

**ISTITUTO COMPRENSIVO “G. GALILEI-PASCOLI”
RCIC85700L – 89125 REGGIO CALABRIA**

**Via Bottari, 1 – Piazza Castello
Tel. 0965/892030 – Fax 0965/894522**

**CONTO CONSUNTIVO E.F. 2015
Relazione tecnica del Direttore S.G.A**

La presente relazione, prescritta dall’art. 6, c. 6 del Decreto 1° febbraio 2001, n. 44, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario; verifiche di competenze del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate** accertate e riscosse e delle **spese** impegnate e pagate dal 01/01/2015 al 31/12/2015.

Analisi delle entrate

– **Aggr. 02 Voce 01 “Dotazione ordinaria”**

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			49.394,79
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>	Decreto D.Sc. 433 del 06/02/15	3.384,96	26.230,40
	Decreto D.Sc. 2372 del 15/09/15	22.047,03	
	Decreto D.Sc. 3609 del 16/12/15	798,41	
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			75.625,19
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			75.625,19
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			0,00

– **Aggr. 02 Voce 04 “finanziamento dello Stato – Altri finanziamenti Vincolati”**

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			0,00
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>	Decreto D.Sc. 605 del 26/02/15	519,19	177.595,21
	Decreto D.Sc. 712 del 06/03/15	82.442,35	
	Decreto D.Sc. 2131 del 28/08/15	1.119,70	
	Decreto D.Sc. 2897 del 16/10/15	93.434,66	

	Decreto D.Sc.3516 del 04/12/15	-0,35	
	Decreto D.Sc.3653 del 22/12/15	79,66	
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			177.595,21
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			83.641,36
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			93.953,85

– **Aggr. 03 Voce 04 “Finanziamenti dalla Regione – Altri finanziamenti Vincolati”**

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			0,00
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>			
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			0,00

– **Aggr. 04 Voce 05 “Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati”**

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			0,00
	Decreto D.Sc.3623 del 17/12/15	820,20	
	Decreto D.Sc.3635 del 19/12/15	5.350,80	6.171,00
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>			
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			6.171,00
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			6.171,00
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			0,00

Aggr. 04 Voce 06 “Finanziamenti di altre istituzioni pubbliche”

Entrata prevista per l'intero esercizio			0,00
Maggiore/Minore Entrata accertata al 31/12/15	Dec.D.Sc.1844 del 24/06/15	3.000,00	500,00
Totale Entrate accertate al 31/12/15			500,00
Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15			500,00
Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15			0,00

– **Aggr. 05 Voce 02 “Contributi da Privati vincolati – Famiglie vincolati”**

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			0,00
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>	Decreto D.Sc. 657 del 04/03/15	34.441,00	
	Decreto D.Sc. 793 del 13/03/15	16.385,00	
	Decreto D.Sc. 853 del 19/03/15	19.596,00	
	Decreto D.Sc. 992 del 02/04/15	2.758,00	
	Decreto D.Sc. 1328 del 11/05/15	1.343,00	
	Decreto D.Sc. 1345 del 12/05/15	550,00	79.415,00
	Decreto D.Sc. 2977 del 23/10/15	4.342,00	
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			79.415,00
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			79.415,00
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			0,00

– **Aggr. 07 Voce 01“Altre entrate – Interessi”**

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			0,00
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>	Dec.D.Sc.72 del 13/01/2015	13,21	13,21
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			13,21
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			13,21
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Aggr.07 Voce 04 “Altre entrate”</i>			
<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			0,00
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere al 31/12/15</i>			0,00

N.B. Terminata l'analisi delle entrate si conclude con:

“Il prospetto finanziario complessivo delle **entrate**, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel mod. H bis ed F”.

Analisi delle spese

– **Aggr. A Voce A01 “Funzionamento amministrativo generale”**

<i>Spese previste all'inizio dell' esercizio</i>	63.977,81
--	------------------

<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>	Decreto D.Sc. 72 del 13/01/15	13,21	28.668,27
	Decreto D.Sc. 433 del 06/02/15	2.704,96	
	Decreto D.Sc. 1134 del 17/04/15	100,00	
	Decreto D.Sc. 2372 del 15/09/15	20.709,69	
	Decreto D.Sc. 2977 del 23/10/15	4.342,00	
	Decreto D.Sc.3609 del 16/12/15	798,41	
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			92.646,08
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			72.874,61
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			5.011,67
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			14.759,80

– **Aggr. A Voce A02 “Funzionamento didattico generale”**

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			9.568,29
<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>	Dec.D.Sc.433 del 06/02/15	680,00	
	Dec.D.Sc.605 del 26/02/15	519,19	
	Dec.D.Sc.1844 del 24/06/15	500,00	
	Dec.D.Sc.2372 del 15/09/15	1.337,34	
	Dec.D.Sc.3623 del 17/12/15	820,20	
	Dec.D.Sc.3653 del 22/12/15	79,66	3.936,39
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			13.504,68
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			3.593,06
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			820,20
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			9.091,42

– **Aggr. A Voce A03 “Spese di personale”**

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			1.033,75

<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>			
<i>Totale Spese previste al 31/12/14</i>			1.033,75
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			1.033,75

– **Aggr. A Voce A04 “Spese d’investimento”**

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			17.508,60
<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			17.508,60
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			17.508,60

– **Aggr. P Voce P02 “SCUOLA SICURA”**

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			5.627,86
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			5.627,86

-- **Aggr. P Voce 04 “SCUOLA IN OSPEDALE”**

Spese previste all’inizio dell’esercizio			6.799,60
Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15			1.119,70
Dec.D.Sc. 2131 del 28/08/15			
Totale spese previste al 31/12/2015			7.919,30
Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/2015			1.119,70

Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/2015	0,00
Disponibilità al 31/12/2015	6.799,60

– **Aggr. P Voce P 01 “VIAGGI D’ISTRUZIONE ”**

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			1.785,30
<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>	Dec.D.Sc. 657 del 04/03/15	34.441,00	
	Dec.D.Sc. 793 del 13/03/15	16.385,00	
	Dec.D.Sc. 853 del 19/03/15	19.596,00	
	Dec.D.Sc. 992 del 02/04/15	2.758,00	
	Dec.D.Sc.1328 del 11/05/15	1.343,00	75.073,00
	Dec. D.Sc.1345 del 12/05/15	550,00	
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			76.858,30
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			75.325,00
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			1.533,30

– **Aggr. P Voce P03 “AUTONOMIA FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO ”**

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			23.338,24
<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>			
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			23.338,24
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			23.338,24

– **Aggr. P Voce P06 “DECORO E FUNZIONALITA’ IMMOBILI SCOLASTICI”**

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			8.244,23
<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>	Dec.D.Sc.712 del 06/03/15	82.442,35	
	Dec. D.Sc.2897 del 16/10/15	93.434,66	
	Dec. D.Sc.3516 del 04/12/15	-0,35	175.876,66
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			184.120,89

<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>	90.686,23
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>	0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>	93.434,66

- Aggr. P Voce P07 “Fondi Comunali-ASSISTENZA EDUCATIVA DISABILI”

Spese previste all’inizio dell’esercizio	0,00
Variazioni di spesa in più/meno al 31/12/2015	5.350,80
Decreto D.Sc.3635 del 19/12/15	
Totale Spese previste al 31/12/2015	5.350,80
Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/2015	0,00
Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/2015	5.314,40
Disponibilità al 31/12/2015	36,40

- Aggr. R Voce R98 “FONDO DI RISERVA”

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>	100,00
<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>	-100,00
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>	0,00
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>	0,00
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>	0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>	0,00

- Aggr. Z Voce Z01 “DISPONIBILITA’ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE”

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>	70.853,56
<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>	

<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>	70.853,56
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>	0,00
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>	0,00
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>	70.853,56

Per quanto attiene le spese, si precisa che, l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti, per singolo tipo, della previsione definitiva; i mandati emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati ed i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il risultato complessivo dell'esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/15 più i residui attivi meno i residui passivi alla stessa data, si presenta con un avanzo complessivo di € 244.017,19.

Dal Mod. J risulta un fondo cassa di € 161.209,61 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere.

Reggio Calabria, 24.02.2016

IL DIRETTORE SGA

(Giuseppe Moscato)