

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL  
DIRIGENTE SCOLASTICO**

**CONTO CONSUNTIVO E.F. 2015**

14/03/2016

**I.C. CIMAROSA -IV CIRCOLO  
AVERSA**



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riversono, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A.: istsc\_ceic84500L

---

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2015**

(D.I. 1° FEBBRAIO 2001 N. 44, - ART.18)

La presente relazione illustra l'andamento della gestione contabile della scuola, ponendo in evidenza i risultati raggiunti per ciascuna attività e ciascun progetto realizzato nell'anno scolastico 2014/2015 in funzione degli obiettivi prefissati; essa analizza gli scostamenti tra previsione definitiva di entrata ed accertamento, tra previsione definitiva spesa ed impegno così come risultanti dal conto finanziario modello H.

La relazione pone in evidenza in linea generale i valori della gestione finanziaria e patrimoniale e quindi i movimenti finanziari intervenuti in ogni attività e progetto del conto consuntivo.

Il conto finanziario dell'esercizio finanziario 2015 è stato compilato conformemente alle istruzioni impartite dal Ministero della P.I. e in conformità al D.I. n° 44 del 1/2/2001.

Sul modello "H" relativo alla gestione di competenza, le previsioni iniziali sono state riportate dal Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio di Istituto.

Si precisa che la presente relazione viene stilata dallo scrivente sulla base dei dati rilevati dal Conto Consuntivo 2015 predisposto dal Dsga Giovanni Clausino. Risulta evidente che nel redigere la presente relazione particolare attenzione è stata rivolta alla gestione dell'ultimo quadrimestre del Programma Annuale 2015, considerato che, a partire da settembre, si è avuto l'insediamento delle due nuove figure gestionali: Dirigente Scolastico e Direttore s.g.a..

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2015 è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

Relativamente al contributo dei genitori, si precisa che le somme rimosse per l'a.s. 2014/2015 ammontano ad € 6.350,00 di cui risultano impegnati € 3.782,57 pari al 60% del budget programmato, per l'ampliamento dell'offerta formativa, sia curricolare che extracurricolare.

Il Conto Consuntivo 2015, unitamente a tutti gli allegati ed alla presente relazione, verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e successivamente, corredato dal parere degli stessi, sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

### **➤ ENTRATE del conto finanziario 2015**

L'importo della programmazione definitiva delle entrate ammonta ad € 556.373,22 mentre la programmazione definitiva delle spese è di € 542.083,15; tale ultimo importo sommato alla disponibilità da programmare a fine esercizio di € 14.290,07 (come risulta dal modello H bis), corrisponde esattamente alla programmazione definitiva delle entrate di € 556.373,22. Sono state accertate entrate per un totale di € 220.702,85 di cui € 218.064,75 regolarmente rimosse e € 2.638,10 costituiscono residui attivi dell'esercizio finanziario 2015 elencati nel modello "L".



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

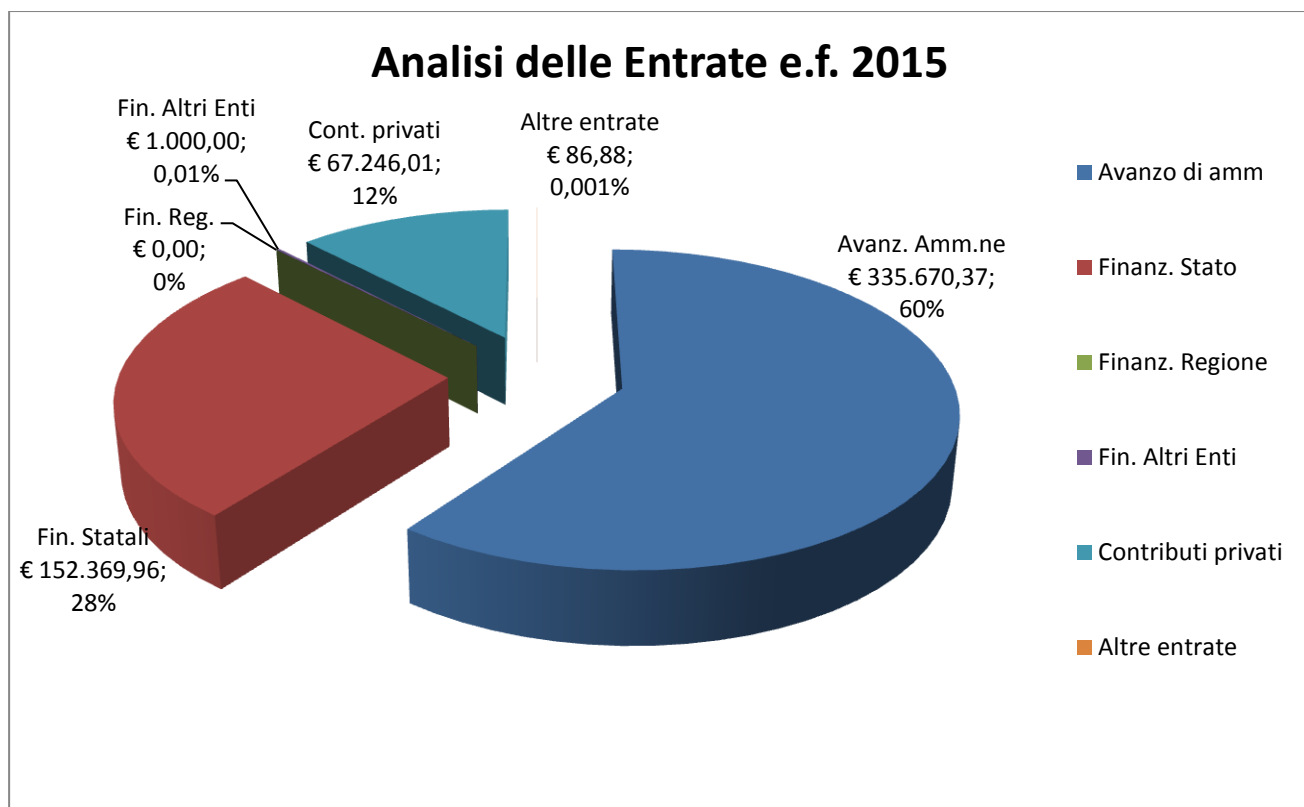
Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

La differenza tra previsione definitiva di entrata € 556.373,22 e l'accertamento € 220.702,85 dell'anno 2015 ammonta a € 335.670,37 ; tale importo risulta essere esattamente l'avanzo di amministrazione definitivo dell'esercizio precedente (Anno 2014).



#### ➤ SPESE del conto finanziario 2015

La "differenza" tra previsione definitiva di spesa pari ad € 542.083,15, ed il totale delle somme impegnate pari ad € 242.938,41 ammonta ad € 299.144,74 come risulta dal modello H; tale importo di € 299.144,74 sommato alla disponibilità da programmare pari ad € 14.290,07 equivale ad € **313.434,81** che corrisponde all'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2015, come risulta anche dal modello J.

Tale importo è distinto in € 296.335,42 quali finanziamenti vincolati e € 17.099,39 quali finanziamenti non finalizzati.

Sono state impegnate somme per € 242.938,41 di cui € 229.810,47 regolarmente pagate e € 13.127,94 rimaste da pagare come si evince anche dal modello "L" dei residui passivi dell'es. fin. 2015.



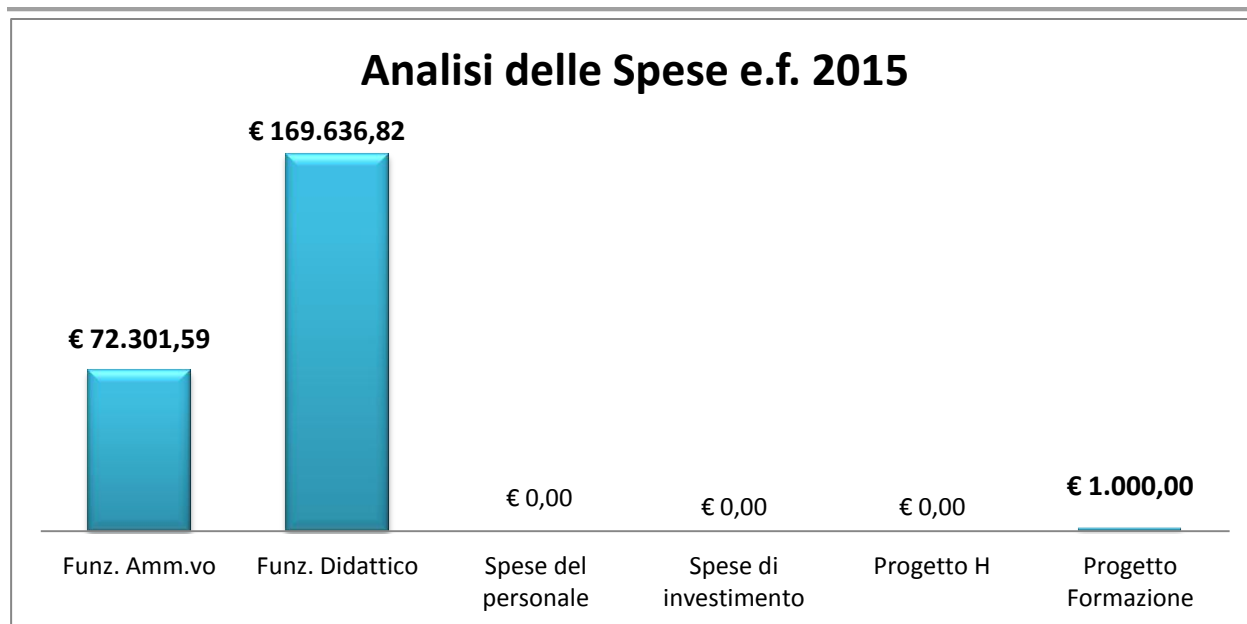
*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riversono, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A.: istsc\_ceic84500L



➤ **Altri dati del conto finanziario 2015**

Il conto finanziario presenta un **disavanzo di competenza di € 22.235,56** derivante dalla differenza tra il totale delle somme accertate di € 220.702,85 e delle somme impegnate di € 242.938,41;

Tale disavanzo di competenza di € 22.235,56, sottratto all'avanzo di amministrazione definitivo dell'esercizio precedente 2014 di € 335.670,37, determina il valore dell'avanzo complessivo a fine esercizio 2015 pari ad € 313.434,81

**Il fondo di cassa** presso la banca al 31.12.2015 di € 323.023,29 concorda esattamente con le risultanze del giornale di cassa .

Se a all'importo del fondo cassa si sottrae la somma algebrica dei residui attivi e passivi ( - € 9.588,48) si ottiene esattamente l'avanzo di amm.ne dell'esercizio 2015 pari ad € 313.434,81.

**Il fondo di cassa** presso la Posta al 31.12.2015 di € 2.179,80 concorda esattamente con le risultanze del registro del conto corrente postale .

I dati ed i risultati del presente conto trovano preciso riscontro nei registri contabili: giornale di cassa , partitari, inventario, registri vari e tabelle di pagamento.

➤ **Conto Patrimoniale 2015**

Dal Modello "K" conto del patrimonio risulta una **consistenza patrimoniale netta** al 31.12.2015 di € **486.160,57** costituita dall'avanzo di amministrazione al 31.12.2015 di € **313.434,81** sommato al valore dei beni mobili desunto dal registro dell'inventario della scuola che è di € **170.645,96** ed il saldo al 31/12/2015 del conto corrente postale che ammonta ad € **2.179,80**.



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riversono, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A.: istsc\_ceic84500L

\*\*\*\*\*

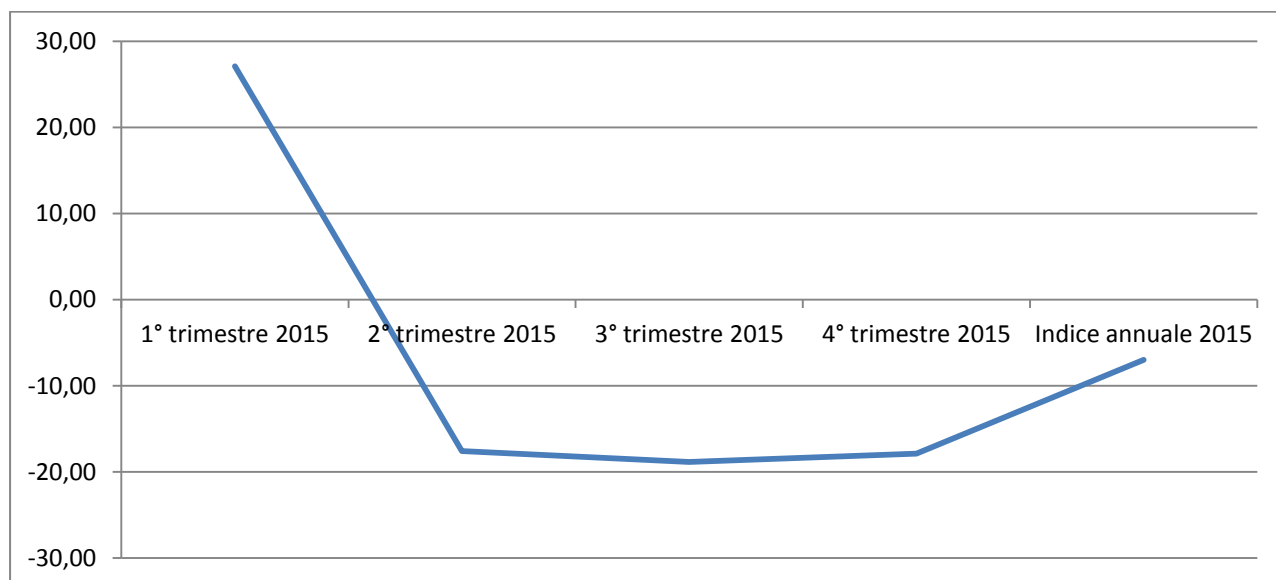
➤ **Indice di tempestività dei pagamenti dell'intero anno 2015**

( D.P.C.M. 22/09/2014 – Circolari MEF n° 15 e 22 del 2015)

Periodicità dell'indice di tempestività	Importi totali Pagati	Coefficiente di tempestività dei pagamenti	Indice trimestrale
1° trimestre 2015	€ 50.164,19	€ 1.359.341,69	+27,10
2° trimestre 2015	€ 83.721,95	-€ 1.471.014,03	-17,57
3° trimestre 2015	€ 43.403,99	-€ 817.370,33	-18,83
4° trimestre 2015	€ 28.652,47	-€ 511.757,42	-17,86
<b>Indice annuale 2015</b>	<b>€ 205.942,60</b>	<b>-€ 1.440.800,09</b>	<b>-7,00</b>

I valori preceduti dal segno - (meno) dell'indice di tempestività dei pagamenti indicano che la maggior parte delle fatture sono state pagate entro il termine di 30 giorni previsto dalla normativa italiana ed europea; mentre i valori del non preceduti dal segno - (meno) indicano che la maggior parte delle fatture sono state pagate oltre la scadenza del termine di 30 giorni previsti.

Per una più puntuale analisi dei dati è possibile visionare l'elenco dettagliato della tempistica dei pagamenti, che si allega in copia.



\*\*\*\*\*

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione secondo i dettami previsti dal D.I. 44/2001 che per questa partita contabile si riferisce agli articoli 18, 58, 60 ed eventuali successive modifiche, esso si compone del conto finanziario **Modello H** e del conto patrimoniale **Modello K**, inoltre, allo stesso sono allegati:



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riversono, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ ceic84500L

1. Modello **H bis**
2. Elenco dei residui attivi e passivi – **Modello L**
3. Situazione amministrativa definitiva – **Modello J**
4. Prospetto delle spese per il personale – **Modello M**
5. Riepilogo per tipologia di spese – **Modello N**
6. Rendiconti dei singoli progetti/attività – **Modello I**

Il conto finanziario dell'esercizio 2015 si articola in n. 3 attività (Funzionamento amministrativo generale, Funzionamento didattico generale, Spese di personale) + progetti.

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Fondo cassa esistente all'inizio dell'esercizio	384.706,59
Somme riscosse in conto competenza	218.064,75
<i>Residui attivi riscossi anni precedenti</i>	344.007,11
<b>Totale</b>	<b>946.778,45</b>
<i>Pagamenti eseguiti in conto competenza</i>	229.810,47
<i>Pagamenti eseguiti in conto residui anni precedenti</i>	393.944,69
<b>Totale</b>	<b>623.755,16</b>
<i>Fondo di cassa</i>	<b>Totale</b> <b>323.023,29</b>

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge.

Il conto consuntivo, Mod. H, si chiude con un disavanzo di competenza di €. 22.235,56 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate (€ 220.702,85) e le uscite impegnate (€ 242.938,41).

### GESTIONE FUORI BILANCIO

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio

### VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Tutte le variazioni di bilancio, riportate in allegato, sono state formalmente approvate dal Consiglio di Istituto con propri provvedimenti che fanno parte del conto consuntivo.

### CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario (art. 18, comma 2) sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA – ESERCIZIO 2015

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amm.ne	335.670,37		-



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riversono, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

Finanziamenti dello Stato	152.369,96	152.369,96	1,00
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00
Finanziamento da Enti Locali	1.000,00	1.000,00	1,00
Contributi da privati	67.246,01	67.246,01	1,00
Altre entrate	86,88	86,88	1,00
<b>Totale delle entrate</b>	<b>556.373,22</b>	<b>220.702,85</b>	-
Disavanzo di competenza		22.235,56	-
<b>Totale a pareggio</b>		<b>242.938,41</b>	

### **ANALISI DELLE ENTRATE**

#### **AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

La gestione dell'esercizio 2015 si chiude come si evince dal Mod. J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015) con un Avanzo complessivo a fine esercizio di € 313.434,81.

#### **AGGREGATO 02- FINANZIAMENTO DELLO STATO**

La programmazione definitiva quantifica una somma di € 152.369,96, è stata accertata la somma di € 152.369,96 riscossa, € 149.731,86 rimasta da riscuotere, € 2.638,10.

#### **AGGREGATO 04- FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI**

La programmazione definitiva quantifica una somma di € 1.000,00, accertata e riscossa.

#### **AGGREGATO 05- CONTRIBUTI DA PRIVATI**

La programmazione definitiva quantifica una somma di € 67.246,01, accertata e riscossa.

#### **AGGREGATO 07- ALTRE ENTRATE**

La programmazione definitiva quantifica una somma di € 86,88 accertata e riscossa.

#### **AGGREGATO 99 – REINTEGRO DIRETTORE S.G.A.**

Il D.S.G.A. ha restituito l'anticipo per la gestione delle minute spese. La somma accertata ammonta a € 500,00, riscossa e reintegrata.

Al 31 dicembre 2015, i residui attivi dell'esercizio ammontano a € 2.638,10, così articolati:

€ 2.638,10 Aggr. 02/04 Finanziamento dello Stato (altri finanziamenti Vincolati)

**€ 2.638,10 TOTALE**

### **RIEPILOGO DELLE SPESE – ESERCIZIO 2015**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	(b/a) *
Attività	501.476,38	241.938,41	48,25
Progetti	40.424,48	1.000,00	2,47
Fondo di riserva	182,29		-
Disponibilità finanziaria da			



**Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"**

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ ceic84500L

programmare			
<b>Totale a pareggio</b>	542.083,15	242.938,41	-

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto.

**RENDICONTO PROGETTI/ATTIVITÀ**

Di seguito viene predisposto un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Il prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

**AGGREGATO A VOCE 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

Previsione iniziale	25.165,51 +
Variazione in corso d'anno	48.862,56 =
Previsione definitiva	74.028,07

La previsione iniziale di spesa di € 25.165,51 era coperta da:

€ 17.429,44 Avanzo di Amministrazione vincolato

€ 7.721,32 Dotazione ordinaria

€ 14,75 Interessi attivi

La variazione di + € 48.862,56, è data da incassi riferiti a:

02-01	€	39.419,38	Finanziamenti dello Stato	- F.to per l'affidamento dei servizi di pulizia periodo 01/09/2015 - 31/12/2015 - nota MIUR 13179 del 07/09/2015
05-02	€	9.221,45	Famiglie vincolati	Contributo genitori alunni per assicurazione a.s. 2015/16
05-04	€	149,60	Contributi da privati - Altri Vincolati	Assicurazione personale docente a.s. 2015/16
07-04	€	72,13	Altre entrate - Diverse	Rimborso IVA

**Riepilogo delle spese – COMPETENZA**

Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	(b/a)
Beni di consumo	10.925,99	10.925,99	1,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	49.330,52	49.330,52	1,00
Altre spese	12.137,58	11.972,95	98,64
Beni d'investimento	1.561,85	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	72,13	72,13	1,00



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

<b>TOTALE SPESE</b>	<b>74.028,07</b>	<b>72.301,59</b>	<b>-</b>
---------------------	------------------	------------------	----------

(\*) *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.*

La disponibilità residua di € 1.726,48 confluisce nell'avanzo di amministrazione per la predisposizione del programma annuale 2016, nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

L'attività è stata finalizzata a garantire il funzionamento amministrativo generale dell'Istituzione scolastica. Afferiscono a questa attività le spese che non sono legate a uno specifico progetto, ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento del regolare servizio scolastico: acquisti per consumo, carta, cancelleria, riviste e giornali, materiale tecnico e informatico, prestazioni di servizi da terzi, Spese amministrative, di investimento e minute spese al D.S.G.A (€ 500.00).

**AGGREGATO A VOCE 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

Previsione iniziale	299.029,44 +
Variazione in corso d'anno	52.235,32 =
Previsione definitiva	351.264,76

La previsione iniziale di spesa di € 299.029,44,- era coperta da:

- € 202.632,90 Avanzo di Amministrazione Vincolato
- € 96.016,54 Dotazione ordinaria comprensiva della somma per i servizi di pulizia
- € 380,00 Famiglie vincolati

La variazione di + € 52.235,32 è data da incassi riferiti a:

02-04	€	102,26	- Finanziamenti dello Stato - Altri Finanziamenti vincolati	A.F. 2015 FUNZIONAMENTO anno 2013.	Rimissione HANDICAP
02-04	€	2.638,10	- Finanziamenti dello Stato - Altri Finanziamenti vincolati	Rimborso spesa per Infortunio alunno	
05-02	€	36.245,00	- Famiglie vincolati	Contributi alunni per viaggi d'istruzione e visite guidate 2014/15	
05-02	€	354,00	- Famiglie vincolati	Variazione per rimborso somma erroneamente accreditata	
05-02	€	5.408,40	- Famiglie vincolati	Contributi alunni per viaggi d'istruzione e visite guidate e miglioramento offerta formativa	
05-02	€	2.790,00	- Famiglie vincolati	Contributi Volontari genitori alunni a. s. 2014/2015	
05-02	€	1.500,00	- Famiglie vincolati	Contributo volontario genitori alunni per ampliamento offerta formativa	



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

05-02	€	877,56	- Famiglie vincolati	Contributo genitori per quota assicurazione alunni periodo 22/09/2015 al 30/10/2015
05-02	€	2.320,00	- Famiglie vincolati	Contributo genitori per "Staffetta Creativa" 2015/16

**Riepilogo delle spese – COMPETENZA**

Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	(b/a)	*
Beni di consumo	21.578,72	7.442,27		34,49
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	317.985,20	150.580,03		47,35
Altre spese	7.126,53	7.047,21		98,89
Oneri straordinari e da contenzioso	2.638,10	2.638,10		1,00
Beni d'investimento	1.190,81	1.190,81		1,00
Rimborsi e poste correttive	745,40	738,40		99,06
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>351.264,76</b>	<b>169.636,82</b>		-

(\*) 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.

La disponibilità residua di € 181.627,94 confluisce nell'avanzo di amministrazione per la predisposizione del programma annuale 2015, nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

L'attività è finalizzata a garantire l'ordinario funzionamento della scuola. Afferiscono a questa attività tutte quelle iniziative che pur non legate a uno specifico progetto didattico risultano necessarie per garantire il regolare funzionamento didattico.

Sono state impegnate somme per acquisto di consumo, materiali e accessori, igienico, per prestazioni servizi da terzi, servizi ausiliari, visite guidate a scopo didattico, assicurazioni, infortunio e attrezzature.

**AGGREGATO A VOCE 03 – SPESE DI PERSONALE**

Previsione iniziale	76.183,55 +
Variazione in corso d'anno	0 =
Previsione definitiva	76.183,55

La previsione iniziale di spesa di € 76.183,55 era coperta da:

- € 76.183,55 Avanzo di Amministrazione Vincolato

Per l'aggregato A voce 03 - spese di personale, non è stata apportata alcuna variazione.

**Riepilogo delle spese – COMPETENZA**

Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	(b/a)	*
Spese personale	76.183,55	0		0



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ ceic84500L

<b>TOTALE SPESE</b>	76.183,55	0	-
---------------------	-----------	---	---

L'unico importo di € 76.183,55 iscritto in detta scheda è riferito all'economia anni precedenti per il pagamento dei contratti stipulati con supplenti temporanei. Somma monitorata e che dovrà essere restituita al MIUR dietro comunicazione.

## PROGETTI

L'attività progettuale si concretizza nei 2 progetti di seguito analizzati.

### **P49– Risorse Handicap**

Previsione iniziale	24.709,55+
Variazione in corso d'anno	0=
Previsione definitiva	24.709,55

La previsione iniziale di spesa di € 24.709,55 era coperta da:

- € 24.709,55 Avanzo di amministrazione vincolato

Per l'aggregato P voce 49 - Risorse Handicap non è stata apportata alcuna variazione.

### **Riepilogo delle spese – COMPETENZA**

Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	(b/a)	*
Beni di consumo	16.787,37	0		0
Beni d'investimento	7.922,18	0		0
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>24.709,55</b>	0		-

La somma residua di € 24.709,55 confluisce nell'avanzo di amministrazione per la predisposizione del programma annuale 2015, nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

### **P50 – Formazione docenti e ATA**

Previsione iniziale	14.714,93+
Variazione in corso d'anno	1.000,00=
Previsione definitiva	15.714,93

La previsione iniziale € 14.714,93 era coperta dall'Avanzo di amministrazione vincolato.

La variazione apportata in corso d'anno è dovuta all'incasso di € 1.000,00 per contributo da parte dell'Università degli Studi di Napoli l'Orientale per i percorsi Formativi Attivi TFA a. s. 2014/15

### **Riepilogo delle spese – COMPETENZA**

Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	(b/a)	*
Spese di personale	15.714,93	1.000,00		06,36
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>3.715,60</b>	1.000,00		-



**Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"**

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

*(\*) 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.*

La somma residua di € 14.714,93, confluisce nell'avanzo di amministrazione per la predisposizione del programma annuale 2015, nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

\*\*\*

**AGGREGATO R – VOCE 98 – FONDO DI RISERVA**

In deroga a quanto indicato dall'art.4 del D.I. n. 44/2001, è stata accantonata la somma di € 182,29, quale percentuale del 2% della dotazione ordinaria (€ 9.114,66) come fondo di riserva per l'esercizio finanziario 2015.

\*\*\*

**FONDO MINUTE SPESE AL D.S.G.A.**

La somma assegnata, a norma dell'art. 17 del D.I. n. 44/2001, di € 500,00 quale fondo minute spese al D.S.G.A per l'esercizio finanziario 2015 è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste documentate da scontrini fiscali. Il relativo importo grava su Attività A01. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata con riversale n. 36 del 14/12/2015.

**\*\*\*AGGREGATO Z - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

La somma iscritta per l'esercizio finanziario 2015, al 31 dicembre, è pari a € 14.290,07.

**Situazione Amministrativa (Mod. J)**

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 384.706,59
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2015		
Riscossioni	€ 344.007,11	€ 218.064,75	€ 562.071,86	
Pagamenti	€ 393.944,69	€ 229.810,47	€ 623.755,16	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 323.023,29
Residui Attivi	€ 901,36	€ 2.638,10		€ 3.539,46
Residui Passivi	€ 0,00	€ 13.127,94		€ 13.127,94
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015				€ 313.434,81

Il Fondo cassa al 31/12/2015 riportato nel modello J è pari a € 323.023,29 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>		
<b>FONDO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 01/01/2015		<b>€ 384.706,59</b>
<b>Ammontare somme riscosse</b>		
a) in conto competenza	€ 218.064,75	



**Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"**

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

b) in conto residui attivi	€ 344.007,11	
<b>Totale</b>	<b>562.071,86</b>	
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti</b>		
a) in conto competenza	€ 229.810,47	
b) in conto residui passivi	€ 393.944,69	
<b>Totale</b>	<b>623.755,16</b>	
Fondo cassa a fine esercizio 2015		<b>€ 323.023,29</b>
<b>AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO</b>		
Residui attivi	3.539,46	
Residui passivi	13.127,94	
Differenza residui attivi/passivi		<b>- 9.588,48</b>
Saldo di cassa al 31/12/2015		<b>€ 323.023,29</b>
Avanzo (o disavanzo di amministrazione a fine esercizio)		<b>€ 313.434,81</b>

La consistenza di cassa di fine esercizio 2015 è di € **€ 323.023,29**. Detto importo concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della Banca. L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è di € **€ 313.434,81** determinato dalla differenza tra i residui attivi e passivi (€ - **9.588,48**) detratti al fondo di cassa al 31/12/2015.

\* \* \*

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2016 (a. s. 2015/16)**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	11	11	210	0	205	205	3	19

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2016 (a. s. 2015/16)**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	4	7	151	0	70	96	166	/	+15	23,7
Seconde	0	4	4	8	157	0	93	74	167	1	+10	20,8
Terze	0	4	3	7	169	0	98	72	170	/	+1	24
Quarte	0	3	4	7	159	0	74	89	163	1	+4	23
Quinte	0	4	3	7	173	0	102	69	171	1	-2	24
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riverson, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A.: istsc\_ceic84500L

---

Totale	0	18	18	36	809	0	437	400	837	3	28	23,5
Prime	0	7	0	7	165	0	167	0	167	1	+2	23,8
Seconde	0	7	0	7	164	0	169	0	169	4	+5	24
Terze	0	6	0	6	161	0	140	0	140	1	-1	23
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	20	0	20	470	0	476	0	476	6	6	23,8



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	114
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>134</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riverson, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>26</b>



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Rivero, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A.: istsc\_ceic84500L

---

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2015	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2015	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 344.908,47	€ 344.007,11	€ 901,36	€ 2.638,10	€ 0,00	€ 3.539,46

	Iniziali al 1/1/2015.	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2015	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 393.944,69	€ 393.944,69	€ 0,00	€ 13.127,94	€ 0,00	€ 13.127,94

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 486.160,57. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 141.387,96	€ 29.158,00	€ 170.545,96
Totale Disponibilità	€ 733.026,08	€ - 404.283,53	€ 328.742,55
Totale dell'attivo	€ 874.414,04	€ -375.125,53	€ 499.288,51
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 874.414,04	€ -375.125,53	€ 499.288,51
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 393.944,69	€ -380.816,75	€ 13.127,94
Consistenza Patrimoniale	€ 480.469,35	€ 5.691,22	€ 486.160,57
Totale a pareggio	€ 874.414,04	€ -375.125,53	€ 499.288,51

### Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



*Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "D. Cimarosa IV Circolo"*

Via P. Riversono, 27 - 81031 AVERSA (CE) - Tel. 0815039947 Fax 0815039947

e-mail [ceic845001@istruzione.it](mailto:ceic845001@istruzione.it) - e-mail PEC [ceic845001@pec.istruzione.it](mailto:ceic845001@pec.istruzione.it)

sitoweb: [www.cimarosaaversa.gov.it](http://www.cimarosaaversa.gov.it) - C.F. 81000830612 - Codice fattura PA: UFWGCI

Codice I.P.A: istsc\_ceic84500L

**SPESE**

	Personal e (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Imp egni / Spes e %
A01	€ 0,00	€ 10.925,99	€ 49.330,52	€ 12.045,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 74.028,07	€ 72.301,59	0,00 %
A02	€ 0,00	€ 7.442,27	€ 150.580,03	€ 10.423,71	€ 0,00	€ 1.190,81	€ 0,00	€ 351.264,76	€ 169.636,82	0,00 %
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.183,55	€ 0,00	0,00 %
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
PROGETTI FORMAZIO NE PERSONAL E	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	15.714,93	€ 1.000,00	0,00 %
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.709,55	€ 0,00	0,00 %
TOTALE	€ 1.000,00	€ 18.368,26	€ 199.910,55	€ 22.468,79	€ 0,00	€ 1.190,81	€ 0,00	€ 541.900,86	€ 242.938,41	0,00 %
TOTALE/ OTALE IMPEGNI %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Mario Autore