

**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>			<b>49.394,79</b>
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>	Decreto D.Sc. 433 del 06/02/15	3.384,96	<b>26.230,40</b>
	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>			<b>75.625,19</b>
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			<b>75.625,19</b>
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			<b>0,00</b>

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

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			<b>0,00</b>
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>	Decreto D.Sc. 605 del 26/02/15	519,19	<b>177.595,21</b>
	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>			<b>177.595,21</b>
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			<b>83.641,36</b>
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			<b>93.953,85</b>

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

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

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

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

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

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

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

<i>Entrata prevista per l'intero esercizio</i>			<b>0,00</b>
<i>Maggiore /Minore Entrata accertata al 31/12/15</i>	<b>Decreto D.Sc. 657 del 04/03/15</b>	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	<b>79.415,00</b>
	Decreto D.Sc. 2977 del 23/10/15	4.342,00	
<i>Totale Entrate accertate al 31/12/15</i>			<b>79.415,00</b>
<i>Totale entrate effettivamente riscosse alla data del 31/12/15</i>			<b>79.415,00</b>
<i>Totale entrate rimaste da riscuotere alla data del 31/12/15</i>			<b>0,00</b>

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

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

**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>	<b>63.977,81</b>
--	------------------

<i>Variazioni di spesa in più/in meno al 31/12/15</i>	Decreto D.Sc. 72 del 13/01/15	13,21	<b>28.668,27</b>
	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>			<b>92.646,08</b>
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			<b>72.874,61</b>
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			<b>5.011,67</b>
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			<b>14.759,80</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			<b>1.785,30</b>
<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	<b>75.073,00</b>
	Dec. D.Sc.1345 del 12/05/15	550,00	
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			<b>76.858,30</b>
<i>Totale somme effettivamente pagate alla data del 31/12/15</i>			<b>75.325,00</b>
<i>Totale somme rimaste da pagare alla data del 31/12/15</i>			<b>0,00</b>
<i>Disponibilità al 31/12/15</i>			<b>1.533,30</b>

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

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

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

<i>Spese previste all’inizio dell’ esercizio</i>			<b>8.244,23</b>
<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	<b>175.876,66</b>
<i>Totale Spese previste al 31/12/15</i>			<b>184.120,89</b>

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

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

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

**- Aggr. R Voce R98 “FONDO DI RISERVA”**

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

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

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

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

*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)