

## CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

*Il documento contabile che si propone all'approvazione del Consiglio di Istituto evidenzia la gestione finanziaria relativa all'anno 2014, elaborato, come negli anni passati, secondo le disposizioni del combinato disposto del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001 e delle innovative disposizioni contenute nella nota prot. n. 9537 del 22 dicembre 2009. Nessuna circolare è arrivata a riguardo per l'adempimento attuale.*

*In premessa si riportano le caratteristiche funzionali dell'Istituto alla data del 15 marzo 2015:*

### **SITUAZIONE ALUNNI**

	Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti			Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali	Media alunni	
	Numero classi corsi diurni	Numero classi corsi serali	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali	Alunni frequentanti classi corsi diurni	Alunni frequentanti classi corsi serali	Totale alunni frequentanti				Media alunni per classe corsi diurni	Media alunni per classe corsi serali
	(a)	(b)	(c=a+b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h=f+g)		(i=d-f)	(l=e-g)	(f/a)	(g/b)
Prime	5		5	119		122		122	2	3	0	24,40	0
Seconde	4		4	89		89		89	1	0	0	22,25	0
Terze	6		6	132		134		134		2	0	22,33	0
Quarte	5		5	113		111		111	1	-2	0	22,20	0
Quinte	5		5	90		92		92	1	2	0	18,40	0
<b>TOTALE</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>543</b>		<b>548</b>	<b>0</b>	<b>548</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>21,92</b>	<b>0</b>

### **SITUAZIONE PERSONALE**

<b>Dirigente Scolastico</b>	<b>0</b>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	41
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
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	11
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	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* <i>(intesi, residualmente come supplenti temporanei)</i>	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su cattedra* <i>(intesi, residualmente come supplenti temporanei)</i>	3
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>66</b>

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
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	4
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	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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 (30)	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>20</b>

Si rileva altresì n. 1 unità di personale estraneo all'amministrazione, che espleta il servizio di pulizia per la Cooperativa COOPLAT (Direttiva n. 92/2005).

Prima di passare al suo esame, si ritiene opportuno riportare le poste iniziali, previste nel Programma Annuale 2014, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 806 del 19 febbraio 2014:

#### ENTRATE

<b>1</b>	<i>Avanzo amministrazione</i>	457.394,79
<b>2</b>	<i>Finanziamento dello Stato</i>	38.167,60
<b>3</b>	<i>Finanziamento Regione</i>	58.568,85
<b>4</b>	<i>Finanziamento Enti Locali</i>	8.098,39
<b>5</b>	<i>Contributi da privati</i>	127.000,00
<b>7</b>	<i>Altre entrate</i>	9.500,00
<b>TOTALE</b>		<b>698.729,63</b>

#### SPESE

<b>A01</b>	<i>Funzionamento amministrativo generale</i>	39.067,60
<b>A02</b>	<i>Funzionamento didattico generale</i>	5.000,00
<b>A03</b>	<i>Spese di personale</i>	8.065,09
<b>A04</b>	<i>Spese di investimento</i>	55.554,24
<b>A05</b>	<i>Manutenzione</i>	23.598,39
<b>P</b>	<i>Progetti</i>	363.239,76
<b>R</b>	<i>Fondo di riserva</i>	1.000,00
<b>Z</b>	<i>Disponibilità finanziaria da programmare</i>	203.204,55
<b>TOTALE</b>		<b>698.729,63</b>

Le variazioni a dette previsioni sono state prese con i seguenti atti:

05-apr-14	7	1	Interessi Tesoreria unica anno 2013	119,05
05-apr-14	4	3	Acconto Fondo manutenzione	2.327,03
05-apr-14	4	3	Acconto Fondo spese varie per ufficio	500,00
05-apr-14	4	3	Acconto Fondo ascensori	501,36
05-apr-14	4	6	Quota parte costi Corsi Sicurezza	2.191,00
05-apr-14	3	4	Regione Marche per Progetto precari - DGR n. 160 del 17.02.14	3.940,23
28-mag-14	2	4	Assegnazione per sussidi didattici disabili - nota n.9851	37,33
28-mag-14	2	4	Incremento per Offerta Formativa - Nota n. 2516 del 21.03.14	1.609,34
28-mag-14	2	4	Fondi Alternanza Scuola Lavoro - DDG n. 579 del 20.12.13	5.838,40
28-mag-14	4	3	Acconto Fondo manutenzione	3.087,92
28-mag-14	4	3	Acconto Fondo spese varie per ufficio	750,00
28-mag-14	4	3	Acconto Fondo ascensori	429,35
28-mag-14	5	2	Minori spese per viaggi di istruzione	- 1.300,50
28-mag-14	5	2	Maggior contributo per esami ECDL e acquisto skills card	730,00
28-mag-14	2	1	Maggior finanziamento Cooperative di pulizia	44,74
11-ago-14	5	4	Contributo Progetto Il Museo Paolucci di Offagna	400,00
11-ago-14	4	3	3° Acconto spese canoni ascensori	501,36
11-ago-14	4	3	Saldo Fondo Manutenzione Ordinaria	6.401,19
11-ago-14	5	2	I.I.S. Galilei Jesi - Versamento n. 5 quote alunni per esami ECDL	75,00
11-ago-14	2	4	MIUR 5751 - Programmi didattici integrativi	912,00
11-ago-14	2	4	Nota MIUR 5750 - Percorsi orientamento	251,50
11-ago-14	2	1	Funzionamento Amministrativo didattico	2.967,70
11-ago-14	7	4	Rimborso per pagamenti errati dalla tesoreria di Banca Marche	1.305,48
26-nov-14	2	1	SALDO Fondi Revisori dei Conti	1.086,00
26-nov-14	2	1	Fondi PULIZIA Settembre/dicembre	9.854,84
30-dic-14	2	1	Fondi FUNZIONAMENTO	12.939,98
30-dic-14	2	1	Fondi per VISITE FISCALI	15.611,12
30-dic-14	3	4	Saldo ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO FSE	4.974,95
30-dic-14	3	4	Saldo COLLABORARE PER SCELTE CONSAPEVOLI	3.122,48
30-dic-14	4	3	SALDO FONDO ECONOMALE	902,57
30-dic-14	4	4	Saldo CONTRIBUTO ATTO TRANSAZIONE COMUNE JESI	7,76
30-dic-14	4	6	QUOTA PARTE SPESE REVISORI	288,72
30-dic-14	4	6	QUOTE RETE SICUREZZA	1.350,00
30-dic-14	5	1	INCASSO DEFINITIVO CONTRIBUTO VOLONTARIO	- 493,83
30-dic-14	5	2	Quote TEATRO ANCONA (Fame e Le petit Prince)	2.847,00
30-dic-14	5	2	QUOTE CORSO CINESE	2.420,00
30-dic-14	5	2	QUOTE VIAGGIO BOLOGNA FIERA	630,00
30-dic-14	5	2	QUOTE ECDL	1.245,00
30-dic-14	7	4	QUOTE ASSICURAZIONE PERSONALE	150,50
30-dic-14	7	4	CORRISPETTIVO UTILIZZO LOCALI	114,00
30-dic-14	7	4	RIMBORSO FIDEJUSSIONI ESTINTE ANTICIPATAMENTE	242,77
30-dic-14	7	4	RIMBORSO QUOTA BIGLIETTO AEREO CINA	633,33
30-dic-14	7	4	SPONSORIZZAZIONE DISTRIBUTORI 1° RATA	4.500,00
30-dic-14	5	4	EROGAZIONE LIBERALE RISTRUTTURAZIONE PALESTRA	976,00
30-dic-14	5	4	CONTEGGIO CORRISPETTIVO UTILIZZO PALESTRE 2014	8.254,00
30-dic-14	5	4	CONTRIBUTO CARIVERONA 2014 Software	5.000,00
30-dic-14	4	3	SALDO FONDI ASCENSORI 2014	523,44
30-dic-14	3	4	Contributo Regione Marche FIXO ITALIA	10.000,00
<b>TOTALE</b>				<b>120.800,11</b>

per un totale di € 819.529,74 entrate programmate.

Sono stati altresì radiati, i seguente **RESIDUI**:

2006	Saldo INPDAP 24,20% Supplenze 2006	1.139,69
2006	SALDO INPDAP Stato 24,20% su FIS a.s. 2005/6	4.252,16
2006	SALDO Fondi SUPPLENZE 2006	992,71
2006	Saldo INPDAP Dipendente 8,75% Supplenze 2006	399,05
2006	Saldo TFR 2,50% Supplenze 2006	318,18
2006	Saldo TFR 7,10% Supplenze 2006	60,09
2006	Saldo FC 0,35% Supplenze 2006	64,75
2006	Saldo INPS Supplenze 2006	282,00
2007	FONDI ATTIVITA' SPORTIVA settembre - dicembre 2007	1.058,74
2008	SALDO calcolo Fondo ISTITUTO con nuovo CCNL	972,62
2008	SALDO Calcolo Fondo IDEI con nuovo CCNL	6.505,54
2009	Fondi ATTIVITA' SPORTIVA a.s. 2008/9 - Monitoraggio 4.11.2009	8.750,00
2012	Fondi per Corso FSE English 4U cod. 148040	352,21
2012	Fondi progetto Leonardo	73,56
2013	Contributo per vendita schede fotocopie	1.000,00
<b>RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI</b>		<b>26.221,30</b>
2012	Impegno per polizze fidejussorie	471,22
2013	progetto Precari 2013 DGR n. 389 del 19/03/2013 Regione Marche	12,54
2013	Pagamento prestazione per progetto Tiro con l'Arco	12,62
<b>RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI</b>		<b>496,38</b>

Per complessivi € 25.724,92 in meno.

## **RIEPILOGO DATI CONTABILI**

<b>ENTRATE</b>		<b>Importo</b>	<b>USCITE</b>		<b>Importo</b>	<b>Entrate (-)Uscite</b>
Previsione definitiva		809.529,74	Previsione definitiva		607.525,19	
<b>ACCERTAMENTI</b>		362.134,85	<b>IMPEGNI</b>		525.791,84	AVANZO di competenza <b>-163.656,99</b>
<b>RISCOSSIONI</b>			<b>PAGAMENTI</b>			
in competenza		325.992,94	in competenza		501.553,34	
Residui		164.617,74	residui		6.842,86	A -17.785,52
<b>RESIDUI ATTIVI</b>			<b>RESIDUI PASSIVI</b>			
Somme rimaste da riscuotere al 31 dicembre 2014		36.141,91	Somme rimaste da pagare al 31 dicembre 2014		24.238,50	
Residui non riscossi anni precedenti		197.854,15	Residui non pagati anni precedenti		20.195,20	
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>		<b>233.996,06</b>	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>		<b>44.433,70</b>	B <b>189.562,36</b>
Saldo al 1° gennaio 2014					C	96.236,04
<b>AVANZO di ESERCIZIO (A+B+C)</b>						<b>268.012,88</b>

# ENTRATE

L'anno 2014 è stato il quarto anno in cui è stata consolidata una organizzazione contabile adeguata. Il MIUR ha finalmente assegnato tempestivamente le risorse per la gestione finanziaria e ha continuato a mettere in rete, i dati dei fondi concessi e questo ha determinato una maggior chiarezza nei finanziamenti.

Il problema dei residui attivi statali è sempre più grave ed è assolutamente necessario che il MIUR trovi una soluzione a questa incertezza, naturalmente diversa dalla radiazione quinquennale, se non vuole che tutte le scuole si ritrovino con i bilanci in rosso.

La situazione dei residui passivi continua ad avere il problema connesso con il pagamento delle visite fiscali passate (dal 2001), ma a fine anno è arrivata la comunicazione di un'assegnazione che copre quasi interamente la spesa.

In questo quadro, ancora una volta, il "contributo volontario" delle famiglie è stato determinante non solo per coprire le spese di attività e per i progetti didattici, ma anche per avere un minimo di disponibilità di cassa.

Pur con le difficoltà sopraindicate, si è ugualmente garantita la copertura finanziaria al Piano dell'Offerta Formativa, elaborato per l'a.s. 2013/14..

Il Consuntivo riporta **€ 233.996,06 di residui attivi** come sotto riportati:

Anno prov	N.	Data	Creditore	Aggr	BENEFICIARIO - OGGETTO	residuo al 31 dicembre 2014
2004	145	31/12/2004	STATO	2.1	Saldo Esami di Stato a.s. 2003/4	13.187,00
2005	165	31/12/2005	STATO	2.1	Fondi ESAMI di STATO a.s. 2004/5	20.300,00
2006	155	30/12/2006	STATO	2.1	Saldo ESAMI DI STATO 2005/6	7.588,65
2006	161	31/12/2006	STATO	2.1	Saldo Fondi REVISORI 2006	5.113,25
2007	105	31/12/2007	STATO	2.1	Saldo FONDI SUPPLENZE 2007	23.033,00
2007	106	31/12/2007	STATO	2.1	FUNZIONI SUPERIORI	3.778,00
2007	115	31/12/2008	STATO	2.1	SALDO ESAMI DI STATO 2006/7	6.092,54
2008	109	31/12/2008	STATO	2.1	SALDO CONSUNTIVO SPESE 2008 x REVISORI DEI CONTI	1.562,53
2008	110	31/12/2008	STATO	2.1	SALDO CONSUNTIVO SPESE SUPPLENZE 2008	34.138,00
2008	111	31/12/2008	STATO	2.1	SALDO CONSUNTIVO SPESE ESAMI DI STATO 2007/8	17.784,30
2008	114	31/12/2008	STATO	2.1	CONSUNTIVO SPESE FUNZIONI SUPERIORI a.s. 2007/8	4.205,00
2009	106	29/12/2009	STATO	2.1	Fondi REVISORI dei CONTI (a copertura spesa già liquidata)	4.800,00
2009	107	29/12/2009	STATO	2.1	Fondi FUNZIONI SUPERIORI (a copertura spesa già liquidata)	3.650,00
2010	123	17/12/2010	ALTRO	7.4	I.C. MONTEROBERTO - Quota parte Fondi Revisori	2.973,00
2010	124	17/12/2010	ALTRO	7.4	I.C. CUPRAMONTANA - Quota parte fondi Revisori	2.973,00
2010	128	30/12/2010	STATO	2.1	MIUR - Saldo fondi Supplenze 2010 a copertura impegni	10.563,72
2011	108	30/12/2011	STATO	2.1	MIUR - Funzioni Superiori 2010/11	1.866,12
2012	30	28/03/2012	PRIVATI	5.4	Società Sportive - Utilizzo palestre	1.473,00
2013	36	16/11/2012	PRIVATI	7.4	Ditta CRIX - Contributo per servizio merende	1.500,00
2013	42	19/04/2013	REGIONE	3.4	Saldo Progetto Collaborare oer scelte consapevoli	4.410,25
2013	58	07/06/2013	REGIONE	3.4	Fondi Progetto FIXO	10.000,00
2013	85	29/10/2013	REGIONE	3.4	Fondi Corso FSE English 4U – Codice 177069	16.682,79
2014	7	05-apr-14	PRIVATO	5.4	Società sportiva AURORA BASKET - uso palestra	4.046,10
					Società Sportiva JESI SPEED TEAM - uso palestra	220,40
2014	14	05/04/2014	ALTRO	7.4	CRIX - Saldo contributo merende 2014	4.500,00
2014	18	11/04/2014	STATO	2.4	MIUR - Saldo Progetto Cl@sse 2.0	5.000,00
2014	20	11/04/2014	REGIONE	3.4	Saldo Corso FSE Alternanza	4.999,37
2014	27	28/05/2014	STATO	2.4	MIUR - Saldo Progetto Alternanza Scuola-Lavoro	2.919,20
2014	66	09/12/2014	PRIVATO	5.1	Saldo quote iscrizione 2014/15	4.540,00
2014	67	09/12/2014	PRIVATO	5.2	Quote Corso CINESE	2.420,00
2014	68	09/12/2014	PRIVATO	5.2	Acquisto Skills card ECDL	825,00
2014	69	09/12/2014	PRIVATO	5.2	Viaggio Bologna	630,00
2014	97	30/12/2014	ALTRO	4.6	Istituto Comprensivo Urbani JESI - Quota Revisori	96,24
2014	98	30/12/2014	PRIVATO	5.4	Società Sportiva JESI SPEED TEAM - uso palestra	945,60
2014	99	30/12/2014	PRIVATO	5.4	CARIVERONA - Contributo 2014	5.000,00
						<b>233.816,06</b>

## CONTO FINANZIARIO

Le ENTRATE accertate sono pari a € 362.134,85, rispetto ad una programmazione definitiva di € 819.529,74, la differenza di € 457,394,89, corrisponde all'avanzo di amministrazione 2014.

Per il 2014 sono state riscosse somme per € 325.992,94, mentre restano da riscuotere € 36.141,91, che risultano analiticamente indicate nel Modello L.

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione	457.394,79		
Finanziamenti dello Stato	89.320,55	89.320,55	1
Finanziamenti dalla Regione	80.606,51	80.606,51	1
Finanziamenti da enti territoriali	27.860,09	27.860,09	1
Contributi da privati	147.782,67	147.782,67	1
Altre entrate	16.565,13	16.565,13	1
<b>Totale entrate</b>	<b>819.529,74</b>	<b>362.134,95</b>	

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

Aggregato 02 - Voce 01 - STATO - DOTAZIONE ORDINARIA		
		<b>28.167,60</b>
Variazioni nel corso dell'anno		
Data	Descrizione	Importo
28-mag-14	Maggior finanziamento Cooperative di pulizia	44,74
11-ago-14	Funzionamento Amministrativo didattico	2.967,70
26-nov-14	SALDO Fondi Revisori dei Conti	1.086,00
26-nov-14	Fondi PULIZIA Settembre/dicembre	9.854,84
30-dic-14	Fondi FUNZIONAMENTO	12.939,98
30-dic-14	Fondi per VISITE FISCALI	15.611,12
	<b>Totale VARIAZIONI</b>	<b>42.504,38</b>
	<b>Previsione definitiva</b>	<b>70.671,98</b>
	<b>Riscossi</b>	70.671,98
	<b>Rimasti da riscuotere</b>	0,00

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	Previsione iniziale	variazioni	Previsione definitiva	Residui attivi
Funzionamento	11.213,33	15.907,58	27.120,91	
Revisori dei conti	2.172,00	1.086,00	3.258,00	
Cooperative pulizia	14.782,27	9.899,58	24.681,85	
Fondi visite fiscali		15.611,12	15.611,12	
<b>TOTALI</b>	<b>28.167,60</b>	<b>42.504,28</b>	<b>70.671,88</b>	<b>0,00</b>

Da segnalare uno stanziamento statale straordinario di € 15.611,12, che destinato prioritariamente a coprire la spesa di residui passivi sospesi (visite fiscali).

<b>Aggregato 02 - Voce 04 - STATO - VINCOLATO</b>		
		<b>10.000,00</b>
<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>		
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
28-mag-14	Assegnazione per sussidi didattici disabili - nota n.9851	37,33
28-mag-14	Incremento per Offerta Formativa - Nota n. 2516 del 21.03.14	1.609,34
28-mag-14	Fondi Alternanza Scuola Lavoro - DDG n. 579 del 20.12.13	5.838,40
11-ago-14	MIUR 5751 - Programmi didattici integrativi	912,00
11-ago-14	Nota MIUR 5750 - Percorsi orientamento	251,50
<b>Totale VARIAZIONI</b>		<b>8.648,57</b>
<b>Previsione definitiva</b>		<b>18.648,57</b>
<b>Riscossi</b>		10.729,37
<b>Rimasti da riscuotere</b>		<b>7.919,20</b>

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazioni</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Residui attivi</i>
<i>Progetto Classe 2.0</i>	10.000,00		10.000,00	5.000,00
<i>Autonomia Scolastica</i>		1.609,34	1.609,34	
<i>Alternanza</i>		5.838,40	5.838,40	2.919,20
<i>Programmi didattici integrativi</i>		912,00	912,00	
<i>Orientamento</i>		251,50	251,50	
<i>Disabilità</i>		37,33	37,33	
<b>TOTALI</b>	<b>10.000,00</b>	<b>8.648,57</b>	<b>18.648,57</b>	<b>7.919,20</b>

<b>Aggregato 03 - Voce 04 - REGIONE - VINCOLATO</b>		
		<b>58.568,85</b>
<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>		
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
05-apr-14	Regione Marche per Progetto precari - DGR n. 160 del 17.02.14	3.940,23
30-dic-14	Saldo ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO FSE	4.974,95
30-dic-14	Saldo COLLABORARE PER SCELTE CONSAPEVOLI	3.122,48
30-dic-14	Contributo Regione Marche x FIXO	10.000,00
<b>Totale VARIAZIONI</b>		<b>22.037,66</b>
<b>Previsione definitiva</b>		<b>80.606,51</b>
<b>Riscossi</b>		75.607,14
<b>Rimasti da riscuotere</b>		<b>4.999,37</b>

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazioni</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Residui attivi</i>
<i>Fondi Scuola Polo Sicurezza</i>	8.575,00		8.575,00	
<i>Corso FSE Alternanza</i>	49.993,85	4.974,95	54.968,80	4.999,37
<i>Progetto Salvaprecari</i>		3.940,23	3.940,23	
<i>Progetto FIXO</i>		10.000,00	10.000,00	
<i>Progetto Collaborare per scelte</i>		3.122,48	3.122,48	
<b>TOTALI</b>	<b>58.568,85</b>	<b>22.037,66</b>	<b>80.606,51</b>	<b>4.999,37</b>

<b>Aggregato 04 - Voce 03 - PROVINCIA - VINCOLATO</b>		
		<b>3.328,39</b>
<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>		
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
05-apr-14	Acconto Fondo manutenzione	2.327,03
05-apr-14	Acconto Fondo spese varie per ufficio	500,00
05-apr-14	Acconto Fondo ascensori	501,36
30-dic-14	SALDO FONDI ASCENSORI 2014	523,44
28-mag-14	Acconto Fondo manutenzione	3.087,92
28-mag-14	Acconto Fondo spese varie per ufficio	750,00
28-mag-14	Acconto Fondo ascensori	429,35
11-ago-14	3° Acconto spese canoni ascensori	501,36
11-ago-14	Saldo Fondo Manutenzione Ordinaria	6.401,19
30-dic-14	SALDO FONDO ECONOMALE	902,57
<b>Totale VARIAZIONI</b>		<b>15.924,22</b>
<b>Previsione definitiva</b>		<b>19.252,61</b>
<b>Riscossi</b>		19.252,61
<b>Rimasti da riscuotere</b>		0,00

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazioni</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Residui attivi</i>
<i>Fondo manutenzione ordinaria</i>	2.327,03	11.816,14	14.143,17	
<i>Fondo manutenzione ascensori</i>	501,36	1.955,51	2.456,87	
<i>Fondo economale</i>	500,00	2.152,57	2.652,57	
<b>TOTALI</b>	<b>3.328,39</b>	<b>15.924,22</b>	<b>19.252,61</b>	

<b>Aggregato 04 - Voce 05 - COMUNE VINCOLATI</b>		
<b>Previsione iniziale</b>		<b>4.770,00</b>
<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>		
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
30-dic-14	Saldo CONTRIBUTO ATTO TRANSAZIONE COMUNE JESI	7,76
<b>Previsione definitiva</b>		<b>4.777,76</b>
<b>Riscossi</b>		4.776,76
<b>Differenza</b>		0,00

<b>Aggregato 04 - Voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI - VINCOLATO</b>		
<b>Previsione iniziale</b>		
<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>		
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
05-apr-14	Quota parte costi Corsi Sicurezza	2.191,00
30-dic-14	QUOTA PARTE SPESE REVISORI	288,72
30-dic-14	QUOTE RETE SICUREZZA	1.350,00
<b>Totale VARIAZIONI</b>		<b>3.829,72</b>
<b>Previsione definitiva</b>		<b>3.829,72</b>
<b>Riscossi</b>		3.733,48
<b>Rimasti da riscuotere</b>		96,24

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazioni</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Residui attivi</i>
Quote Rete SICUREZZA		3.541,00	3.541,00	
Quote parte spese Revisori		288,72	288,72	96,24
<b>TOTALI</b>		<b>3.829,72</b>	<b>3.829,72</b>	<b>96,24</b>



<b>Aggregato 05 - Voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATO</b>			
		<b>Previsione iniziale</b>	<b>44.000,00</b>
		<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>	
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	
30-dic-14	INCASSO DEFINITIVO CONTRIBUTO VOLONTARIO	-	493,83
		<b>Totale VARIAZIONI</b>	<b>- 493,83</b>
		<b>Previsione definitiva</b>	<b>43.506,17</b>
		<b>Riscossi</b>	38.966,17
		<b>Rimasti da riscuotere</b>	4.540,00

<b>Aggregato 05 - Voce 02 - FAMIGLIE VINCOLATO</b>			
		<b>Previsione iniziale</b>	<b>63.000,00</b>
		<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>	
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	
28-mag-14	Minori spese per viaggi di istruzione	-	1.300,50
28-mag-14	Maggior contributo per esami ECDL e acquisto skills card		730,00
11-ago-14	I.I.S. Galilei Jesi - Versamento n. 5 quote alunni per esami ECDL		75,00
30-dic-14	Quote TEATRO ANCONA (Fame e Le petit Prince)		2.847,00
30-dic-14	QUOTE CORSO CINESE		2.420,00
30-dic-14	QUOTE VIAGGIO BOLOGNA FIERA		630,00
30-dic-14	QUOTE ECDL		1.245,00
		<b>Totale VARIAZIONI</b>	<b>6.646,50</b>
		<b>Previsione definitiva</b>	<b>69.646,50</b>
		<b>Riscossi</b>	65.771,50
		<b>Rimasti da riscuotere</b>	3.875,00

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazioni</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Residui attivi</i>
<i>Quote viaggi di istruzione</i>	60.000,00	- 670,50	59.329,50	630,00
<i>Quote Teatro in lingua</i>		2.847,00	2.847,00	825,00
<i>Quote ECDL</i>	3.000,00	2.050,00	5.050,00	
<i>Quote Corso Cinese</i>		2.420,00	2.420,00	2.420,00
<b>TOTALI</b>	<b>63.000,00</b>	<b>6.646,50</b>	<b>67.226,50</b>	<b>3.875,00</b>

<b>Aggregato 05 - Voce 04 - ALTRI VINCOLATO</b>			
		<b>Previsione iniziale</b>	<b>20.000,00</b>
		<b>Variazioni nel corso dell'anno</b>	
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	
11-ago-14	Contributo Progetto Il Museo Paolucci di Offagna		400,00
30-dic-14	EROGAZIONE LIBERALE RISTRUTTURAZIONE PALESTRA		976,00
30-dic-14	CONTEGGIO CORRISPETTIVO UTILIZZO PALESTRE 2014		8.254,00
30-dic-14	CONTRIBUTO CARIVERONA 2014 Software		5.000,00
		<b>Totale VARIAZIONI</b>	<b>14.630,00</b>
		<b>Previsione definitiva</b>	<b>34.630,00</b>
		<b>Riscossi</b>	24.417,90
		<b>Rimasti da riscuotere</b>	10.212,10

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazioni</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Residui attivi</i>
<i>Società Sportive</i>	10.000,00	8.254,00	18.254,00	5.212,10
<i>Fondazione Cariverona</i>	10.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
<i>Diversi</i>		1.376,00	1.376,00	
<b>TOTALI</b>	<b>20.000,00</b>	<b>14.630,00</b>	<b>34.630,00</b>	<b>10.212,10</b>

<b>Aggregato 07 – Voce 01 – INTERESSI</b>		
Previsione iniziale		<b>0,00</b>
Variazioni nel corso dell'anno		
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
05-apr-14	Interessi Tesoreria Unica	119,05
Previsione definitiva		<b>119,05</b>
Riscossi		119,05
Differenza		0,00

<b>Aggregato 07 - Voce 04 - DIVERSE</b>		
Previsione iniziale		<b>9.500,00</b>
Variazioni nel corso dell'anno		
<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
11-ago-14	Rimborso per pagamenti errati dalla tesoreria di Banca Marche	1.305,48
30-dic-14	QUOTE ASSICURAZIONE PERSONALE	150,50
30-dic-14	CORRISPETTIVO UTILIZZO LOCALI	114,00
30-dic-14	RIMBORSO FIDEJUSSIONI ESTINTE ANTICIPATAMENTE	242,77
30-dic-14	RIMBORSO QUOTA BIGLIETTO AEREO CINA	633,33
30-dic-14	SPONSORIZZAZIONE DISTRIBUTORI 1° RATA	4.500,00
Totale VARIAZIONI		<b>6.946,08</b>
Previsione definitiva		<b>16.446,08</b>
Riscossi		11.946,08
Rimasti da riscuotere		4.500,00

Dall'analisi delle sottovoci emerge quanto riportato nel seguente schema:

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazioni</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Residui attivi</i>
<i>Contributo Ditta GAVI</i>	3.000,00	4.500,00	7.500,00	
<i>Contributo Ditta CRIX</i>	6.500,00		6.500,00	4.500,00
<i>Diversi</i>		2.446,08	2.446,08	
<b>TOTALI</b>	<b>9.500,00</b>	<b>6.946,08</b>	<b>16.446,08</b>	<b>4.500,00</b>

## USCITE

### RIEPILOGO DELLE SPESE

	<b>Programmazione definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Percentuale di impegno</b>
Attività	210.726,63	163.538,69	77,61
Progetti	395.798,56	362.253,15	91,52
Fondo di riserva	1.000,00		-
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>607.525,19</b>	<b>525.791,84</b>	<b>86,55</b>

Per il 2014 sono state pagate somme per € 525.791,84 e rimangono da pagare impegni per € 24.238,50 che risultano analiticamente indicati nel Modello L dei residui passivi.

Appare opportuno, comunque, precisare che sono state previste n. 17 schede-progetto, di cui:

- n. 11 per progetti didattici, compresi i due corsi FSE English 4U n. 177069 e Alternanza n. 171582
- n. 2 relative ad attività di formazione
- n. 4 schede tecniche, per contabilizzare separatamente le attività di Sicurezza e Fondo economale provincia e Progetto COGE e Salvaprecari della Regione;

## **ANALISI DELLE SPESE**

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### **Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale**

Previsione iniziale € 41.567,60  
 Variazioni in corso d'anno € 41.911,59

Data	Importo	Descrizione
05-apr-14	119,05	Interessi Tesoreria unica anno 2013
28-mag-14	44,74	Maggior finanziamento Cooperative di pulizia
28-mag-14	- 5.500,00	Storno da A1 e A2 in A4
11-ago-14	2.967,70	Funzionamento Amministrativo didattico
26-nov-14	1.086,00	SALDO Fondi Revisori dei Conti
26-nov-14	9.854,84	Fondi PULIZIA Settembre/dicembre
30-dic-14	12.939,98	Fondi FUNZIONAMENTO
30-dic-14	15.611,12	Fondi per VISITE FISCALI
30-dic-14	288,72	QUOTA PARTE SPESE REVISORI
30-dic-14	- 493,83	INCASSO DEFINITIVO CONTRIBUTO VOLONTARIO
30-dic-14	150,50	QUOTE ASSICURAZIONE PERSONALE
30-dic-14	242,77	RIMBORSO FIDEJUSSIONI ESTINTE ANTICIPATAMENTE
30-dic-14	4.500,00	SPONSORIZZAZIONE DISTRIBUTORI 1° RATA
30-dic-14	100,00	STORNO DA A1 A P17

Previsione definitiva € 83.479,19  
 Somme impegnate € 57.220,90  
 Pagato € 47.816,92  
 Rimasto da pagare € 9.403,98 (residui passivi elencati nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità € 25.558,29

In A1 sono state imputate le spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale: acquisto di cancelleria di vario genere, di materiale per la pulizia dei locali, oneri per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature e delle attrezzature, abbonamenti alle riviste utili all'attività amministrativa, oneri per l'assicurazione degli alunni e del personale per l'anno scolastico 2013/14, spese postali e bancarie a carico dell'istituto. Buona parte delle uscite riguardano gli impegni assunti con la Ditta Cooperlat di Bologna per il contratto di appalto per le pulizie.

### **Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

Previsione iniziale € 5.000,00  
 Variazioni in corso d'anno -€ 1.399,17

Data	Importo	Descrizione
28/05/14	37,33	Fondi MIUR Disabili
28/05/14	-3.000,00	STORNO ad A4
11/08/14	400,00	Contributo Museo Paolucci
11/08/14	912,00	Fondi MIUR Programmi didattici integrativi
11/08/14	251,50	Fondi MIUR Orientamento

Previsione definitiva € 3.600,83  
 Somme impegnate € 1.714,43  
 Pagato € 1.714,43  
 Residua disponibilità € 1.886,40

Nell'aggregato A2 sono state imputate le spese per il funzionamento didattico generale quali ad esempio quelle per la manutenzione ordinaria delle attrezzature informatiche didattiche, il progetto Lettura con l'Associazione Hamelin, il servizio GEOTOP.

### Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 8.065,09  
Variazioni in corso d'anno € 1.305,48

Data	Importo	Descrizione
11/08/2014	1.305,48	Rimborso Banca Marche per errati pagamenti

Previsione definitiva € 9.370,57  
Somme impegnate € 9.333,83  
Pagato € 9.333,83  
Residua disponibilità € 36,74

Nell'Attività A3 è stata imputata la spesa per i corsi di recupero, per la parte finanziata con fondi a bilancio.

### Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale € 55.554,24  
Variazioni in corso d'anno € 13.500,00

Data	Importo	Descrizione
28/05/2014	8.500,00	STORNO da A1 e A2
30/12/2014	5.000,00	Contributo CARIVERONA 2014

Previsione definitiva € 69.054,24  
Somme impegnate € 68.744,68  
Pagato € 68.744,68  
Residua disponibilità € 309,56

Le spese affrontate nell'Attività A4 riguardano principalmente:

n. 31 monitor Samsung € 5.758,10  
n. 31 computer Intel € 11.674,47  
l'adeguamento delle Licenze € 13.482,22  
l'adeguamento delle Memorie RAM € 7.317,45  
n. 6 computer € 2.259,57  
n. 18 LIM € 28.306,44

### Attività - A05 - Spese di manutenzione

Previsione iniziale € 23.598,39  
Variazioni in corso d'anno € 23.123,41

Data	Importo	Descrizione
11/08/2014	11.816,14	Fondi Provincia manutenzione
11/08/2014	1.955,51	Fondi Provincia Ascensori
30/12/2014	8.368,00	Società Sportive – utilizzo palestra
30/12/2014	976,00	Fam. Filonzi – Erogazione liberale
30/12/2014	7,76	Comune Jesi – Atto transazione

Previsione definitiva € 69.054,24  
Somme impegnate € 68.744,68  
Pagato € 68.744,68  
Rimasto da pagare € 1.109,20 (residui passivi elencati nel modello L entrate)

Residua disponibilità € 19.396,95

La disponibilità finanziaria riferita ai fondi provinciali di € 1.769,94 è stata utilizzata nell'analoga attività dell'anno 2015

### **Progetti – P2 – PATENTE EUROPEA**

Previsione iniziale € 4.127,00

Variazioni in corso d'anno € 2.050,00

Data	Importo	Descrizione
30/12/2014	2.050,00	Saldo quote ECDL

Previsione definitiva € 8.177,00

Somme impegnate € 4.421,95

Pagato € 4.421,95

Residua disponibilità € 1.755,05

Le spese del progetto riguardano gli incarichi al personale interno per corsi e supporto esami ECDL, oltre che all'acquisto delle Skills card ed esami.

La residua disponibilità finanziaria è stata interamente utilizzata nell'analogo progetto dell'anno 2015

### **Progetti – P6 – LINGUE STRANIERE**

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno - € 1.000,00

Data	Importo	Descrizione
28/05/2014	- 398,63	Storno da P6 a P25
28/05/2014	- 601,37	Storno da P6 a P10

Previsione definitiva € 0,00

### **Progetti – P8 – SCUOLA POLO SICUREZZA**

Previsione iniziale € 8.575,00

Variazioni in corso d'anno € 3.541,00

Data	Importo	Descrizione
30/12/2014	3.541,00	Saldo quote Scuole in rete

Previsione definitiva € 12.116,00

Somme impegnate € 9.040,00

Pagato € 9.040,00

accertamenti assegnati € 2.064,89

Residua disponibilità € 3.076,00

Le spese del progetto riguardano essenzialmente la prestazione professionale di esperti esterni per i corsi di formazione delle figure sensibili delle scuole dei bacini di Jesi e Fabriano. per le attività di relatori e conduttori di laboratorio.

La residua disponibilità finanziaria, relativa alle quote di adesione alla rete a.s. 2014/15, di € 1.350,00 è stata interamente utilizzata nell'analogo progetto dell'anno 2015

## **Progetti – P9 - FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO**

Previsione iniziale	€ 2.608,26
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 2.608,26
Somme impegnate	€ 735,50
Pagato	€ 735,50
Residua disponibilità	€ <b>1.872,76</b>

Le spese del progetto consistono nei compensi ai docenti interni per la formazione e rimborsi spese per iscrizione ai corsi di formazione.

La residua disponibilità finanziaria è stata interamente utilizzata nell'analogo progetto dell'anno 2015

## **Progetti – P10 - VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE**

Previsione iniziale	€ 82.271,10
Variazioni in corso d'anno	€ 2.777,87

Data	Importo	Descrizione
23/06/2014	-1.350,50	Minor accertamento per le visite di istruzione a.s. 2013/14
01/07/2014	601,37	contributo famiglie per visite istruzione Infanzia Tiro a Segno
30/07/2014	2.847,00	Maggior accertamento contributi famiglie per visite di istruzione
31/07/2014	630,00	Contributo famiglie visita di istruzione

Previsione definitiva	€ 85.048,97
Somme impegnate	€ 84.958,90
Pagato	€ 84.958,90
Residua disponibilità	€ <b>90,07</b>

L'importo previsto in questo Progetto è stato utilizzato per il pagamento delle fatture relative alle ditte di trasporto, alle agenzie di viaggio, hotel, con cui l'istituto ha stipulato accordi per la realizzazione di tutte le attività deliberate.

## **Progetti – P14 – SICUREZZA INTERNA**

Previsione iniziale	€ 5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 5.000,00
Somme impegnate	€ 2.683,16
Pagato	€ 2.683,16
Residua disponibilità	€ <b>2.316,84</b>

Le spese del progetto riguardano il compenso per le consulenze ambientali, il ripristino delle cassette di pronto soccorso e sulla normativa sicurezza, lo smaltimento dei rifiuti speciali.

## **Progetti – P17 – FONDO ECONOMALE**

Previsione iniziale	€ 500,00
Variazioni in corso d'anno	€ 2.252,57

Data	Importo	Descrizione
19/11/2014	2.252,57	Fondi Provincia

Previsione definitiva	€ 2.752,57
Somme impegnate	€ 2.690,99
Pagato	€ 2.690,99

Residua disponibilità € 61,58

Le spese consistono in acquisti di materiale di pulizia e cancelleria.

### **Progetti – P22 – TIRO CON L'ARCO**

Previsione iniziale € 1.100,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.100,00

Somme impegnate € 392,36

Pagato € 392,36

Residua disponibilità € 707,64

Le spese del progetto consistono nei compensi ad un esperto esterno per il corso di tiro con l'arco.

### **Progetti – P25 – ADOLESCENTI IN CRESCITA**

Previsione iniziale € 5.500,00

Variazioni in corso d'anno € 2.007,97

Data	Importo	Descrizione
28/05/2014	1.609,34	MIUR – Ingresso Offerta Formativa
28/05/2014	398,63	Storno da P6 a P25"

Previsione definitiva € 7.507,97

Somme impegnate € 7.507,97

Pagato € 7.507,97

Residua disponibilità € 0,00

Le spese del progetto riguardano il comp3endo delle due psicologhe che hanno tenuto sportelli ed incontri con studenti e famiglie.

### **Progetti – P26 – ALTERNANZA SCUOLA e LAVORO**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.838,40

Data	Importo	Descrizione
28/05/2014	5.838,40	Regione – Fondi Alternanza

Previsione definitiva € 5.838,40

Somme impegnate € 5.831,02

Pagato € 5.831,02

Residua disponibilità € 7,38

Le spese del progetto riguardano, oltre all'acquisto del materiale di consumo, i compensi del personale interno che ha supportato l'esperienza dell'alternanza scuola-lavoro.

### **Progetti – P50 – PROGETTO REGIONALE SALVAPRECARI**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.940,23

Data	Importo	Descrizione
05/04/2014	3.940,23	Fondi regionali

<i>Previsione definitiva</i>	€ 3.940,23,
<i>Somme impegnate</i>	€ 3.939,79
<i>Pagato</i>	€ 3.939,79
<i>Residua disponibilità</i>	€ <b>0,44</b>

Le spese del progetto riguardano l'esperienza di inserimento quale ausiliario, di un precario della graduatoria ad esaurimento USP, secondo le indicazioni di specifico bando regionale.

### **Progetti – P57 – PROGETTO CO.GE.**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 9.777,02	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€ 0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€ 9.777,02	
<i>Somme impegnate</i>	€ 9.777,02	
<i>Pagato</i>	€ 0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€ 9.777,02	(residui passivi elencati nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità</i>	€ <b>0,00</b>	

Il progetto riguarda una passata attività di elaborazione documentale, finanziata dal MIUR. L'impegno è stato previsto, per i fondi non spesi, per una presumibile restituzione.

### **Progetti – P61 – COLLABORARE PER SCELTE CONSAPEVOLI**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 8.320,50
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€ 3.122,48

<b>Data</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
30/12/2014	3.122,48	Saldo contributo regionale

<i>Previsione definitiva</i>	€ 11.442,98
<i>Somme impegnate</i>	€ 7.215,24
<i>Pagato</i>	€ 7.215,24
<i>Residua disponibilità</i>	€ <b>4.227,74</b>

Le spese del progetto riguardano, oltre all'acquisto del materiale di consumo e funzionamento, le spese per il personale interno per la gestione delle attività di continuità. Nonché un rimborso delle spese sostenute dagli II.CC. di S.Francesco e C.Urbani di Jesi e San Marcello.

### **Progetti – P62 – FIXO ITALIA**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 10.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 10.000,00
<i>Somme impegnate</i>	€ 4.615,17
<i>Pagato</i>	€ 4.615,17
<i>Residua disponibilità</i>	€ <b>2.936,52</b>

Le spese del progetto riguardano le spese per personale esterno che ha supportato il progetto.

### **Progetti – P63 – ENGLISH 4U – Codice 177069**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 164.467,03
----------------------------	--------------



<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 164.467,03
<i>Somme impegnate</i>	€ 156.359,86
<i>Pagato</i>	€ 156.359,86
<i>Residua disponibilità</i>	€ - 8.107,17

Le spese del progetto riguardano, oltre all'acquisto del materiale di consumo, le spese per il personale interno ed esperti esterni, che hanno realizzato il progetto, nonché i costi del soggiorno e viaggio dei ragazzi a Cheltenham.

### **Progetti – P64 – Classe 2.0**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 10.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 10.000,00
<i>Somme impegnate</i>	€ 8.878,47
<i>Pagato</i>	€ 8.878,47
<i>Residua disponibilità</i>	€ 1.121,54

Le spese del progetto riguardano l'acquisto di n. 28 tablet e del programma Mosaico.

### **Progetti – P65 – ALTERNZA – Corso FSE 171582**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 49.993,85
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€ 4.974,95

<b>Data</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
30/12/2014	4.974,95	Saldo contributo regionale

<i>Previsione definitiva</i>	€ 54.968,80
<i>Somme impegnate</i>	€ 49.490,79
<i>Pagato</i>	€ 49.490,79
<i>Residua disponibilità</i>	€ 5.478,01

Le spese del progetto riguardano, oltre all'acquisto del materiale di consumo, le spese per il personale interno ed esperti esterni, che hanno realizzato il progetto, nonché i costi del soggiorno e viaggio studio a Bruxelles.

### **Progetti – P67 – LINGUA CINESE**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€ 3.053,33

<b>Data</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
30/12/2014	2.420,00	Quote corso cinese
30/12/2014	633,33	Liceo Scientifico – Rimborso biglietto

<i>Previsione definitiva</i>	€ 3.053,33
<i>Somme impegnate</i>	€ 1.266,66
<i>Pagato</i>	€ 1.266,66
<i>Residua disponibilità</i>	€ 1.786,67



<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	388.693,19	-154.697,13	233.996,06
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	123.649,61	-33.081,17	90.568,44
Totale disponibilità	<b>512.342,80</b>	<b>-187.778,30</b>	<b>324.564,50</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>634.034,07</b>	<b>-193.043,83</b>	<b>440.990,24</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	27.534,44	16.899,26	44.433,70
Totale Debiti	27.534,44	16.899,26	44.433,70
<b>Consistenza patrimoniale</b>	606.499,63	-209.943,09	396.556,54
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>634.034,07</b>	<b>-193.043,83</b>	<b>440.990,24</b>

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2014	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2014	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
RESIDUI ATTIVI	€ 388.693,19	€ 164.617,74	€ 224.075,45	€ 36.141,91	€ 26.221,30	€ 233.996,06
	Iniziali al 1/1/2014	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2014	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
RESIDUI PASSIVI	€ 27.534,44	€ 6.842,86	€ 20.691,58	€ 24.238,50	€ 496,38	€ 44.433,70

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## MINUTE SPESE

**Nel 2014 è stato attivato il fondo minute spese per € 900,00, regolarmente rendicontato.**

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### **INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\text{Finanziamento dello Stato} = \frac{89.320,55}{\text{Totale accertamenti}} = \mathbf{0,24}$$

---

Totale accertamenti	362.134,85
---------------------	------------

### **INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{272.814,40}{362.134,85} = \mathbf{0,75}$$

### **INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{362.134,85}{362.134,85} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{36.141,91}{362.134,85} = \mathbf{0,09}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{164.617,74}{233.996,06} = \mathbf{0,70}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{233.996,06}{596.130,91} = \mathbf{0,39}$$

## **INDICI SULLE SPESE**

### **INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{363.967,58}{596.130,91} = \mathbf{0,69}$$

---

Totale Impegni	525.791,84
----------------	------------

### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{56.420,90}{525.791,84} = \mathbf{0,10}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.238,50}{525.791,84} = \mathbf{0,04}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{6.842,86}{44.433,70} = \mathbf{-0,15}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{36.141,91}{723.645,99} = \mathbf{0,04}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{525.791,84}{549} = \mathbf{957,72}$$

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{56.420,90}{549} = \mathbf{102,77}$$

**Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali.**

Corinaldo, 28 aprile 2015

Il Dirigente Scolastico  
*D.ssa Bruna Aguzzi*

Il Direttore Amm.vo  
*Manuela Lenci*