



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE FORMICOLA PONTELATONE

VIA CANTIELLO - 81040-FORMICOLA (CASERTA)

Tel. 0823/876016 – Fax. 0823/876963 DISTRETTO SCOLASTICO N. 17

C.F. 03915060614 - C.M. CEIC8AW00L

Comprende i Plessi di FORMICOLA- LIBERI – PONTELATONE-TREGLIA-
STRANGOLAGALLI-VAL D'ASSANO

e-mail: ceic8aw00l@istruzione.it

E-MAIL CERTIFICATA: ceic8aw00l@pec.istruzione.it

SITO INTERNET <http://www.icformicola.gov.it/>



2014-2020

CONTO CONSUNTIVO

E.F. 2016

APPROVATO CON DELIBERA
DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO N. 5
DEL 23/05/2017



2014-2020



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA
ISTITUTO COMPRENSIVO FORMICOLA-PONTELATONE
VIA CANTIELLO - 81040 FORMICOLA (CE)
CODICE FISCALE: 03915060614
CODICE MECCANOGRAFICO: CEIC8AWOOL

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 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 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/12/2015 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. della scuola.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	470.315,92	Programmazione definitiva	326.736,50	<i>Disp. fin. da programmare</i> 143.579,42
Accertamenti	238.332,07	Impegni	249.762,08	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -11.430,01
competenza	158.326,44	competenza	215.844,33	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	66.729,80	Pagamenti	7.977,53	1.234,38
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	80.005,63	Somme rimaste da pagare	33.917,75	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 46.087,88
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	3.120,99	Residui non pagati anni precedenti	11.637,54	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	83.126,62	Totale residui passivi	45.555,29	<i>Sbilancio residui (b)</i> 37.571,33
			Saldo cassa iniziale (c)	82.528,52
			<i>(a+b+c)</i>	121.334,23
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	231.702,66	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	112.691,91	113.585,28	100,79%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	96.000,00	93.155,44	97,04%
Contributi da privati	29.921,00	31.591,00	105,58%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,35	0,35	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	470.315,92	238.332,07	
Disavanzo di competenza		11.430,01	
Totale a pareggio		249.762,08	

(*) 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 2016.

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 € 37.698,48

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 37.698,48

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 194.004,18

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 194.004,18

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -98.938,42

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 52.782,20

Variazioni in corso d'anno € 59.909,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	284,18	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
15/10/2016	3	C	59.625,53	Variazione al P.A. a seguito di maggiori entrate
<i>Previsione definitiva</i>		€	112.691,91	
<i>Somme accertate</i>		€	113.585,28	
<i>Riscosso</i>		€	113.585,28	
<i>Rimaste da riscuotere</i>		€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO € 13.209,73 - 22) FINANZ.TERZIARIZZAZIONE SERVIZI DI PULIZIA D.M. 65 € 99.198,00 - 39) Finanziam. Percorsi Orientamento D.L. 104 art. 8 € 284,18

Annotazioni:

Rispetto alla previsione definitiva si sono avute **maggiori entrate non previste** per € 893,37 e precisamente:

- € 19,67 MIUR – Finanziam. spese attrezzature portatori H 2015 – E.F. 2016;
- € 0,33 MIUR – Ulteriore finanziam. interventi di decoro "Scuole belle" plesso di Val d'Assano;
- € 873,37 MIUR – A.F. 2016 Sofferenze finanziarie.

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	95.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/02/2016	1	C	18.500,00	Assunzione in bilancio finanziamento FESR infrastrutture tecnologiche progetto 10.8.1.A1-FESR PON-CA-2015-534 di €. 18.500,00 progetto 10.8.1.A1-FESR PON-CA-2015-534
10/06/2016	2	C	22.000,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESR PON-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00 Finanz. FESR PON "Ambienti digitali"
15/10/2016	1	E	55.000,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/assic. Finanziamento progetto "SCUOLA VIVA" "POR CAMPANIA FSE 2014-2020

Previsione definitiva € 95.500,00

Somme accertate € 92.655,44

Riscosso € 14.319,81

Rimaste da riscuotere € 78.335,63 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

I progetti FESR 10.8.1.A1 "Rete LAN-WLAN" e A-3 "Ambienti digitali" sono terminati entro l'anno, e la somma accertata corrisponde alla spesa effettivamente sostenuta. Il saldo del finanziamento sarà effettuato nei primi mesi del 2017. Il finanziamento di € 55.000,00 per la realizzazione del POR CAMPANIA "Scuola Viva" confluirà nell'avanzo di amministrazione vincolato, e sarà utilizzato nell'anno finanziario 2017.

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	500,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00 Finanz. corso di formazione docenti "BES"

Previsione definitiva	€	500,00
Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€	500,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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

AGGREGATO 05 – Contributi da privati**Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

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

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.521,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	6.388,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio versamento alunni per visite guidate a.s. 2015/16
15/10/2016	1	E	4.573,00	Vers. alunni acconto TRINITY/ assicurazione a.s. 2016/17
15/10/2016	3	C	3.560,00	Assunzione in bilancio versamento alunni per visite guidate a.s. 2016/17

Previsione definitiva	€	29.521,00	
Somme accertate	€	31.191,00	
Riscosso	€	29.521,00	
Rimaste da riscuotere	€	1.670,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Rispetto alla previsione definitiva sono state **accertate entrate non previste** per € 1.670,00, relative a versamenti effettuati da genitori alunni sul c/c.postale dell'Istituto per visite guidate a Capua e a S.Maria Capua Vetere effettuate nel mese di dicembre 2016.

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	400,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio donazioni liberali e sponsorizzazioni attività d'Istituto

Previsione definitiva	€	400,00	
Somme accertate	€	400,00	
Riscosso	€	400,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	0,35	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio interessi maturati sul conto di Tesoreria

Previsione definitiva	€	0,35	
Somme accertate	€	0,35	
Riscosso	€	0,35	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Interessi maturati sul conto di Tesoreria

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	226.636,50	209.638,46	92,50%
Progetti	98.100,00	40.175,95	40,95%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	2.000,00	0,00	-
Totale spese	326.736,50	249.762,08	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		249.762,08	

(*) 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 € 117.550,19
 Variazioni in corso d'anno € 65.115,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	2/1	-351,15	Verifica al P.A. e variazioni- Storni tra progetti e attività
10/06/2016	2	C	2/2	145,00	Verifica al P.A. e variazioni- Storni tra progetti e attività
10/06/2016	2	C	2/3	206,50	Verifica al P.A. e variazioni- Storni tra progetti e attività
10/06/2016	2	C	3/2	400,00	Verifica al P.A. e variazioni- Storni tra progetti e attività
10/06/2016	2	C	8/1	5.089,30	Verifica al P.A. e variazioni - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	1/11	542,00	Verifica al P.A. e variazioni- Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	2/1	380,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	2/2	140,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	2/3	261,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	3/2	-1.614,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	3/4	70,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	3/8	20,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	3/11	1,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	1	E	4/1	200,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	1/8	176,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	1/11	542,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	2/1	250,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	2/3	1.000,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	3/2	2.591,33	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	3/10	54.851,20	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	3/11	15,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività
15/10/2016	3	C	4/1	200,00	Variazione al P.A. - Storni tra progetti e attività

Previsione definitiva € 182.665,37
 Somme impegnate € 173.370,94
 Pagato € 167.326,15
 Rimasto da pagare € 6.044,79 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 197.349,77
 Residua disponibilità finanzia € 23.978,83

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 21.165,95

Variazioni in corso d'anno € 15.305,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	2/1	184,18	Verifica al P.A. e variazioni
10/06/2016	2	C	3/4	100,00	Verifica al P.A. e variazioni
10/06/2016	2	C	3/5	500,00	Verifica al P.A. e variazioni
10/06/2016	2	C	3/13	6.388,00	Verifica al P.A. e variazioni
15/10/2016	1	E	3/2	1.817,51	vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	3/13	2.755,49	vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	3	C	3/2	3.407,00	Variazione al P.A. a seguito di maggiori entrate
15/10/2016	3	C	3/13	153,00	Variazione al P.A. a seguito di maggiori entrate

Previsione definitiva € 36.471,13

Somme impegnate € 30.264,50

Pagato € 28.257,10

Rimasto da pagare € 2.007,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 21.260,80

Residua disponibilità finanz €

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,00

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 7.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.500,00

Somme impegnate € 6.003,02

Pagato € 6.003,02

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 7.500,00

Residua disponibilità finanz € 1.496,98

Annotazioni:

Sono state acquistate sedie da riunioni, così da integrare il numero di quelle presenti nella sede centrale e sono stati installati n. 3 condizionatori negli Uffici di segreteria e Direzione. Inoltre è stata completata la "segreteria Digitale" acquistando dalla Spaggiari idoneo server "Green" e scanner.

Progetti - P19 - Crescere in musica

Crescere in musica

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 923,17

Pagato € 923,17

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

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € 76,83

Annotazioni:

Progetti - P20 - Sarabanda

Sarabanda

Previsione iniziale € 600,00
 Variazioni in corso d'anno € -140,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	2/1	-140,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00

Previsione definitiva € 460,00
 Somme impegnate € 457,34
 Pagato € 457,34
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 460,00
 Residua disponibilità finanz € 2,66

Annotazioni:

Progetti - P21 - Recitare cantando

Recitare cantando

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 140,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	1/10	276,50	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	1/11	23,50	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	2/1	-982,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	2/2	150,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	3/13	672,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00

Previsione definitiva € 1.140,00
 Somme impegnate € 1.140,00
 Pagato € 1.140,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.140,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P22 - 10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-534 "Tanti per una rete"

10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-534 "Tanti per una rete"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 18.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/02/2016	1	C	2/1	740,00	Assunzione in bilancio finanziamento FESR infrastrutture tecnologiche progetto 10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-534 di €. 18.500,00
02/02/2016	1	C	3/2	925,00	Assunzione in bilancio finanziamento FESR infrastrutture tecnologiche progetto 10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-534 di €. 18.500,00
02/02/2016	1	C	6/3	16.835,00	Assunzione in bilancio finanziamento FESR infrastrutture tecnologiche progetto 10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-534 di €. 18.500,00
15/10/2016	1	E	1/10	281,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	1/11	91,16	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	2/1	-371,85	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	6/3	-0,31	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.

Previsione definitiva € 18.500,00
 Somme impegnate € 15.982,96
 Pagato € 11.737,55
 Rimasto da pagare € 4.245,41 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.500,00
 Residua disponibilità finanz € 2.517,04

Annotazioni:

Progetti - P23 - 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 "Tecnoclasse"

10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 "Tecnoclasse"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2016	2	C	2/1	440,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	3/2	660,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	3/4	440,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	3/5	440,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
10/06/2016	2	C	6/3	20.020,00	Verifica al P.A. e variazioni - Assunzione in bilancio finanziamento FESR "Ambienti digitali" progetto 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 di €. 22.000,00 - Storno da P-20 a P-21 di € 140,00
15/10/2016	1	E	1/9	112,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	1/10	212,70	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.

15/10/2016	1	E	1/11	106,47	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	2/1	-431,17	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	3/2	440,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	3/5	-440,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.

<i>Previsione definitiva</i>	€	22.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	21.672,48	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	21.672,48	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	22.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	327,52	

Annotazioni:

Progetti - P24 - P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III SCUOLA VIVA

P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III SCUOLA VIVA

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	55.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/10/2016	1	E	1/10	6.500,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	2/1	1.500,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.
15/10/2016	1	E	3/2	47.000,00	Finanziamento "SCUOLA VIVA" P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III e vers.alunni TRINITY/ assic.

<i>Previsione definitiva</i>	€	55.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	55.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	55.000,00	

Annotazioni:

Il progetto ha avuto inizio nel me3se di dicembre 2016 e proseguirà fino a settembre 2017. Non sono state effettuate spese.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	82.528,52
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	158.326,44	
b) in conto residui	€	66.729,80	
		Totale	€ style="text-align: right;">225.056,24
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	215.844,33	
d) in conto residui	€	7.977,53	
		Totale	€ style="text-align: right;">223.821,86
Fondo di cassa a fine esercizio		€	83.762,90
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	83.126,62	
- Residui passivi	€	45.555,29	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	121.334,23

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	87.437,13	-32.624,32	54.812,81
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	87.437,13	-32.624,32	54.812,81
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	172.239,99	-89.113,37	83.126,62
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	84.885,15	805,43	85.690,58
Totale disponibilità	257.125,14	-88.307,94	168.817,20
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	344.562,27	-120.932,26	223.630,01
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	23.065,85	22.541,77	45.607,62
Totale Debiti	23.065,85	22.541,77	45.607,62
Consistenza patrimoniale	321.496,42	-143.474,03	178.022,39
TOTALE PASSIVO	344.562,27	-120.932,26	223.630,01
Note relative alla situazione patrimoniale: Le operazioni di ammortamento relative agli anni 2014-2015 e 2016 hanno determinato una variazione in meno dei beni inventariati di I e III categoria pari ad € 32.624,32			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	172.239,99	-102.389,20	69.850,79	66.729,80	3.120,99	80.005,63	83.126,62
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	23.065,85	-3.450,78	19.615,07	7.977,53	11.637,54	33.917,75	45.555,29

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	1.818,35	0,73%
02	Beni di consumo	9.947,21	3,98%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	192.031,08	76,89%
04	Altre spese	889,04	0,36%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	40.039,43	16,03%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	5.089,30	2,04%
	Totale generale	249.762,08	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 8 del 20/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 28 del 20/12/2016.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{113.585,28}{238.332,07} = \mathbf{0,48}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{124.746,79}{238.332,07} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{238.332,07}{238.613,26} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{80.005,63}{238.332,07} = \mathbf{0,34}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{66.729,80}{69.850,79} = \mathbf{0,96}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{83.126,62}{308.182,86} = \mathbf{0,27}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{70.440,45}{249.762,08} = \mathbf{0,28}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{173.318,61}{249.762,08} = \mathbf{0,69}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{33.917,75}{249.762,08} = \mathbf{0,14}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{7.977,53}{23.065,85} = \mathbf{0,35}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{45.555,29}{269.377,15} = \mathbf{0,17}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{249.762,08}{451} = \mathbf{553,80}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{173.318,61}{451} = \mathbf{384,30}$$

CONCLUSIONI



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Antonella Tafuri



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE I.C. FORMICOLA - PONTELATONE

81040 FORMICOLA (CE) Via Cantiello C.F. 03915060614 C.M. CEIC8AW00L

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2016

ENTRATE		Programma- zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
01	Avanzo di amministrazione presunto	231.702,66	0,00	0,00	0,00	231.702,66
	01 Non vincolato	37.698,48	0,00	0,00	0,00	37.698,48
	02 Vincolato	194.004,18	0,00	0,00	0,00	194.004,18
02	Finanziamenti dallo Stato	112.691,91	113.585,28	113.585,28	0,00	-893,37
	01 Dotazione ordinaria	112.691,91	113.585,28	113.585,28	0,00	-893,37
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Dotazione ordinaria (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	96.000,00	93.155,44	14.819,81	78.335,63	2.844,56
	01 Unione Europea	95.500,00	92.655,44	14.319,81	78.335,63	2.844,56
	02 Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Comune vincolati	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	06 Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Contributi da privati	29.921,00	31.591,00	29.921,00	1.670,00	-1.670,00
	01 Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Famiglie vincolati	29.521,00	31.191,00	29.521,00	1.670,00	-1.670,00
	03 Altri non vincolati	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
	04 Altri vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Altre entrate	0,35	0,35	0,35	0,00	0,00
	01 Interessi	0,35	0,35	0,35	0,00	0,00
	02 Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate	470.315,92	238.332,07	158.326,44	80.005,63	231.983,85
	Disavanzo di competenza		11.430,01			
	Totale a pareggio		249.762,08			



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE I.C. FORMICOLA - PONTELATONE

81040 FORMICOLA (CE) Via Cantiello C.F. 03915060614 C.M. CEIC8AW00L

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2016

SPESE		Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
A	Attività	226.636,50	209.586,13	201.586,27	7.999,86	17.050,37
	A01 Funzionamento amministrativo generale	182.665,37	173.318,61	167.326,15	5.992,46	9.346,76
	A02 Funzionamento didattico generale	36.471,13	30.264,50	28.257,10	2.007,40	6.206,63
	A03 Spese di personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A04 Spese d'investimento	7.500,00	6.003,02	6.003,02	0,00	1.496,98
	A05 Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P	Progetti	98.100,00	40.175,95	14.258,06	25.917,89	57.924,05
	P19 Crescere in musica	1.000,00	923,17	923,17	0,00	76,83
	P20 Sarabanda	460,00	457,34	457,34	0,00	2,66
	P21 Recitare cantando	1.140,00	1.140,00	1.140,00	0,00	0,00
	P22 10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-534 "Tanti per una rete	18.500,00	15.982,96	11.737,55	4.245,41	2.517,04
	P23 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-724 "Tecnoclasse"	22.000,00	21.672,48	0,00	21.672,48	327,52
	P24 P.O.R CAMPANIA F.S.E 2014-20 ASSE III SCUOLA V	55.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
G	Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Fondo di riserva	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	R98 Fondo di riserva	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Totale spese		326.736,50	249.762,08	215.844,33	33.917,75	76.974,42
			Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio			249.762,08			

Predisposto dal D.S.G.A. il 08/03/2017

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 23/05/2017



IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
Prof.ssa Anna Fusco

Prof.ssa Anna Fusco

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott. Luigi Di Camillo

Dott. Luigi Di Camillo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Antonella Tafuri

Prof.ssa Antonella Tafuri

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO

Prof.ssa Clara Di Rubba

Prof.ssa Clara Di Rubba

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2016**

Esercizio finanziario 2016

A) Conto di Cassa

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		Euro	82.528,52
2 - Ammontare delle somme riscosse:			
a) in conto competenza tranne partite di giro	Euro	158.326,44	
b) in partita di giro	Euro	500,00	
c) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	Euro	66.729,80	
3 - Somma		Euro	225.556,24 (a+b+c)
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza tranne partite di giro	Euro	215.844,33	
b) in partita di giro	Euro	500,00	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	Euro	7.977,53	
5 - Somma		Euro	224.321,86 (a+b+c)
6 - Fondo di cassa		Euro	83.762,90 (1+3-5)

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo

Residui risultanti alla data			
dell'esercizio	Euro	80.005,63	
7 - Attivi degli anni precedenti	Euro	3.120,99	Euro 83.126,62
dell'esercizio	Euro	33.917,75	
8 - Passivi degli anni precedenti	Euro	11.637,54	Euro 45.555,29
9 - Differenza			Euro 37.571,33 (7-8)
10 - Avanzo (o disavanzo) complessivo			Euro 121.334,23 (6+9)

C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza

11 - Entrate effettive accertate alla data	Euro	238.332,07
12 - Spese effettive impegnate alla data	Euro	249.762,08
13 - Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data	Euro	-11.430,01 (11-12)

Data **08/03/2017**

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott. Luigi Di Camillo