



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA  
DIREZIONE DIDATTICA OLBIA IV -VIA VIGNOLA

VIA VIGNOLA  
07026 OLBIA (OT)

Codice Fiscale: 91003170908 Codice Meccanografico: SSEE05200Q

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 21/01/2014 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	320.389,63	Programmazione definitiva	300.519,01	<i>Disp. fin. da programmare</i> 19.870,62
Accertamenti	145.701,50	Impegni	128.413,12	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 17.288,38
competenza	145.701,50	competenza	126.377,11	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	896,20	residui	0,00	20.220,59
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	2.036,01	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -2.036,01
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	76.057,01	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	76.057,01	Totale residui passivi	2.036,01	<i>Sbilancio residui (b)</i> 74.021,00
			Saldo cassa iniziale (c)	97.687,48
				<i>(a+b+c)</i> <b>191.929,07</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**191.929,07**

## CONTO FINANZIARIO 2014

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	174.688,13	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	16.067,22	16.067,22	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	76.310,56	76.310,56	100,00%
Contributi da Privati	53.310,30	53.310,30	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	13,42	13,42	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>320.389,63</b>	<b>145.701,50</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>145.701,50</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2014.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

##### Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 4.941,79  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 4.941,79

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

##### Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 169.746,34  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 169.746,34

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Funzioni Strumentali € 3.746,33 - 02) Incarichi Specifici € 800,00 - 03) Fondo dell'Istituzione Scolastica € 1.807,72 - 04) Autoaggiornamento Docenti direttiva 70/2002 € 1.672,08 - 05) Contributo dalle famiglie per viaggi d'istruzione € 9.857,14 - 06) Fondi dalle famiglie per Assicurazione Alunni € 6.889,72 - 07) Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria € 20.849,94 - 08) Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia € 18.808,73 - 09) Fondi P.O.F. € 1.790,25 - 10) Fondi Legge 440/97 € 7.690,51 - 12) Fondi Comune di Olbia
--

per alunni Handicap € 13.042,16 - 13) Fondi Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia € 12.389,83 - 14) Contributi famiglie per ampliamento O.F. € 1.388,63 - 15) Contributi di Privati per Progetti € 1.800,00 - 17) Fondi progetto "Educazione alla cittadinanza e.." € 971,84 - 20) Fondi MPI per D. Lgs. 81/08 € 8.230,25 - 23) Fondi per Counseling attività di formazione € 771,85 - 24) Fondi per T.A.R.S.U. € 178,28 - 25) Fondi MPI per spese di investimento € 3.510,37 - 26) Fondi MPI per progetto "Educazione alla Salute" € 3.380,73 - 27) Interessi bancari da Banco di Sardegna S.p.A. € 10.425,74 - 29) Fondi MPI per Formazione € 281,99 - 30) Fondi MPI per Integrazione € 161,76 - 31) Fondi L.R. 2/2007 Comune di Olbia - Infanzia € 12.101,19 - 32) Fondi Comune di Olbia per Prog. "Facciamo Cinema" € 1.600,00 - 33) Economie su fondi Prog. "Sardegna Speaks English" € 408,73 - 34) Economie su Fondi Regionali D.R. 41/9 € 159,02 - 35) Ore Eccedenti € 5.002,39 - 37) Economie Funzionamento Amministrativo e Didattico € 16.554,79 - 38) Fondi Comune di Olbia Progetto "Scacchi" € 3,10 - 39) Economie Fondi RAS su progetto "Dateci una Mano" € 3.471,27
<i>Annotazioni:</i>

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -47,44

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 7.415,99  
 Variazioni in corso d'anno € 8.266,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	3.041,95	Finanziamento da MIUR per ampliamento Offerta Formativa.
25/11/2014	3	C	3.670,67	Finanziamento da MIUR per 4/12 dotazione ordinaria.
31/12/2014	4	C	1.553,61	Finanziamento da MIUR per Funzionamento Amministrativo e Didattico. Integrazione E.F. 2014

Previsione definitiva € 15.682,22  
 Somme accertate € 15.682,22  
 Riscosso € 15.682,22  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
04) Entrate per spese di Funz.to Amm.vo e Didattico € 12.640,27 - 05) Entrate per P.O.F. Legge 440/97 € 3.041,95
<i>Annotazioni:</i>

### Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
- nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

### Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	385,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2014	3	C	385,00	Finanziamento daUSR per spese di trasporto per spostamenti effettuati nell'ambito del progetto "Educazione Stradale"

Previsione definitiva	€	385,00	
Somme accertate	€	385,00	
Riscosso	€	385,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Progetto "Educazione Stradale" € 385,00
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

**Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

*Previsione definitiva* € 0,00  
*Somme accertate* € 0,00  
*Riscosso* € 0,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

*Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati*

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

*Previsione definitiva* € 0,00  
*Somme accertate* € 0,00  
*Riscosso* € 0,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

*Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati*

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

*Previsione definitiva* € 0,00  
*Somme accertate* € 0,00  
*Riscosso* € 0,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

*Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati*

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

*Previsione definitiva* € 0,00  
*Somme accertate* € 0,00  
*Riscosso* € 0,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
---

- nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 76.310,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	7.378,90	Finanziamento dal Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia locali.
20/05/2014	1	C	10.677,56	Finanziamento da Comune di Olbia per Acquisto materiale didattico Scuola dell'Infanzia.
20/05/2014	1	C	1.000,00	Finanziamento da Comune di Olbia per interventi a favore di alunni diversamente abili.
20/05/2014	1	C	5.000,00	Finanziamento dal Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria.
25/11/2014	3	C	24.237,72	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto libri di testo scuola primaria.
25/11/2014	3	C	4.043,25	Finanziamento da Comune di Olbia per progetti "In volo" e "Sento mi Scopro"
31/12/2014	4	C	1.478,33	Finanziamento da Comune di Olbia per attività didattiche integrative.
31/12/2014	4	C	12.973,70	Finanziamento dal Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria
31/12/2014	4	C	9.521,10	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola dell'Infanzia

Previsione definitiva € 76.310,56  
 Somme accertate € 76.310,56  
 Riscosso € 76.310,56  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia € 20.198,66 - 02) Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria € 17.973,70 - 04) Entrate per Spese Ufficio e Pulizia Locali € 7.378,90 - 05) Finanziamenti dei Comuni per Progetti € 5.521,58 - 06) Contributi dei Comuni per alunni Handicap € 1.000,00 - 09) Finanziamento per acquisto libri di testo € 24.237,72
Annotazioni:

#### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 05 – Contributi da privati

#### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

*Previsione definitiva* € 0,00  
*Somme accertate* € 0,00  
*Riscosso* € 0,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 45.116,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	5.856,00	Finanziamento da alunni del Circolo per assicurazione scolastica facoltativa.
20/05/2014	1	C	990,24	Contributo dagli alunni del Circolo per viaggi d'istruzione e visite guidate.
07/07/2014	2	C	25.107,96	Contributo da famiglie alunni per viaggi d'istruzione e visite guidate.
07/07/2014	2	C	30,00	Versamento famiglie alunni per assicurazione scolastica facoltativa.
25/11/2014	3	C	481,00	Finanziamento dalle famiglie per viaggi d'istruzione e visite guidate. Anno Scolastico 2013/14
25/11/2014	3	C	11.611,80	Entrate da famiglie alunni per pagamento premio polizza assicurativa facoltativa.
31/12/2014	4	C	1.039,00	Finanziamento dalle famiglie per assicurazione scolastica facoltativa.

*Previsione definitiva* € 45.116,00  
*Somme accertate* € 45.116,00  
*Riscosso* € 45.116,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 02) Entrate dalle famiglie per viaggi d'istruzione € 26.579,20 - 03) Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastic € 18.536,80
<i>Annotazioni:</i>

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 3.128,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	1.700,00	Contributo solidale dalle famiglie degli alunni della Direzione Didattica "San Giovanni Bosco" di Giovinazzo.
20/05/2014	1	C	600,00	Finanziamento da Privati per attività didattiche integrative alunni Plesso di Putzolu.
25/11/2014	3	C	828,00	Contributo per partecipazione progetto "Frutta nelle scuole"

*Previsione definitiva* € 3.128,00  
*Somme accertate* € 3.128,00  
*Riscosso* € 3.128,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Contributo progetto "Frutta nelle scuole" € 828,00 - 02) Contributi solidali € 2.300,00
<i>Annotazioni:</i>

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.066,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	252,00	Versamento fondi da parte del personale del Circolo per Assicurazione Facoltativa.
20/05/2014	1	C	187,11	Versamenti effettuati per errore dagli alunni del circolo.
20/05/2014	1	C	350,00	Contributo dalla Scuola dell'Infanzia "San Ranieri" di Cecina per viaggi d'istruzione alunni Putzolu.
20/05/2014	1	C	500,00	Contributo da Associazione Culturale per Corso di Musicoterapia a favore degli alunni di Putzolu.
07/07/2014	2	C	65,58	Versamenti effettuati per errore sul C/C Postale della scuola.
25/11/2014	3	C	3.615,61	Contributi solidali da privati per ampliamento dell'Offerta Formativa
25/11/2014	3	C	96,00	Entrate da personale della scuola per pagamento premio assicurazione scolastica facoltativa.

Previsione definitiva € 5.066,30  
 Somme accertate € 5.066,30  
 Riscosso € 5.066,30  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Entrate dal Personale per assicurazione scolastica € 348,00 - 02) Entrate da Privati per progetti € 4.465,61 - 03) Entrate da Privati - Rimborsi € 252,69
<i>Annotazioni:</i>

**AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

**Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

**Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 07 – Altre entrate

#### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	7,30
Variazioni in corso d'anno	€	6,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	6,12	Interessi attivi maturati sul C/C Postale nell'Anno Finanziario 2013.

Previsione definitiva	€	13,42	
Somme accertate	€	13,42	
Riscosso	€	13,42	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Interessi attivi da Banco di Sardegna S.p.A. € 7,30 - 04) Interessi attivi da Poste Italiane € 6,12
---

Annotazioni:

**Aggr. 07 Voce 02 – Rendite**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
Somme accertate € 0,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

**Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
Somme accertate € 0,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

**Aggr. 07 Voce 04 – Diverse**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
Somme accertate € 0,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -  
Annotazioni:

**AGGREGATO 08 – Mutui**

**Aggr. 08 Voce 01 – Mutui**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

*Previsione definitiva* € 0,00  
*Somme accertate* € 0,00  
*Riscosso* € 0,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

#### Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

*Previsione definitiva* € 0,00  
*Somme accertate* € 0,00  
*Riscosso* € 0,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	92.833,23	50.222,71	54,10%
Progetti	207.335,78	78.190,41	37,71%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	350,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>300.519,01</b>	<b>128.413,12</b>	
Avanzo di competenza		<b>17.288,38</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>145.701,50</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

### 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

Funzionamento amministrativo generale

*Previsione iniziale* € 32.858,70  
*Variazioni in corso d'anno* € 25.434,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	2/3	7.378,90	Finanziamento dal Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia locali.
20/05/2014	1	C	2/3	-600,00	Storno tra Voci di Spesa - Attività A01
20/05/2014	1	C	3/12	5.856,00	Finanziamento da alunni del Circolo per assicurazione scolastica facoltativa.
20/05/2014	1	C	3/12	252,00	Versamento fondi da parte del personale del Circolo per Assicurazione Facoltativa.
20/05/2014	1	C	4/1	600,00	Storno tra Voci di Spesa - Attività A01
20/05/2014	1	C	8/1	187,11	Versamenti effettuati per errore dagli alunni del circolo.
07/07/2014	2	C	2/3	-1.790,25	Storno tra Attività A01 "Funzionamento Amministrativo Generale" e Progetto P162 "Dematerializzazione Amministrativa"
07/07/2014	2	C	3/12	30,00	Versamento famiglie alunni per assicurazione scolastica facoltativa.
07/07/2014	2	C	3/12	-12,22	Storno tra le voci dell'attività A01 - "Funzionamento Amministrativo"
07/07/2014	2	C	8/1	12,22	Storno tra le voci dell'attività A01 - "Funzionamento Amministrativo"
07/07/2014	2	C	8/1	65,58	Versamenti effettuati per errore sul C/C Postale della scuola.
25/11/2014	3	C	2/3	3.670,67	Finanziamento da MIUR per 4/12 dotazione ordinaria.
25/11/2014	3	C	2/3	-4.515,63	Storno tra Attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale e Progetto "Sicurezza e Salute"
25/11/2014	3	C	3/6	-729,97	Assestamento tra voci di bilancio attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale
25/11/2014	3	C	3/12	96,00	Entrate da personale della scuola per pagamento premio assicurazione scolastica facoltativa.
25/11/2014	3	C	3/12	11.611,80	Entrate da famiglie alunni per pagamento premio polizza assicurativa facoltativa.
25/11/2014	3	C	4/1	81,11	Assestamento tra voci di bilancio attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale
25/11/2014	3	C	5/1	648,86	Assestamento tra voci di bilancio attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale
31/12/2014	4	C	2/1	-29,21	Storno tra voci di bilancio in Attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale
31/12/2014	4	C	2/2	29,21	Storno tra voci di bilancio in Attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale
31/12/2014	4	C	2/3	1.553,61	Finanziamento da MIUR per Funzionamento Amministrativo e Didattico. Integrazione E.F. 2014
31/12/2014	4	C	3/12	1.039,00	Finanziamento dalle famiglie per assicurazione scolastica facoltativa.

Previsione definitiva	€	58.293,49	
Somme impegnate	€	38.152,57	
Pagato	€	38.152,57	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	58.293,49	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>20.140,92</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	4.849,94
Variazioni in corso d'anno	€	24.237,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2014	3	C	2/2	24.237,72	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto libri di testo scuola primaria.

Previsione definitiva	€	29.087,66	
Somme impegnate	€	12.070,14	
Pagato	€	12.070,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 29.087,66  
 Residua disponibilità finanz € **17.017,52**

Annotazioni:

**Attività - A03 - Spese di personale**

Spese di personale

Previsione iniziale € 5.002,39  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 5.002,39  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 5.002,39  
 Residua disponibilità finanz € **5.002,39**

Annotazioni:

**Attività - A04 - Spese d'investimento**

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 3.510,37  
 Variazioni in corso d'anno € -3.060,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/07/2014	2	C	6/3	-2.000,00	Storno tra Attività A04 - Spese di Investimento e Progetto P162 "Dematerializzazione Amministrativa"
25/11/2014	3	C	6/3	-1.060,68	Storno tra Attività A04 - Spese di Investimento e Progetto "Dematerializzazione Amministrativa"

Previsione definitiva € 449,69  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 449,69  
 Residua disponibilità finanz € **449,69**

Annotazioni:

**Attività - A05 - Manutenzione edifici**

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 0,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

### Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 0,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

### Progetti - P150 - L'Universo delle Conoscenze

L'Universo delle Conoscenze

Previsione iniziale € 16.000,00

Variazioni in corso d'anno € 23.017,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	2/3	5.000,00	Finanziamento dal Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria.
20/05/2014	1	C	2/3	600,00	Finanziamento da Privati per attività didattiche integrative alunni Plesso di Putzolu.
25/11/2014	3	C	2/3	3.615,61	Contributi solidali da privati per ampliamento dell'Offerta Formativa
25/11/2014	3	C	2/3	828,00	Contributo per partecipazione progetto "Frutta nelle scuole"
31/12/2014	4	C	2/3	12.973,70	Finanziamento dal Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria

Previsione definitiva € 39.017,31

Somme impegnate € 6.429,23

Pagato € 6.429,23

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 39.017,31

Residua disponibilità finanz € **32.588,08**

Annotazioni:

### Progetti - P151 - Io gioco, Io Sono

Io gioco, Io Sono

Previsione iniziale € 26.909,92

Variazioni in corso d'anno € 20.198,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	2/3	10.677,56	Finanziamento da Comune di Olbia per Acquisto materiale didattico Scuola dell'Infanzia.

31/12/2014	4	C	2/3	9.521,10	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola dell'Infanzia
------------	---	---	-----	----------	--

<i>Previsione definitiva</i>	€	47.108,58	
<i>Somme impegnate</i>	€	12.339,21	
<i>Pagato</i>	€	10.303,20	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	2.036,01	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	47.108,58	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>34.769,37</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P152 - Integrazione

Integrazione

<i>Previsione iniziale</i>	€	13.207,02
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	2/3	1.000,00	Finanziamento da Comune di Olbia per interventi a favore di alunni diversamente abili.

<i>Previsione definitiva</i>	€	14.207,02	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.115,66	
<i>Pagato</i>	€	1.115,66	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	14.207,02	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>13.091,36</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P153 - L'Officina delle Arti

L'Officina delle Arti

<i>Previsione iniziale</i>	€	7.178,88
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	3.678,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	2/3	1.700,00	Contributo solidale dalle famiglie degli alunni della Direzione Didattica "San Giovanni Bosco" di Giovinazzo.
20/05/2014	1	C	2/3	500,00	Contributo da Associazione Culturale per Corso di Musicoterapia a favore degli alunni di Putzolu.
31/12/2014	4	C	2/3	1.478,33	Finanziamento da Comune di Olbia per attività didattiche integrative.

<i>Previsione definitiva</i>	€	10.857,21	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.618,99	
<i>Pagato</i>	€	3.618,99	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	10.857,21	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>7.238,22</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P154 - Formazione

Formazione

Previsione iniziale € 7.470,26  
 Variazioni in corso d'anno € 3.041,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	3/5	3.041,95	Finanziamento da MIUR per ampliamento Offerta Formativa.

Previsione definitiva € 10.512,21  
 Somme impegnate € 745,00  
 Pagato € 745,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.512,21  
 Residua disponibilità finanz € 9.767,21

Annotazioni:

### Progetti - P155 - Circoliamo

Circoliamo

Previsione iniziale € 9.857,14  
 Variazioni in corso d'anno € 27.314,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	3/13	990,24	Contributo dagli alunni del Circolo per viaggi d'istruzione e visite guidate.
20/05/2014	1	C	3/13	350,00	Contributo dalla Scuola dell'Infanzia "San Ranieri" di Cecina per viaggi d'istruzione alunni Putzolu.
07/07/2014	2	C	3/13	25.107,96	Contributo da famiglie alunni per viaggi d'istruzione e visite guidate.
25/11/2014	3	C	3/13	481,00	Finanziamento dalle famiglie per viaggi d'istruzione e visite guidate. Anno Scolastico 2013/14
25/11/2014	3	C	3/13	385,00	Finanziamento da USR per spese di trasporto per spostamenti effettuati nell'ambito del progetto "Educazione Stradale"

Previsione definitiva € 37.171,34  
 Somme impegnate € 28.179,52  
 Pagato € 28.179,52  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 37.171,34  
 Residua disponibilità finanz € 8.991,82

Annotazioni:

### Progetti - P156 - Conta che ti Passa

Conta che ti Passa

Previsione iniziale € 10.433,04  
 Variazioni in corso d'anno € 6,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2014	1	C	3/5	6,12	Interessi attivi maturati sul C/C Postale nell'Anno Finanziario 2013.

Previsione definitiva € 10.439,16  
 Somme impegnate € 160,00  
 Pagato € 160,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.439,16

Residua disponibilità finanz € **10.279,16**

Annotazioni:

**Progetti - P157 - Sicurezza e Salute**

Sicurezza e Salute

Previsione iniziale € 9.233,88

Variazioni in corso d'anno € 4.515,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2014	3	C	2/3	4.515,63	Storno tra Attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale e Progetto "Sicurezza e Salute"

Previsione definitiva € 13.749,51

Somme impegnate € 7.033,54

Pagato € 7.033,54

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 13.749,51

Residua disponibilità finanz € **6.715,97**

Annotazioni:

**Progetti - P158 - Chi Siamo.net**

Chi Siamo.net

Previsione iniziale € 4.091,99

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 4.091,99

Somme impegnate € 3.912,88

Pagato € 3.912,88

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 4.091,99

Residua disponibilità finanz € **179,11**

Annotazioni:

**Progetti - P159 - Diamoci una Mano**

Diamoci una Mano

Previsione iniziale € 159,02

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 159,02

Somme impegnate € 159,01

Pagato € 159,01

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 159,02

Residua disponibilità finanz € **0,01**

Annotazioni:

### Progetti - P160 - Sardegna Speaks English

Sardegna Speaks English

Previsione iniziale € 408,73  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 408,73  
Somme impegnate € 408,72  
Pagato € 408,72  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 408,73  
Residua disponibilità finanz € **0,01**

Annotazioni:

### Progetti - P161 - Dateci una Mano

Dateci una Mano

Previsione iniziale € 3.471,27  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/07/2014	2	C	1/10	53,98	Storno tra voci di bilancio progetto P161 - "Dateci una Mano"
07/07/2014	2	C	1/11	-53,96	Storno tra voci di bilancio progetto P161 - "Dateci una Mano"
07/07/2014	2	C	2/3	-0,02	Storno tra voci di bilancio progetto P161 - "Dateci una Mano"

Previsione definitiva € 3.471,27  
Somme impegnate € 3.471,27  
Pagato € 3.471,27  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 3.471,27  
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

### Progetti - P162 - Dematerializzazione Amministrativa

Dematerializzazione Amministrativa

Previsione iniziale € 7.248,25  
Variazioni in corso d'anno € 4.850,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/07/2014	2	C	1/10	1.650,00	Storno tra Attività A01 "Funzionamento Amministrativo Generale" e Progetto P162 "Dematerializzazione Amministrativa"
07/07/2014	2	C	1/11	140,25	Storno tra Attività A01 "Funzionamento Amministrativo Generale" e Progetto P162 "Dematerializzazione Amministrativa"
07/07/2014	2	C	3/8	-800,00	Storno tra voci di bilancio Progetto P162 -

					"Dematerializzazione Amministrativa"
07/07/2014	2	C	3/11	800,00	Storno tra voci di bilancio Progetto P162 - "Dematerializzazione Amministrativa"
07/07/2014	2	C	6/3	2.000,00	Storno tra Attività A04 - Spese di Investimento e Progetto P162 "Dematerializzazione Amministrativa"
25/11/2014	3	C	6/3	1.060,68	Storno tra Attività A04 - Spese di Investimento e Progetto "Dematerializzazione Amministrativa"

<i>Previsione definitiva</i>	€	12.099,18	
<i>Somme impegnate</i>	€	10.617,38	
<i>Pagato</i>	€	10.617,38	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	12.099,18	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>1.481,80</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P163 - In volo mi Scopro

In volo mi Scopro

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	4.043,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2014	3	C	1/10	1.400,00	Finanziamento da Comune di Olbia per progetti "In volo" e "Sento mi Scopro"
25/11/2014	3	C	1/11	457,80	Finanziamento da Comune di Olbia per progetti "In volo" e "Sento mi Scopro"
25/11/2014	3	C	2/3	666,45	Finanziamento da Comune di Olbia per progetti "In volo" e "Sento mi Scopro"
25/11/2014	3	C	3/2	1.519,00	Finanziamento da Comune di Olbia per progetti "In volo" e "Sento mi Scopro"

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.043,25	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	4.043,25	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>4.043,25</b>	

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	97.687,48
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	145.701,50	
b) in conto residui	€	896,20	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">146.597,70
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	126.377,11	
d) in conto residui	€	0,00	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">126.377,11
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	117.908,07
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	76.057,01	
- Residui passivi	€	2.036,01	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	191.929,07
Note relative alla situazione amministrativa:			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	98.236,48	-36.573,35	61.663,13
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	98.236,48	-36.573,35	61.663,13
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	77.000,65	-943,64	76.057,01
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	104.204,97	13.921,85	118.126,82
Totale disponibilità	181.205,62	12.978,21	194.183,83
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	279.442,10	-23.595,14	255.846,96
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	2.036,01	2.036,01
Totale Debiti	0,00	2.036,01	2.036,01
<b>Consistenza patrimoniale</b>	279.442,10	-25.631,15	253.810,95
<b>TOTALE PASSIVO</b>	279.442,10	-23.595,14	255.846,96
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	77.000,65	-47,44	76.953,21	896,20	76.057,01	0,00	76.057,01
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.036,01	2.036,01

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	12.053,03	9,39%
02	Beni di consumo	47.689,42	37,14%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	60.456,18	47,08%
04	Altre spese	1.388,64	1,08%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	648,86	0,51%
06	Beni d'investimento	5.901,68	4,60%
07	Oneri finanziari	10,40	0,01%
08	Rimborsi e poste correttive	264,91	0,21%
	Totale generale	128.413,12	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 22 del 11/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 37 del 09/12/2014.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{16.067,22}{145.701,50} = \mathbf{0,11}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{129.634,28}{145.701,50} = \mathbf{0,89}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{145.701,50}{145.701,50} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{145.701,50} = \mathbf{0,00}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{896,20}{76.953,21} = \mathbf{0,01}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{76.057,01}{222.654,71} = \mathbf{0,34}$$

### **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{90.260,55}{128.413,12} = \mathbf{0,70}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{38.152,57}{128.413,12} = \mathbf{0,30}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.036,01}{128.413,12} = \mathbf{0,02}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{0,00}{-} = \mathbf{-}$$

Totale residui passivi

0,00

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{2.036,01}{128.413,12} = \mathbf{0,02}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{128.413,12}{1.126} = \mathbf{114,04}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{38.152,57}{1.126} = \mathbf{33,88}$$

## CONCLUSIONI

### DICHIARAZIONE GESTIONE DI FONDI FUORI BILANCIO

Ai sensi della vigente normativa, il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano che, nell'esercizio finanziario 2014, non si sono verificate gestioni di fondi al di fuori del bilancio scolastico.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN. LI ED AMM. VI

Dott. Mario Raffaele Fiori



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Francesca Demuro