	€	2.417,69	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.945,84

PROGETTO INDICAZIONI NAZIONALI ISTITUTO COMPRENSIVO GRAZIE TAVERNELLE ANCONA 1.945,84

Previsione definitiva	€	1.945,84
Somme accertate	€	1.945,84
Riscosso	€	972,92
Rimaste da riscuotere	€	972,92 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.323,60

COMUNE MACERATA ASSEGNAZIONE FUNZIONI MISTE 7.823,60
COMUNE MACERATA "LA MIA SCUOLA PER LA PACE" A.S.2012-2013 €700,00 A.S.2013-2014 €800,00
COMUNE MACERATA CONTRIBUTO PER DISAGIO GIOVANILE 1.000,00

Previsione definitiva	€	10.323,60
Somme accertate	€	10.323,60
Riscosso	€	9.523,60
Rimaste da riscuotere	€	800,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.413,27

PROGETTO IN RETE SCUOLA CAPO FILA ISTITUTO COMPRENSIVO DI APPIGNANO "LAVORO,MI EMOZIONO,MI ORIENTO E CRESCO" 513,27
CONVENZIONE TIROCINIO UNIVERSITA' AGLI STUDI MACERATA 300,00
PREMIAZIONE FAIR PLAY 2014 600,00

Previsione definitiva	€	1.413,27
Somme accertate	€	1.413,27
Riscosso	€	1.413,27
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	4.605,50
Variazioni in corso d'anno	€	98.596,50

A.S.2013-2014 N.4 QUOTE CORSO KET X60,00 EURO 240,00
CERTIFICAZIONI KET E PET A.S.2013-2014 3.865,00
CERTIFICAZIONE DELF A2 A.S.2013-2014 1.005,00
CERTIFICAZIONE FIT A.S.2013-2014 1.233,00
CORSO LETTORATO INGLESE A.S.2014-2015 6.825,00
CORSO LETTORATO FRANCESE A.S.2014-2015 1.993,00
CORSO CERTIFICAZIONE KET A.S.2014-2015 2.880,00
CORSO CERTIFICAZIONE DELF A.S.2014-2015 1.320,00
CORSO CERTIFICAZIONE FIT A.S.2014-2015 1.200,00
VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA A.S.2013-2014 5.142,00
VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA A.S.2013-2014 14.702,00
VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA A.S.2014-2015 170,00
VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA A.S.2014-2015 20.460,00
VISITA GUIDATA LIBRIAMOCI INFANZIA VIA SPALATO 134,00

SOGGIORNO STUDIO IN FRANCIA AGOSTO/SETTEMBRE 2014 11.050,00
 FRUTTA NELLA SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO 604,00
 GIOCHI DI ITALIANO A.S.2013-2014 272,00
 GIOCHI DI AUTUNNO A.S.2014-2015 512,00
 PROGETTO RICREANDO SCUOLA SECONDARIA 220,00
 CONTRIBUTO SCOLASTICO A.S.2013-2014 2.451,50
 CONTRIBUTO SCOLASTICO A.S.2014-2015 22.318,00

Previsione definitiva	€	103.202,00
Somme accertate	€	103.202,00
Riscosso	€	103.202,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.810,00

PREMIO CONCORSO "UNA POESIA PER LA MEMORIA" 250,00
 DITTA CONVENZIONATA CON IL MIUR FRUTTA NELLA SCUOLA PRIMARIA 860,00
 CONVENZIONE SERVIZIO PIZZA SCUOLA SECONDARIA 700,00

Previsione definitiva	€	1.810,00
Somme accertate	€	1.810,00
Riscosso	€	1.810,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	6,50
Variazioni in corso d'anno	€	4.545,37

CIAMPECHINI ROBERTA RESTITUZIONE SOMMA ANTICIPATA PER SOGGIORNO STUDIO MENTON 400,00
 PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA A.S.2013-2014 3.270,00
 ASSICURAZIONE DIPENDENTI BENACQUISTA 208,00
 CONVENZIONE PALESTRA "LE LANTERNE" 171,00
 RIMBORSO BONIFICO 496,37

Previsione definitiva	€	4.551,87
Somme accertate	€	4.551,87
Riscosso	€	4.055,50
Rimaste da riscuotere	€	496,37 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	134,49
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	134,49
Somme accertate	€	134,49
Riscosso	€	134,49
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	69.882,32	42.928,33	61,43%
Progetti	190.450,74	109.170,96	57,32%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	236,88	0,00	-
Totale spese	260.569,94	152.099,29	
Avanzo di competenza		1.925,35	
Totale a pareggio		154.024,64	

(*) 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

Previsione iniziale	€	28.413,80
Variazioni in corso d'anno	€	11.420,00

Num	DATA	Oggetto	Importo
4	29/11/2014	MIUR FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SETT./DIC.2014	200,00
4	29/11/2014	MIUR FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SETT./DIC.2014	2.704,00
4	29/11/2014	MIUR FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SETT./DIC.2014	1.000,00
35	29/11/2014	CONTRIBUTO SCOLASTICO A.S.2014-2015	7.137,00
40	29/11/2014	ASSICURAZIONE DIPENDENTI BENACQUISTA	208,00
41	29/11/2014	CONVENZIONE PALESTRA "LE LANTERNE"	171,00

Previsione definitiva	€	39.833,80
Somme impegnate	€	26.438,78
Pagato	€	26.438,78
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	13.395,02

Dettaglio spese= **Beni di consumo €8.424,63**: Cronache Maceratesi scuola-aperta €250,10; Art Graf sas materiali per iscrizioni alunni €400,04; LU.TRI SRL materiale sanitario €669,45; Casa Ed.Leardini registri e stampati €1.371,30; Ditta Cibiemme srl materiale igienico-sanitario €4.149,68; Ditta Eurocarta srl materiale di cancelleria €560,53; Euroedizioni Torino srl abbonamento annuale "Amministrare la scuola + Dirigere la scuola" €280,00; Tecnodid srl abbonamento annuale "Notizie della Scuola+Esperienze Amm.ve" €160,00; Ditta Lan System materiale informatico €244,00; Casa Ed.Spaggiari Spa materiale di cancelleria €88,54; Minute spese €250,99. **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi €14.873,52**: Ing.Sparvoli Michele Incarico RSPP €3.172,00; S.O.S. Accoramboni Franco costo-copia uso amministrativo €1.513,89; Benacquista Assicurazioni €7.364,50; MADISOFT SRL registro "Nuvola" €1.220,00; Computer One soc.coop. assistenza pacchetto AXIOS €1.098,00; Montironi Ufficio riparazione fotoincisore €259,25; Cimar manutenzione e riparazione €65,88; Minute spese €180,00. **Altre spese €490,63**: Poste Italiane €416,41; Banca Marche Spa bolli €4,00; Minute spese €70,22; **Oneri finanziari €1.650,00**: Banca delle Marche servizio di tesoreria, spese di tenuta conto €1.650,00.
Fondo minute spese del DSGA € 1.000,00 partita di giro.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	4.763,12
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.763,12
Somme impegnate	€	1.156,62
Pagato	€	1.156,62
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	3.606,50

Dettaglio spese= **Beni di consumo €356,62**: Libreria Cavour srl libri narrativa alunni €207,14; Minute spese €149,48. **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi €800,00**: Dott.Ciccarelli Iacopo assistenza medica giochi sportivi di istituto €800,00.

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	1.593,53
Variazioni in corso d'anno	€	20.143,50

Num	DATA	Oggetto	Importo
1	29/11/2014	MIUR DM 821 INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA	3.293,66

2	29/11/2014	MIUR DL104 ART8 PROGETTI ORIENTAMENTO	218,70
3	29/11/2014	MIUR PROGRAMMI DIDATTICI INTEGRATIVI DL104 ART7	3.181,17
7	29/11/2014	COMUNE MACERATA ASSEGNAZIONE FUNZIONI MISTE	7.823,60
9	29/11/2014	COMUNE MACERATA CONTRIBUTO PER DISAGIO GIOVANILE	1.000,00
10	29/11/2014	RIMBORSO BONIFICO	496,37
37	29/11/2014	DITTA CONVENZIONATA CON IL MIUR FRUTTA NELLA SCUOLAPRIMARIA	860,00
39	29/11/2014	PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA A.S.2013-2014	3.270,00

Previsione definitiva	€	21.737,03
Somme impegnate	€	14.356,53
Pagato	€	14.356,53
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	7.380,50

La residua disponibilità è rappresentata da €3.293,66+€218,70 risorse in contrattazione RSU 2014-2015; €2.250,00 risorse progetto "Ritrovarsi a scuola"; €1.000,00 risorse per progetti di recupero alunni svantaggiati; €618,14 avanzo di gestione.

Dettaglio spese= **Personale €14.356,53**: Denuncia Inail personale LSU €462,56; Compenso docenti per progetto "Ritrovarsi a scuola" €931,17; Progetto "Ritrovarsi a scuola" Oneri c/istituto €131,11; Personale ausiliario compensi per funzioni miste e progetto "Frutta a scuola" €8.500,77; Compenso al personale ausiliario per pulizia palestra a carico delle società sportive €1.247,75; Compenso incarico docente "corso attività motoria per adulti" €2.582,30; Personale ausiliario giroconto per bonifico €500,87.

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale	€	2.896,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.652,37

Num	DATA	Oggetto	Importo
5	29/11/2014	MIUR RISORSE DM351 ART.2 FUNZ.AMM.VO E DIDATTICO	1.652,37

Previsione definitiva	€	4.548,37
Somme impegnate	€	1.976,40
Pagato	€	1.976,40
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.571,97

Dettaglio spese= Beni di investimento - Beni Mobili: Lan System N.3 PC PER UFFICIO DIREZIONE E SEGRETERIA €1.976,40.

Progetti - P01 - PROGETTO INFRASTRUTTURE TECNOLOGICHE

Previsione iniziale	€	8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.497,67

Num	DATA	Oggetto	Importo
6	29/11/2014	MIUR ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO	10.497,67

Previsione definitiva	€	18.497,67
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	18.497,67

Progetti - P02 - PROGETTO ATTIVITA' DIDATTICHE SUPPORTO ALUNNI

Previsione iniziale	€	20.791,13
Variazioni in corso d'anno	€	21.303,77

Num	DATA	Oggetto	Importo
11	29/11/2014	PROGETTO IN RETE SCUOLA CAPO FILA ISTITUTO COMPRENSIVO DI APPIGNANO "LAVORO,MI EMOZIONO,MI ORIENTO E CRESCO"	513,27
14	29/11/2014	PREMIAZIONE FAIR PLAY 2014	600,00

30	29/11/2014	FRUTTA NELLA SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	604,00
31	29/11/2014	GIOCHI DI ITALIANO A.S.2013-2014	272,00
32	29/11/2014	GIOCHI DI AUTUNNO A.S.2014-2015	512,00
33	29/11/2014	PROGETTO RICREANDO SCUOLA SECONDARIA	220,00
34	29/11/2014	CONTRIBUTO SCOLASTICO A.S.2013-2014	2.451,50
35	29/11/2014	CONTRIBUTO SCOLASTICO A.S.2014-2015	15.181,00
36	29/11/2014	PREMIO CONCORSO "UNA POESIA PER LA MEMORIA"	250,00
38	29/11/2014	CONVENZIONE SERVIZIO PIZZA SCUOLA SECONDARIA	700,00

Previsione definitiva	€	42.094,90	
Somme impegnate	€	23.313,56	
Pagato	€	23.090,54	
Rimasto da pagare	€	223,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	18.781,34	

Dettaglio Spese= **Personale €4.917,32:** Compenso docenti corsi di recupero a.s.2013-2014 contrattazione FIS €2.647,38; Compenso lettrici di inglese scuole primarie a.s.2013-2014 €1.991,27; Compenso docenti progetto "Lavoro,mi emozioni,conosco,mi oriento,cresco" a.s.2013-2014 €278,67. **Beni di consumo €12.065,89:** Ditta Chembio materiale laboratorio scientifico progetto Giochi d'autunno €239,45; Ditta Cingolani Simone progetto Giochi di italiano €409,92; Ditta Orteni progetto Frutta nella scuola €556,00; Libreria Cavour €236,08; Ditta Eurocarta srl €2.488,08; Ditta Centrosuola €3.996,00; Ditta Nuova Soima €286,31; Ditta Centro Copie €42,00; Ditta Nuova Maceratese Sementi €68,08; Bottega del Libro €90,45; Ditta MAD attrezzature laboratorio di scienze €445,45; Ditta Lan System lampade videoproiettori LIM €1.171,20; La Talea coop. Onlus €199,99; Novità a Colori €124,10; Minute spese €1.712,78. **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi €2.703,72:** Europabus €184,00; Ditta Lan System manutenzione 309,84; Ditta MF manutenzione LIM €164,70; CD Marche manutenzione PC lim €100,00; Ditta Meeting manutenzione PC €158,60; S.O.S Accoramboni Franco €893,04; S.I.A.E. spettacoli di Natale n.2 manifestazioni €141,04; Compenso esperto esterno progetto "percorsi della memoria" €108,50; Università Bocconi di Milano progetto Giochi di autunno €256,00; Minute spese €388,00. **Altre spese: oneri postali €10,55. Beni di investimento €3.616,08:** Ditta Meeting n.2 postazioni complete (PC+MONITOR+STAMPANTE MULTIFUNZIONE) sala docenti scuola secondaria di 1° grado; n.2 stampanti a colori per scuola secondaria di 1° grado; n.1 stampante a colori per scuola primaria IV Novembre; n.1 stampante multifunzione + n.1 stampante a colori scuola primaria F.lli Cervi.

Progetti - P03 - PROGETTO COMUNE MACERATA

Previsione iniziale	€	9.317,69
Variazioni in corso d'anno	€	1.500,00

Num	DATA	Oggetto	Importo
8	29/11/2014	COMUNE MACERATA "LA MIA SCUOLA PER LA PACE" A.S.2012-2013	700,00
		COMUNE MACERATA "LA MIA SCUOLA PER LA PACE" A.S.2013-2014	800,00

Previsione definitiva	€	10.817,69
Somme impegnate	€	2.850,46
Pagato	€	2.850,46
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	7.967,23

La residua disponibilità comprende le risorse vincolate del MIUR per l'assistenza dei docenti a mensa €6.840,06.

Dettaglio spese= **Personale € 2.741,36** contrattazione FIS a.s.2013-2014 compensi ai docenti progetto Pace; **Beni di consumo €109,10:** Selfitalia €54,63; minute spese €54,47.

Progetti - P04 - PROGETTO LINGUE STRANIERE NELLA REALTA' EUROPEA

Previsione iniziale	€	18.954,78
Variazioni in corso d'anno	€	32.011,00

n.	DATA	Oggetto	Importo
15	29/11/2014	A.S.2013-2014 N.4 QUOTE CORSO KET X60,00 EURO	240,00
16	29/11/2014	CERTIFICAZIONI KET E PET A.S.2013-2014	3.865,00
17	29/11/2014	CERTIFICAZIONE DELF A2 A.S.2013-2014	1.005,00
18	29/11/2014	CERTIFICAZIONE FIT A.S.2013-2014	1.233,00
19	29/11/2014	CORSO LETTORATO INGLESE A.S.2014-2015	6.825,00
20	29/11/2014	CORSO LETTORATO FRANCESE A.S.2014-2015	1.993,00
21	29/11/2014	CORSO CERTIFICAZIONE KET A.S.2014-2015	2.880,00
22	29/11/2014	CORSO CERTIFICAZIONE DELF A.S.2014-2015	1.320,00

23	29/11/2014	CORSO CERTIFICAZIONE FIT A.S.2014-2015	1.200,00
29	29/11/2014	SOGGIORNO STUDIO IN FRANCIA AGOSTO/SETTEMBRE 2014	11.050,00
42	29/11/2014	CIAMPECHINI ROBERTA RESTITUZIONE SOMMA ANTICIPATA PER SOGGIORNO STUDIO MENTON	400,00
Previsione definitiva	€	50.965,78	
Somme impegnate	€	34.218,98	
Pagato	€	34.218,98	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	16.746,80	

La residua disponibilità effettiva è di €15.916,80 al netto del residuo attivo radiato di €830,00.

Dettaglio spese= **Personale €13.879,23**: Compenso per attività di lettorato di madrelingua inglese €4.113,56; Compenso per attività di lettorato madrelingua francese €1.864,99+attività di lettorato a Menton €230,07; Compenso corso preparatorio esami KET PET €3.533,87+assistenza a mensa €153,90+INPS 2012/2013 €115,00; Compenso corso preparatorio esami DELF €753,00; Compenso attività aggiuntive di non insegnamento FIT €258,45; Compenso attività aggiuntive di non insegnamento ket €1.881,04; Compenso attività aggiuntive di insegnamento e non ins. DELF €975,35. **Beni di consumo €28,82**: Loescher Editore €24,82 Minute spese €4,00. **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi €20.310,93**: Esperta esterna corsi preparatori di tedesco FIT1 FIT2 € 1.524,43 UNI Camerino Certificazioni KET1 KET2 e PET €5.634,50; Alliance Francaise certificazione DELF €1.000,00; Goethe-Institut Italien certificazione FIT1 FIT2 €1.262,00; Soggiorno studio Menton Francia: Hotel Lemon €4.290,00 Ristorante Il etait une fois €2.400,00 Contram noleggio pullman €3.200,00 Servizio mensa scuola francese €314,52 Minute spese €285,48 Restituzione anticipo spese €400,00.

Progetti - P05 - PROGETTO QUALITA' DELL'INTEGRAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione iniziale	€	10.473,62
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	10.473,62
Somme impegnate	€	4.539,43
Pagato	€	4.539,43
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	5.934,19

La residua disponibilità è costituita dalle risorse per il Centro Territoriale Integrazione di €4.833,11 e dalle risorse per l'Istituto Comprensivo D.Alighieri di €1.101,08.

Dettaglio spese= **Personale €3.787,43**: Compenso docenti referenti C.T.I. €1.045,02; Compenso docenti per Commissioni H contrattazione FIS a.s.2013-2014 €2.742,41 **Beni di consumo** Minute spese €20,00; **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi €732,00**: Esperto esterno C.T.I €549,00 Minute spese €183,00.

Progetti - P06 - PROGETTO VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale	€	674,99
Variazioni in corso d'anno	€	40.608,00

Num	DATA	Oggetto	Importo
24	29/11/2014	VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA A.S.2013-2014	5.142,00
25	29/11/2014	VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA A.S.2013-2014	14.702,00
26	29/11/2014	VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA A.S.2014-2015	170,00
27	29/11/2014	VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA A.S.2014-2015	20.460,00
28	29/11/2014	VISITA GUIDATA LIBRIAMOCI INFANZIA VIA SPALATO	134,00

Previsione definitiva	€	41.282,99	
Somme impegnate	€	37.834,00	
Pagato	€	37.680,00	
Rimasto da pagare	€	154,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	3.448,99	

La residua disponibilità è costituita da avanzati di gestione, di cui €1.357,00 gita Capalbio; €277,00 gita Ravenna; €340,00 gita Ussita; €282,00 visita a Loreto.

Dettaglio spese= **Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi € 37.834,00**: PGR TRAVEL SRL guida a Cerveteri €686,00; Ditta EMI Viaggi Viaggio a Ravenna €6.620,00; Alcina guida Monte Sibillini €912,00; Ditta Luciani Piernazarena viaggi 2013-2014 €7.820,00 + 2014-2015 €350,00; Sibillini srl Palazzo del ghiaccio a Ussita €1.490,00; Meridiana srl Riserva Naturale Abbadia €308,00; Contram Tolentino La Rancia €200,00+ Camerino giochi di autunno €220,00; Agenzia Coaci gita Capalbio classi 3° scuola secondaria Ottobre 2014 €18.917,00; Europabus srl visita guidata libriamoci €154,00; Rimborso quote alunni: viaggio Ravenna €11,00; visita Ussita €100,00; rimborso spese €46,00.

Progetti – P10 PROGETTO QUALITA' DELLA FORMAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione iniziale	€	10.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.245,84

N.	DATA	Oggetto	Importo
12	29/11/2014	CONVENZIONE TIROCINIO UNIVERSITA' AGLI STUDI MACERATA	300,00
13	29/11/2014	PROGETTO INDICAZIONI NAZIONALI ISTITUTO COMPRENSIVO GRAZIE TAVERNELLE ANCONA	1.945,84
Previsione definitiva	€	12.345,84	
Somme impegnate	€	5.131,20	
Pagato	€	5.131,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	7.214,64	

La residua disponibilità effettiva è di €5.268,80 (€7.214,64-€1945,84 residui attivi radiati), di cui € 1.530,25 progetto indicazioni nazionali 2012.

Dettaglio spese= **Personale €2.543,00**: Incarico personale ata €1.573,25 Incarico docenti progetti di ricerca e formazione sulle indicazioni nazionali 2012 €969,75; **Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi €2.588,20**: Esperto esterno Corso di formazione sulla sicurezza €1.903,20; Esperto esterno corso di formazione "Una rete di parole: per una didattica inclusiva" €500,00; Corso di formazione Italiascuola per DS e DSGA €185,00.

Progetti – P12 PROGETTO L'ITALIANO PER AMICO

Previsione iniziale	€	2.322,25
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.322,25
Somme impegnate	€	63,33
Pagato	€	63,33
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.258,92

Dettaglio spese= **Beni di consumo €63,33**: Libreria Cavour testi per il sostegno linguistico agli stranieri €63,33.

Progetti – P13 PROGETTO BEN-ESSERE

Previsione iniziale	€	1.650,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.650,00
Somme impegnate	€	1.220,00
Pagato	€	1.220,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	430,00

Dettaglio spese= **Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi €1.220,00**: Dott.Crepet Paolo conferenza del 9-4-2014 €1.220,00.

Il Fondo di riserva iniziale di €236,88 è pari a quello finale, in quanto non è stato utilizzato.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	175.140,51
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	€	149.337,66
b) in conto residui	€	12.827,94
Totale	€	162.165,60
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	€	151.722,27
d) in conto residui	€	10.000,89
Totale	€	161.723,16
Fondo di cassa a fine esercizio	€	175.582,95
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio		
- Residui attivi	€	5.488,88
- Residui passivi	€	75.377,02
Avanzo di amministrazione a fine esercizio	€	105.694,81

Note relative alla situazione amministrativa:

L'avanzo di competenza dell'esercizio finanziario 2014 di €1.925,35 + l'avanzo di amministrazione al 31-12-2013 di €106.545,30 è pari ad €108.470,65. La differenza di €2.775,84 è dovuta alla radiazione dei residui attivi nell'anno 2014.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	72.650,00	5.592,48	78.242,48
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	72.650,00	5.592,48	78.242,48
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	16.405,68	-10.916,80	5.488,88
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	175.140,51	442,44	175.582,95
Totale disponibilità	191.546,19	-10.474,36	181.071,83
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	264.196,19	-4.881,88	259.314,31
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	85.000,89	-9.623,87	75.377,02
Totale Debiti	85.000,89	-9.623,87	75.377,02
Consistenza patrimoniale	179.195,30	4.741,99	183.937,29
TOTALE PASSIVO	264.196,19	-4.881,88	259.314,31
Note relative alla situazione patrimoniale: I beni iscritti in inventario hanno subito nell'anno 2014 un incremento pari a €5.592,48 per acquisti in conto competenza 2014.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	16.405,68	-2.775,84	13.629,84	12.827,94	801,90	4.686,98	5.488,88
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	85.000,89	-	85.000,89	10.000,89	75.000,00	377,02	75.377,02

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 riportando 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	42.224,87	27,76%
02	BENI DI CONSUMO	21.068,39	13,85%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	81.062,37	53,30%
04	ALTRE SPESE	501,18	0,33%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0	
06	BENI DI INVESTIMENTO	5.592,48	3,68%
07	ONERI FINANZIARI	1.650,00	1,08%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0	
	Totale generale	152.099,29	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 15 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n.110 del 30-12-2014.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO E IL DIRETTORE SGA DICHIARANO CHE NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO.

IL DIRETTORE SGA
f.to SILVIA PRINCIPI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
f.to RITA EMILIOZZI