

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2016/003

Presso l'istituto GROTTAMMARE ISC "LEOPARDI G." di GROTTAMMARE, l'anno 2016 il giorno 27, del mese di giugno, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 22 provincia di ASCOLI PICENO. La riunione si svolge presso sede di Grottammare.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SILVIA	MARMORANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EMMA	PIERAGOSTINI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA Pietro Curi

Si procede all'esame del conto consuntivo in data odierna in base alla proroga di cui alla nota MIUR 5454 del 12/4/2016 e perché il revisore MIUR è stata nominata con decorrenza 15/2/2016 (nota di comunicazione MIUR del 18/3/2016) ed il revisore MEF è stata nominata con decorrenza 15/4/2016 (nota di comunicazione MEF-RGS-IGF del 31/5/2016)

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2015 ai sensi dell'art. 58, comma 4 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.l. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordezza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali

2. *Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DS/DSGA*
3. *Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario*
4. *Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi*
5. *Concordanza tra valore disponibilità liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Poste SpA al 31/12*
6. *Corretta indicazione consistenze iniziali*
7. *Coerenza nella compilazione del modello K*

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. *Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate*
2. *Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12*
3. *Coerenza nella compilazione del modello J*

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 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)
	14	14	356		352	352	7	25,15

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 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)	Alumni iscritti al 1 settembre (e)	Alumni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alumni 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 (j=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	4	2	6	128	83	44	127	7	21.17	1	21.17	
Seconde	5	2	7	144	99	41	140	7	20.00	4	20.00	
Terze	4	2	6	131	81	51	132	3	22.00	-1	22.00	
Quarte	5	1	6	136	117	20	137	9	22.83	-1	22.83	
Quinte	4	1	5	114	93	23	116	7	23.20	-2	23.20	
Pluriclassi			0				0		0	0	0	
Totale	0	22	8	30	653	0	473	179	652	33	1	21.73
Prime	7		7	153	153		153	6	21.86	0	21.86	
Seconde	6		6	125	126		126	6	21.00	-1	21.00	
Terze	6		6	133	132		132	6	22.00	1	22.00	
Pluriclassi			0				0		0	0	0	
Totale	0	19	0	19	411	0	411	0	411	18	0	21.63

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	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
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	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	134
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
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	7
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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
TOTALE PERSONALE ATA	30

Non si rilevano, altresì, unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001,

n. 65, nonchè i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2015 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 184.484,49		
Finanziamenti Statali	€ 31.671,87	€ 31.671,87	1,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 15.728,72	€ 15.728,72	1,00
Contributi da privati	€ 109.349,20	€ 109.349,20	1,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 24,13	€ 24,13	1,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 341.258,41	€ 156.773,92	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 93.929,82	0,00
Totale a pareggio	€ 341.258,41	€ 250.703,74	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attivita'	€ 94.092,05	€ 73.664,37	0,79
Progetti	€ 190.428,02	€ 177.039,37	0,93
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 457,60		
Disponibilita' da programmare	€ 56.280,74		
Totale Spese	€ 341.258,41	€ 250.703,74	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a Pareggio	€ 341.258,41	€ 250.703,74	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2015 presenta un disavanzo di competenza di € 93.929,82.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 74,00% di quelle programmate.

il fondo minute spese risulta chiuso con reversale n. 67 del 18/12/2015

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	€ 47.712,48	€ 14.244,59	€ 33.467,89	€ 58,00	€ 0,00	€ 33.525,89
	Iniziali al 1/1/2015	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2015	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 798,50	€ 546,50	€ 252,00	€ 1.438,32	€ 0,00	€ 1.690,32

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 58,00 e pagati residui passivi per euro 253,46 (risultano anche pagati euro 1.152,10 ad INPS ed INAIL per intervento sostitutivo imputati sulla competenza per motivi tecnici, tale importo andrà radiato dai residui passivi in corso d'anno).

Dall'esame del modello L dei residui attivi ammontante a complessivi euro 33.525,89 si rilevano residui di provenienza 2006/2009 per un ammontare di euro 33.467,78 di dubbia esigibilità.

I revisori invitano l'Istituzione scolastica ad accertare l'esigibilità dei residui 2006/2009 presso gli Uffici del MIUR e laddove non risultino esigibili a provvedere ad una graduale radiazione degli stessi. I revisori sottolineano che la notevole consistenza dei residui attivi di dubbia esigibilità gonfia l'Avanzo dell'Amministrazione.

Si evidenzia, comunque che, in sede di programmazione 2016, la scuola ha posto prudenzialmente nella disponibilità finanziaria da programmare una somma (€ 33.954,52) maggiore dell'ammontare dei residui attivi di dubbia esigibilità sottraendoli alla programmazione.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 154.569,12. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 67.175,04	-€ 3.160,59	€ 64.014,45
Totale Disponibilità	€ 185.282,99	-€ 93.038,00	€ 92.244,99
Totale dell'attivo	€ 252.458,03	-€ 96.198,59	€ 156.259,44
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 252.458,03	-€ 96.198,59	€ 156.259,44
PASSIVO			
Totale debiti	€ 798,50	€ 891,82	€ 1.690,32
Consistenza Patrimoniale	€ 251.659,53	-€ 97.090,41	€ 154.569,12
Totale a pareggio	€ 252.458,03	-€ 96.198,59	€ 156.259,44

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 137.570,51
--	--	--	--	--------------

	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2015		
Riscossioni	€ 14.244,59	€ 156.715,92	€ 170.960,51	
Pagamenti	€ 546,50	€ 249.265,42	€ 249.811,92	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 58.719,10
Residui Attivi	€ 33.467,89	€ 58,00		€ 33.525,89
Residui Passivi	€ 252,00	€ 1.438,32		€ 1.690,32
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 90.554,67

Il Fondo cassa al 31/12/2015 riportato nel modello J è pari a euro 58.719,10 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale differisce dal mod. 57 T della BdI per euro 25.640,00 accreditati il 31/12/2015 e non riportati in giornata sul saldo dell'istituto cassiere. Tale importo è stato comunque incassato dalla scuola con reversale n. 1 del 24/2/2016

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 propri 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.

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 1.118,32	€ 13.001,48	€ 20.065,02	€ 23.393,09	€ 0,00	€ 482,74	€ 819,67	€ 67.723,90	€ 58.880,32	86,95%
A02	€ 542,50	€ 3.622,05	€ 1.731,87	€ 1.267,63	€ 0,00	€ 3.370,00	€ 0,00	€ 20.120,30	€ 10.534,05	52,36%
A03	€ 4.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.376,35	€ 4.250,00	79,05%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 871,50	€ 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	€ 8.605,30	€ 3.974,86	€ 88.405,50	€ 3.003,08	€ 0,00	€ 4.822,00	€ 0,00	€ 119.568,39	€ 108.810,74	91,01%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 1.464,32	€ 24,00	€ 9.246,38	€ 207,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.086,87	€ 10.942,50	83,62%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 57.286,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 57.772,76	€ 57.286,13	99,16%
TOTALE	€ 15.980,44	€ 20.622,39	€ 119.448,77	€ 85.157,73	€ 0,00	€ 8.674,74	€ 819,67	€ 284.520,07	€ 250.703,74	88,12%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	6,38%	8,23%	47,65%	33,97%	0,00%	3,47%	0,33%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 88,12%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 92,97%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

progetto P15 accoglienza la documentazione è conservata ordinatamente agli atti d'ufficio. I mandati di pagamento sono conservati in ordine cronologico con allegata la documentazione giustificativa della spesa. In particolare, per le spese di personale, si rinviene la documentazione giustificativa costituita da nomine formulate con singoli provvedimenti, per il personale interno. Sono state correttamente versate le ritenute.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2014 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- E' stata esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
- I modelli sono correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo minute spese risulta versato entro il 31/12
- Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il modello L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Il passaggio di consegne dal Dirigente scolastico al DSGA è stato realizzato e non si osservano vizi nella procedura applicata
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e da Poste SpA
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere
- Il modello J è coerente con gli altri modelli
- Avvenuta presentazione del modello 770
- Rispettato il termine di presentazione del modello 770

Conclusioni

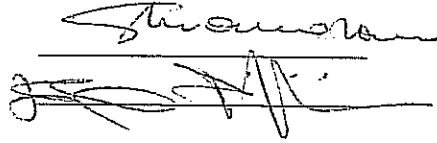
Al conto consuntivo è allegato il calcolo dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art.33 del

~~Decreto Legislativo n. 137/2017. L'indicatore di tempestività anno 2015 dell'istituzione scolastica è di -21,98~~
L'istituzione scolastica ha inviato in data 29/4/2015 la prevista comunicazione annuale relativa ai debiti commerciali non ancora estinti maturati al 31/12/2015.

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2015 da parte del Consiglio di Istituto

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2016 il giorno 27 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MARMORANO SILVIA
PIERAGOSTINI EMMA





Mod H (art. 6 c. 1)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Ufficio Scolastico Regionale MARCHE
 ISTITUTO COMPRENSIVO GROTTAMMARE ISC LEOPARDI G.
 03066 GROTTAMMARE (AP) VIA TOSCANINI, 14 C.F. 82001510443 C.M. APIC818001

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
 Esercizio finanziario 2015

ENTRATE		Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
ggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
01	Avanzo di amministrazione presunto	184.484,49				184.484,49
	01 Non vincolato	71.791,40				71.791,40
	02 Vincolato	112.693,09				112.693,09
02	Finanziamenti dello Stato	31.671,87	31.671,87	31.671,87		
	01 Dotazione ordinaria	13.749,34	13.749,34	13.749,34		
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati	17.922,53	17.922,53	17.922,53		
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS					
03	Finanziamenti dalla Regione					
	01 Dotazione ordinaria					
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati					
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	15.728,72	15.728,72	15.728,72		
	01 Unione Europea					
	02 Provincia non vincolati					
	03 Provincia vincolati	272,00	272,00	272,00		
	04 Comune non vincolati					
	05 Comune vincolati	10.300,00	10.300,00	10.300,00		
	06 Altre istituzioni	5.156,72	5.156,72	5.156,72		
05	Contributi da Privati	109.349,20	109.349,20	109.291,20	58,00	
	01 Famiglie non vincolati					
	02 Famiglie vincolati	106.411,78	106.411,78	106.353,78	58,00	
	03 Altri non vincolati	2.760,01	2.760,01	2.760,01		
	04 Altri vincolati	177,41	177,41	177,41		
06	Proventi da gestioni economiche					
	01 Azienda agraria					
	02 Azienda speciale					
	03 Attività per conto terzi					
	04 Attività convittuale					
07	Altre Entrate	24,13	24,13	24,13		
08	Mutui					
	Totale entrate	341.258,41	156.773,92	156.715,92	58,00	184.484,49
	Disavanzo di competenza		93.929,82			
	Totale a pareggio		250.703,74			



Mod H (art. 6 c. 1)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Ufficio Scolastico Regionale MARCHE
 ISTITUTO COMPRENSIVO GROTTAMMARE ISC LEOPARDI G.
 63066 GROTTAMMARE (AP) VIA TOSCANINI, 14 C.F. 82001510443 C.M. APIC818001

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
 Esercizio finanziario 2015

Aggr.	SPESE		Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
	Voce		a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	94.092,05	73.664,37	72.226,05	1.438,32	20.427,68
	01	Funzionamento amministrativo generale	67.723,90	58.880,32	58.056,88	823,44	8.843,58
	02	Funzionamento didattico generale	20.120,30	10.534,05	9.919,17	614,88	9.586,25
	03	Spese di personale	5.376,35	4.250,00	4.250,00		1.126,35
	04	Spese d'investimento	871,50				871,50
	05	Manutenzione edifici					
P		Progetti	190.428,02	177.039,37	177.039,37		13.388,65
	13	FORMAZIONE	13.086,87	10.942,50	10.942,50		2.144,37
	14	LABORATORI	20.238,88	10.240,15	10.240,15		9.998,73
	15	ACCOGLIENZA	3.179,89	3.179,89	3.179,89		
	16	EDILIZIA SCOLASTICA	57.772,76	57.286,13	57.286,13		486,63
	17	USCITE DIDATTICHE	90.427,61	89.742,30	89.742,30		685,31
	18	CORSO INGLESE	3.672,00	3.672,00	3.672,00		
	19	CLASSE SPERIMENTALE PRIMARIA	2.050,01	1.976,40	1.976,40		73,61
G		Gestioni economiche					
	01	Azienda agraria					
	02	Azienda speciale					
	03	Attività per conto terzi					
	04	Attività convittuale					
R		Fondo di riserva	457,60				457,60
	98	Fondo di riserva	457,60				457,60
		Totale spese	284.977,67	250.703,74	249.265,42	1.438,32	34.273,93
		Avanzo di competenza		0,00			
		Totale a pareggio		250.703,74			

Predisposto dal DSGA il 15/03/2016



IL DIRETTORE S.G.A.
 Dott. Pietro Curi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO PRESIDENTE DELLA G.E.
 Prof. Maurizio Pergallini

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 29/06/2016

IL SEGRETARIO DEL
 CONSIGLIO D'ISTITUTO
 Enrica Ciarrocchi

IL PRESIDENTE DEL
 CONSIGLIO D'ISTITUTO
 Paola Tiburtini

Enrica Ciarrocchi

Paola Tiburtini