



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 1 di 15

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE
SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2014 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2014		42.586,85
SOMME RISCOSSE	Competenza	87.937,61
	Residui	115.218,47
	Totale (1)	203.156,08
SOMME PAGATE	Competenza	157.543,60
	Residui	51.383,39
	Totale (2)	208.926,99
	Differenza (1 - 2)	-5.770,91
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2014		36.815,94

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2014 ammonta a Euro 381.676,32, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
ATTIVI	Esercizio Corrente	36.053,63
	Esercizi Precedenti	411.622,02
	Totale (1)	447.675,65
PASSIVI	Esercizio Corrente	48.256,84
	Esercizi Precedenti	54.558,43
	Totale (2)	102.815,27
DIFFERENZA (1 - 2)		344.860,38
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2014		36.815,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014		381.676,32

L' Avanzo di Esercizio 2014 di Euro -81.809,20 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2014	123.991,24
SPESE EFFETTIVE E.F. 2014	205.800,44
AVANZO ESERCIZIO 2014	-81.809,20



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 2 di 15

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	4.945,31
Previsione definitiva	4.945,31
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	4.945,31

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	458.481,75
Previsione definitiva	458.481,75
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	458.481,75

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			80,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2014	40		16,93
23/12/2014	41		40,00
30/12/2014	42		912,78
Previsione definitiva			1.049,71
Somme riscosse			1.049,71
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2014	19		1.775,36



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 3 di 15

16/10/2014	32		1.086,00
17/10/2014	33		240,57
		Previsione definitiva	3.101,93
		Somme riscosse	3.101,93
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

Aggregato 03 voce 01 - Dotazione Ordinaria (regione)				
			Previsione iniziale	8.922,72
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/06/2014	17		1.569,28	
30/12/2014	43		4.763,00	
		Previsione definitiva	15.255,00	
		Somme riscosse	10.492,00	
		Somme da riscuotere	4.763,00	
		Differenza		

Aggregato 03 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati (regione)				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/06/2014	18		604,88	
		Previsione definitiva	604,88	
		Somme riscosse	604,88	
		Somme da riscuotere		
		Differenza		

Aggregato 04 voce 01 - Unione Europea				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2014	16		15.000,00	
30/12/2014	44		-46,02	
		Previsione definitiva	14.953,98	
		Somme riscosse		
		Somme da riscuotere	14.953,98	



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 4 di 15

Differenza	
------------	--

Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati				
			Previsione iniziale	16.384,64
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2014	4		2.250,72	
03/10/2014	26		16.162,56	
23/12/2014	38		12.813,31	
			Previsione definitiva	47.611,23
			Somme riscosse	34.797,92
			Somme da riscuotere	12.813,31
			Differenza	

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/10/2014	31		4.564,83	
			Previsione definitiva	4.564,83
			Somme riscosse	4.564,83
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2014	3		2.651,00	
24/02/2014	6		4.420,00	
25/02/2014	7		198,00	
27/02/2014	8		198,00	
24/03/2014	9		4.960,00	
26/03/2014	10		9.537,00	
26/03/2014	11		174,00	
07/04/2014	12		6.120,00	
11/04/2014	13		450,00	



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 5 di 15

11/04/2014	14		450,00
11/04/2014	15		450,00
07/10/2014	28		3.019,50
30/10/2014	35		198,00
		Previsione definitiva	32.825,50
		Somme riscosse	32.825,50
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2014	22		125,00
20/10/2014	34		250,00
04/12/2014	36		125,00
		Previsione definitiva	500,00
		Somme riscosse	250,00
		Somme da riscuotere	250,00
		Differenza	

Aggregato 06 voce 03 - Attività per conto terzi			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/08/2014	24		15,40
		Previsione definitiva	15,40
		Somme riscosse	15,40
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

Aggregato 07 voce 01 - Interessi			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2014	1		0,14
18/02/2014	2		35,30



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 6 di 15

Previsione definitiva	35,44
Somme riscosse	35,44
Somme da riscuotere	
Differenza	

Aggregato 07 voce 04 - Diverse			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			Importo
Data	Nr. Variazione	Descrizione	
09/12/2014	37		3.273,34
		Previsione definitiva	3.273,34
		Somme riscosse	
		Somme da riscuotere	3.273,34
		Differenza	

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
587.218,30	123.791,24	87.737,61	36.053,63	463.427,06



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 7 di 15

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale				
			Previsione iniziale	14.568,43
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/02/2014	1		0,14	
18/02/2014	4		2.250,72	
19/02/2014	5		775,00	
24/06/2014	18		604,88	
02/07/2014	20		714,66	
03/07/2014	21		450,00	
03/07/2014	22		125,00	
21/07/2014	23		274,00	
06/08/2014	24		15,40	
06/10/2014	27		225,70	
07/10/2014	28		3.019,50	
09/10/2014	30		244,00	
04/12/2014	36		125,00	
09/12/2014	37		3.273,34	
30/12/2014	42		912,78	
			Previsione definitiva	27.578,55
			Somme pagate	16.288,85
			Somme da pagare	8.243,25
			Economie	3.046,45

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale				
			Previsione iniziale	2.186,21
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/06/2014	17		775,00	
25/09/2014	25		1.220,00	
07/10/2014	29		908,05	
20/10/2014	34		250,00	
23/12/2014	39		63,91	
23/12/2014	40		16,93	
23/12/2014	41		40,00	
			Previsione definitiva	5.460,10
			Somme pagate	3.124,74
			Somme da pagare	1.098,00
			Economie	1.237,36



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 8 di 15

Aggregato A voce 03 - Spese di personale	
Previsione iniziale	7.800,79
Previsione definitiva	7.800,79
Somme pagate	770,34
Somme da pagare	
Economie	7.030,45

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento			
Previsione iniziale			469,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2014	2		35,30
Previsione definitiva			504,65
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			504,65

Aggregato A voce 05 - Manutenzione edifici	
Previsione iniziale	5.409,24
Previsione definitiva	5.409,24
Somme pagate	5.409,24
Somme da pagare	
Economie	

Aggregato P voce 01 - Iniziative di arricchimento culturale (visite guidate - viaggi di istruz - manif.culturali)			
Previsione iniziale			2.659,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2014	3		2.651,00
24/02/2014	6		4.420,00
25/02/2014	7		198,00
27/02/2014	8		198,00
24/03/2014	9		4.960,00
26/03/2014	10		9.537,00



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 9 di 15

26/03/2014	11		174,00	
07/04/2014	12		6.120,00	
11/04/2014	13		450,00	
11/04/2014	14		450,00	
11/04/2014	15		450,00	
30/10/2014	35		198,00	
			Previsione definitiva	32.465,77
			Somme pagate	31.041,04
			Somme da pagare	122,00
			Economie	1.302,73

Aggregato P voce 02 - Progetto per fornitura gratuita libri di testo da Comune				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/10/2014	26		16.162,56	
			Previsione definitiva	16.162,56
			Somme pagate	16.162,56
			Somme da pagare	
			Economie	

Aggregato P voce 03 - Attivita' di arricchimento linguistico - espressivo				
			Previsione iniziale	2.000,00
			Previsione definitiva	2.000,00
			Somme pagate	1.260,00
			Somme da pagare	
			Economie	740,00

Aggregato P voce 05 - Percorsi didattici finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa (POF)				
			Previsione iniziale	2.209,31
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2014	19		1.775,36	
			Previsione definitiva	3.984,67
			Somme pagate	2.039,80
			Somme da pagare	1.260,00
			Economie	684,87



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 10 di 15

--

Aggregato P voce 06 - Amico Libro	
Previsione iniziale	509,42
Previsione definitiva	509,42
Somme pagate	260,00
Somme da pagare	
Economie	249,42

Aggregato P voce 07 - Educazione stradale	
Previsione iniziale	111,62
Previsione definitiva	111,62
Somme pagate	
Somme da pagare	
Economie	111,62

Aggregato P voce 08 - Scuola sicura (legge 626) e finanziamento x sicurezza	
Previsione iniziale	1.699,67
Previsione definitiva	1.699,67
Somme pagate	1.698,00
Somme da pagare	
Economie	1,67

Aggregato P voce 18 - Misure incentivanti contro il processo immigratorio e l'emarginazione scolastica	
Previsione iniziale	689,61
Previsione definitiva	689,61
Somme pagate	
Somme da pagare	
Economie	689,61

Aggregato P voce 25 - Nella nostra scuola il nostro futuro	
Previsione iniziale	1.175,00



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 11 di 15

Previsione definitiva	1.175,00
Somme pagate	671,00
Somme da pagare	
Economie	504,00

Aggregato P voce 28 - Operatore comunale H				
			Previsione iniziale	12.406,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/12/2014	38			12.813,31
			Previsione definitiva	25.219,64
			Somme pagate	10.242,72
			Somme da pagare	14.976,92
			Economie	

Aggregato P voce 30 - PON C1 - FESR06 - POR - SICILIA - 2010 - 1238				
			Previsione iniziale	195.009,92
			Previsione definitiva	195.009,92
			Somme pagate	978,00
			Somme da pagare	
			Economie	194.031,92

Aggregato P voce 31 - PON C3 - FESR06 - POR - SICILIA - 2010 - 996				
			Previsione iniziale	103.521,60
			Previsione definitiva	103.521,60
			Somme pagate	
			Somme da pagare	
			Economie	103.521,60

Aggregato P voce 32 - PON C5 - FESR06 - POR - SICILIA - 2010 - 813				
			Previsione iniziale	51.463,51
			Previsione definitiva	51.463,51
			Somme pagate	
			Somme da pagare	



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 12 di 15

Economie	51.463,51
----------	-----------

Aggregato P voce 33 - PON A1 -FESR06 - POR - SICILIA - 2012 - 1157	
Previsione iniziale	75.000,00
Previsione definitiva	75.000,00
Somme pagate	67.397,31
Somme da pagare	7.602,69
Economie	

Aggregato P voce 36 - pon E1 FESR - 2014 - 1886			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2014	16		15.000,00
30/12/2014	44		-46,02
Previsione definitiva			14.953,98
Somme pagate			
Somme da pagare			14.953,98
Economie			

Aggregato P voce 37 - LIBRI X TUTTI / LIBRI IN COMODATO D'USO			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2014	32		1.086,00
Previsione definitiva			1.086,00
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			1.086,00

Aggregato P voce 38 - SCUOLA E FUTURO/			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 13 di 15

17/10/2014	33		240,57
		Previsione definitiva	240,57
		Somme pagate	
		Somme da pagare	
		Economie	240,57

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva			
		Previsione iniziale	200,00
		Storni	
		Previsione definitiva	200,00
		Economie	200,00

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
		Previsione iniziale	9.724,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/02/2014	5		-775,00
24/06/2014	17		794,28
02/07/2014	20		-714,66
03/07/2014	21		-450,00
21/07/2014	23		-274,00
25/09/2014	25		-1.220,00
06/10/2014	27		-225,70
07/10/2014	29		-908,05
09/10/2014	30		-244,00
14/10/2014	31		4.564,83
23/12/2014	39		-63,91
30/12/2014	43		4.763,00
		Previsione definitiva	14.971,43
		Economie	14.971,43

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
587.218,30	205.600,44	157.343,60	48.256,84	381.617,86
Avanzo competenza	-81.809,20			
Totale a pareggio	123.791,24			



SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
"A. PECORARO"
PALERMO (PA)

pagina 14 di 15

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2014 si evincono le seguenti risultanze:

VED. MOD. K

CONCLUSIONI

CIRCOLARE DI RIFERIMENTO PER PREANALISI
E CONSENSO 2014 → CIRC. REG. N. 6 del 02/04/15 -
Prot. reg. 2262/51A del 23/4/15

IL DIRETTORE DEL SERVIZIO
GENERALI E AMM. VI
D.ssa Anna Giordano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
IL DIRIGENTE
(D.ssa Maria Margherita Franciamato)