



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015
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 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.

Il Dirigente Scolastico ha provveduto a modificare il Programma Annuale 2015 a seguito di comunicazioni di maggiori Entrate finalizzate con Decreti Dirigenziali del 30/05/2015 – 30/06/2015 – 28/08/2015 – 31/08/2015 25/11/2015 e 30/12/2015, ed il Consiglio d'Istituto ha ratificato tali decreti e deliberato le variazioni per Entrate non finalizzate e storni tra voci di spesa tra Progetti ed Attività diverse con delibere del 30/05/2015, 30/06/2015, 28-31/08/2015, 25/11.15 e 11/01/2016.

Dei 10 Progetti e delle 3 Attività inseriti nel Programma Annuale verrà di seguito analizzata la correttezza delle diverse impostazioni di spesa, analizzando i flussi finanziari che compongono le aggregazioni di spesa.

Il Conto Consuntivo, predisposto dalla DSGA, comprende il mod.H (Conto Finanziario),n.14 mod.I (rendiconto Attività e Progetti), il mod.J (situazione amm.va definitiva al 31.12.2015),il mod.L (elenco residui attivi e passivi al 31.12.2015), il mod.M (prospetto spese del personale), il mod.N (riepilogo per tipologia di spesa), il mod. K (conto patrimoniale), il mod. C (riassunto del movimento dei residui).

Sono inoltre allegati:

-situazione del conto corrente bancario e conto corrente postale al 31.12.2015

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2015 è stata effettuata dal DSGA, che ha registrato le spese nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 500,00, anticipato al DSGA con mandato n.28 del 20/01/2015, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'Istituzione Scolastica con reversale n.143 del 22/12/2015 Aggr.99/1.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015		356.553,38
	Competenza	333.736,58
SOMME RISCOSSE		
	Residui	22.606,10
	Totale(1)	356.342,68
	Competenza	316.437,01
SOMME PAGATE		
	Residui	44.129,02
	Totale(2)	360.566,03
	Differenza (1-2)	-4.223,35
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		352.330,03



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		17.619,90
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti		0,00
	Totale(1)		17.619,90
	Esercizio Corrente		30.228,28
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	8.272,87	
	Totale(2)	38.501,15	
Differenza (1-2)			-20.881,25
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015			352.330,03
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015			331.448,78

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2015 ammonta a Euro 331.448,78 così determinato:

L'avanzo di Esercizio 2015 di Euro 4.691,19 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2015	351.356,48
SPESE EFFETTIVE E.F. 2015	346.665,29
AVANZO ESERCIZIO 2015	4.691,19

Si dichiara infine:

- 1- Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- 2- Le ritenute previdenziali ed assistenziali su compensi diversi dal CEDOLINO UNICO sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
- 3- Reversali e mandati in formato OIL sono stati compilati in ogni loro parte e regolarizzati ¹ dall'Istituto cassiere;
- 4- All'Istituto è intestato un conto corrente bancario presso la C.R.C. ag.Viale Stazione Massa e un solo conto corrente postale;
- 5- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy;
- 6- Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- 7- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- 8- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

ANALISI DELLE ENTRATE

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	127.232,01
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	127.232,01

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	199.525,58
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	199.525,58

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			73.073,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2015	6		10.305,34
25/11/2015	6		19.709,69
25/11/2015	6		4.063,07
30/12/2015	10		3.520,20
30/12/2015	10		1.086,00
30/12/2015	10		2.562,98
Previsione definitiva			114.320,74
Somme Riscosse			114.320,74
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2015	10		1.957,24
Previsione definitiva			1.957,24
Somme Riscosse			1.957,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			39.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2015	9		-2.797,47
Previsione definitiva			36.202,53
Somme Riscosse			36.202,53
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2015	1		257,32
28/08/2015	4		1.336,50
25/11/2015	7		939,92
Previsione definitiva			2.533,74
Somme Riscosse			2.533,74
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI				
			Previsione iniziale	16.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2015	1		635,00	
25/11/2015	6		1.542,69	
25/11/2015	7		966,37	
30/12/2015	9		-160,95	
30/12/2015	10		933,00	
30/12/2015	11		4.864,39	
			Previsione definitiva	25.580,50
			Somme Riscosse	20.716,11
			Somme da riscuotere	4.864,39
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	69.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2015	1		8.071,90	
30/06/2015	3		30,00	
30/06/2015	3		108,00	
28/08/2015	4		100,00	
28/08/2015	4		36,00	
25/11/2015	6		12.813,00	
25/11/2015	7		2.925,07	
25/11/2015	7		-2.050,70	
30/12/2015	9		-8.880,00	
30/12/2015	10		220,00	
30/12/2015	11		4.713,00	
30/12/2015	11		142,00	
			Previsione definitiva	87.228,27
			Somme Riscosse	87.228,27
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====			
Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2015	4		3.266,00
25/11/2015	7		1.303,00
30/12/2015	10		1.395,00
Previsione definitiva			35.964,00
Somme Riscosse			35.964,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			18.076,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2015	1		66,12
30/06/2015	3		12.314,49
31/08/2015	5		1.577,73
25/11/2015	8		2.277,53
30/12/2015	11		12.795,51
Previsione definitiva			47.107,39
Somme Riscosse			34.351,88
Somme da riscuotere			12.755,51
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			17,40
Somme Riscosse			17,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
Previsione iniziale			183,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2015	4		260,00
25/11/2015	8		1,00
Previsione definitiva			444,67
Somme Riscosse			444,67
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
678.114,07	351.356,48	333.736,58	17.619,90	326.757,59

ANALISI DELLE SPESE

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			180.348,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2015	4		1.266,00
25/11/2015	6		31.557,72
25/11/2015	8		2.104,90
30/12/2015	9		-2.958,42
30/12/2015	11		4.864,39
Previsione definitiva			217.183,25
Somme Pagate			127.823,54
Somme da pagare			15.218,35
Economie			74.141,36

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, servizi esterni, finanzieranno la stessa Attività nel 2016.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
Previsione iniziale			98.512,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2015	1		246,12
28/08/2015	4		2.736,50
25/11/2015	7		786,00
25/11/2015	8		5,16
Previsione definitiva			102.285,78
Somme Pagate			55.484,57
Somme da pagare			7.699,52
Economie			39.101,69

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, servizi esterni, finanzieranno la stessa Attività nel 2016.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE			
Previsione iniziale			8.027,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2015	4		600,00
31/08/2015	5		1.577,73
25/11/2015	8		89,47
Previsione definitiva			10.294,97
Somme Pagate			8.649,08
Somme da pagare			0,00
Economie			1.645,89

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, servizi esterni, finanzieranno la stessa Attività nel 2016.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

Aggregato P voce 01 - BORSE DI STUDIO ED ECCELLENZE			
Previsione iniziale			10.430,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2015	3		1.000,00
Previsione definitiva			11.430,20
Somme Pagate			500,00
Somme da pagare			0,00
Economie			10.930,20

Le economie dovute a borse di studio non assegnate per l'a.s. 2014/15 finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.

Aggregato P voce 02 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO			
Previsione iniziale			47.421,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2015	7		966,37
Previsione definitiva			48.388,19
Somme Pagate			15.617,99
Somme da pagare			547,83
Economie			32.222,37

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.

Aggregato P voce 03 - CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO			
Previsione iniziale			31.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2015	2		-1.331,00
30/12/2015	11		1.200,00
Previsione definitiva			31.469,00
Somme Pagate			20.882,62
Somme da pagare			4.395,16
Economie			6.191,22

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

Aggregato P voce 04 - ATTIVITA' STUDENTESCHE				
			Previsione iniziale	14.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2015	1		8.071,90	
30/05/2015	2		1.331,00	
30/06/2015	3		30,00	
28/08/2015	4		100,00	
25/11/2015	6		12.813,00	
30/12/2015	11		3.513,00	
			Previsione definitiva	40.058,90
			Somme Pagate	27.025,73
			Somme da pagare	179,00
			Economie	12.854,17

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.

Aggregato P voce 05 - CONSULTA PROVINCIALE STUDENTESCA				
			Previsione iniziale	4.088,18
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/08/2015	4		260,00	
25/11/2015	8		1,00	
			Previsione definitiva	4.349,18
			Somme Pagate	242,03
			Somme da pagare	0,00
			Economie	4.107,15

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====			
Aggregato P voce 06 - E.C.D.L			
Previsione iniziale			973,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2015	3		108,00
28/08/2015	4		36,00
30/12/2015	11		182,00
Previsione definitiva			1.299,73
Somme Pagate			571,92
Somme da pagare			5,50
Economie			722,31

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.

Aggregato P voce 07 - PROGETTI FINANZIARI DA ENTI ESTERNI (LED)			
Previsione iniziale			17.576,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2015	3		11.314,49
30/12/2015	11		12.755,51
Previsione definitiva			41.646,01
Somme Pagate			40.017,71
Somme da pagare			1.532,96
Economie			95,34

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.

Aggregato P voce 08 - BIBLIOTECA (MEUCCI/TONIOLO)			
Previsione iniziale			7.328,00
Somme Pagate			1.464,00
Somme da pagare			486,59
Economie			5.377,41

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====	
Aggregato P voce 09 - ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	8.100,00
Somme Pagate	3.644,63
Somme da pagare	163,37
Economie	4.292,00

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.

Aggregato P voce 10 - SPORTELLI/RECUPERO/POTENZIAMENTO/HANDICAP/BES/DSA ECC.			
Previsione iniziale			11.760,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2015	1		712,32
25/11/2015	6		4.063,07
25/11/2015	8		78,00
Previsione definitiva			16.613,58
Somme Pagate			14.513,19
Somme da pagare			0,00
Economie			2.100,39

Le economie dovute a minori spese per acquisto materiale, spese di personale, finanzieranno lo stesso Progetto nel 2016.

Nell' AGGREGATO A voce 04- SPESE CONTO CAPITALE non è stata prevista alcuna spesa perchè tali acquisti sono stati inseriti nell'A01 e A02.

PROGETTI

P01-P10

Nel rimandare alla descrizione analitica riportata negli allegati "I", si osserva che su una programmazione definitiva di € 210.682,79 sono stati impegnati € 131.790,23 e di essi sono stati pagati € 124.479,82, restano da pagare € 7.310,41. Le economie di € 78.892,56 verranno riutilizzate per gli stessi progetti proposti per il 2016.

Le maggiori economie sui progetti sono dovute a:

- 1) P01-VIAGGI ISTRUZIONE - Difficoltà a raggiungere la percentuale di adesioni da parte degli alunni per viaggi d'Istruzione, per cui non ci sono state le spese previste per gratuità e rimborsi spese ai docenti accompagnatori.
- 2)-P02-ALTERNANZA SCUOLA LAVORO- Le economie finanzieranno i progetti a valenza triennale per tutte le classi del triennio.
- 3)-P03-CENTRO SPORTIVO-Non tutte le classi previste hanno partecipato alle attività pomeridiane e le economie su manutenzione ed acquisto di beni per attività sportive finanzieranno le spese 2016.

4)-P04 le economie sono dovute a una minor adesione da parte delle classi ai viaggi e visite guidate e ad alcune attività didattiche non realizzate o realizzate a minor costo.

5)-P08-BIBLIOTECA- Le attività previste per la sede Toniolo non sono state realizzate e si è provveduto ad



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====

acquistare le scaffalature per la sede Meucci

6)-P09-ORIENTAMENTO-Le attività slitteranno ai primi di gennaio 2015, per cui le economie saranno utilizzate nel 2015.

I progetti relativi al BORSE DI STUDIO e CONSULTA hanno economie finalizzate per la realizzazione degli stessi negli anni successivi.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.829,15
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.829,15

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
542.275,94	346.665,29	316.437,01	30.228,28	195.610,65

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2015 si evincono le seguenti risultanze:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2015 si evincono le seguenti risultanze:

La I^ categoria (impianti e macchinari) ha subito aumenti pari ad € 11.961,79 per acquisto di computer per uffici, tablet per docenti e switch cbs e router per realizzare i registri on-line.

La III^ categoria (attrezzature) ha subito aumenti pari ad € 18.709,87 per presa incarico materiale hardware acquistato per i laboratori della sede Toniolo e la realizzazione della rete lan wireless.

La I^ categoria impianti e macchine ha subito diminuzioni, per ammortamento annuo come prescritto dalla circolare MIUR n. 2233 del 02/04/2012

Cat.I Cod.A-2-2 n. 716 beni per un totale di € 19.696,42

Cat.III Cod.A-2-3 n. 1298 beni per un totale di € 44.993,67

Risultano inventariati al 31.12.2015;Cat.I Cod.A-2-2 n. 716 beni per un totale di € 110.390,96

Cat.III Cod.A-2-3 n. 1298 beni per un totale di € 468.134,41

Per un totale di n. 2014 beni per un valore di € 578.525,37

Alla presente relazione viene allegato:

-prospetto INDICI di BILANCIO

-prospetto attestazione dei tempi di pagamento (art.41,comma 1, del DL 66/2014

Massa 01 Giugno 2016

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Cattani Stefano

Prof.ssa Sonia Casaburo



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

“ A. MEUCCI “

Codice fiscale 80002760454

=====

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B

DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se
dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data.....

In fede
Il titolare del trattamento

.....