



CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Relazione tecnico contabile del Direttore dei servizi generali e amministrativi

La presente relazione illustra le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015.

Si precisa che, durante l'esercizio finanziario 2015, sono state effettuate variazioni al programma annuale in modo che la disponibilità finanziaria delle ATTIVITÀ e dei PROGETTI non risultasse inferiore alle spese impegnate.

La programmazione iniziale delle entrate e delle spese è quella approvata con il programma annuale dell'esercizio 2015 in data 29/01/2015 (si veda il **modello A - Programma Annuale 2015** disponibile al seguente link http://www.scuolamadrid.org/files/bilancio/programma_annuale_2015.pdf).

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato delle entrate verranno specificate le seguenti voci:

- previsione iniziale;
- disponibilità iniziale programmata, cioè le entrate previste che, in fase di predisposizione del programma annuale, vengono utilizzate per coprire le spese previste nelle Attività e nei Progetti;
- disponibilità iniziale non programmata, cioè le entrate previste non utilizzate in fase di predisposizione del programma annuale per coprire le spese previste nelle Attività e nei Progetti. Queste entrate, previste e non utilizzate, confluiscono nel fondo di riserva o nella disponibilità finanziaria da programmare;
- modifiche intervenute nel corso dell'esercizio finanziario;
- previsione definitiva (previsione iniziale +/- modifiche intervenute nell'esercizio finanziario);
- somme accertate al 31/12/2015 (somme per le quali è stata appurata la ragione del credito, la persona o ente debitrice/debitore ed il relativo ammontare da iscrivere come competenza dell'esercizio. Rif.: art.222 del regolamento di contabilità dello Stato);
- somme riscosse al 31/12/2015;
- somme rimaste da riscuotere al 31/12/2015 (residui attivi).

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

L'avanzo di amministrazione è la prima voce di entrata. Alla data del 31/12/2014, il suo ammontare era pari a euro 667.800,15.

Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 - "Non vincolato":

667.800,15

Aggr. 01 Voce 02 - "Vincolato":

0,00

Avanzo distribuito in Attività/Progetti:

117.800,15

Avanzo non utilizzato in fase di previsione:

550.000,00

100.000,00 = fondo di riserva

450.000,00 = disponibilità finanziaria da programmare

Durante l'esercizio finanziario 2015 sono stati prelevati dalla disponibilità finanziaria da programmare 62.521,78 euro a copertura di impegni su Attività/Progetti.

La disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2015 è pari a euro 387.478,22 che, sommata al fondo di riserva alla fine dell'esercizio (100.000,00 euro), porta a un avanzo di amministrazione al 31/12/2015 di 487.478,22 euro (- 180.321,93 euro rispetto all'avanzo di amministrazione al 31/12/2014).



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

AGGREGATO 05 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI” **PREVISIONE INIZIALE: 862.000,00 EURO**

VOCE 05/02 - “FAMIGLIE - VINCOLATI”

Previsione iniziale: 858.000,00

05/02/001 (iscrizione e frequenza scuola primaria)	295.458,80
05/02/002 (iscrizione e frequenza scuola sec. 1° grado)	189.161,70
05/02/003 (iscrizione e frequenza scuola sec. 1° grado)	259.586,60
05/02/004 (retta mensa per scuola primaria)	113.792,90

TOTALE 858.000,00

Disponibilità programmata in fase di previsione: 858.000,00

Disponibilità non programmata in fase di previsione: 0,00

Modifiche

05/02/001 - Minore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola primaria	- 17.866,80
05/02/002 - Minore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 1° grado	- 8.606,09
05/02/003 - Minore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 2° grado	- 26.475,70
05/02/004 - Minore accertamento: contributi per mensa alunni scuola primaria	- 2.614,22
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI	- 55.562,81
05/02/005 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola primaria	7.000,00
05/02/006 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 1° grado	32.296,50
05/02/007 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 2° grado	42.655,00
05/02/099 - Maggiore accertamento: ricavato vendita blocchetti mensa per progetti pomeridiani	480,00
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI	+ 82.431,50

Totale modifiche: 26.868,69 (82.431,50 – 55.532,81)

Previsione definitiva: 884.868,69 (858.000,00 + 26.868,69)

05/02/001 (iscrizione e frequenza scuola primaria)	277.592,00
05/02/002 (iscrizione e frequenza scuola sec. 1° grado)	180.555,61
05/02/003 (iscrizione e frequenza scuola sec. 1° grado)	233.110,90
05/02/004 (retta mensa per scuola primaria)	111.178,68
05/02/005 (contributi per viaggi di istruzione scuola primaria)	7.000,00
05/02/006 (contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 1° grado)	32.296,50
05/02/007 (contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 2° grado)	42.655,00
05/02/099 (ricavato vendita blocchetti mensa per progetti pomeridiani)	480,00
TOTALE	884.868,69

Entrate accertate al 31/12/2015:

884.868,69

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015:

854.466,33

Somme rimaste da riscuotere:

30.402,36

di cui: 7.685,68 alla voce 05/02/001 (iscrizione e frequenza scuola primaria)
2.256,00 alla voce 05/02/002 (iscrizione e frequenza scuola sec. 1° grado)
6.816,00 alla voce 05/02/003 (iscrizione e frequenza scuola sec. 1° grado)
13.644,68 alla voce 05/02/004 (retta mensa per scuola primaria)

VOCE 05/04 - “ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI”

Previsione iniziale: 4.000,00

05/04/002 - Rimborsi spese (per uso locali per attività extrascolastiche)	4.000,00
---	----------

TOTALE 4.000,00

Disponibilità programmata in fase di previsione: 4.000,00

Disponibilità non programmata in fase di previsione: 0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36
 ✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Modifiche:	nessuna
Totale modifiche:	0,00
Previsione definitiva:	4.000,00
Entrate accertate al 31/12/2015:	4.000,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015:	4.000,00
Somme rimaste da riscuotere:	0,00

AGGREGATO 07 – “ALTRE ENTRATE” **PREVISIONE INIZIALE: 508.000,00 EURO**

VOCE 07/04 - “DIVERSE”

Previsione iniziale:	508.000,00
07/04/001 (rimborsi e recuperi)	0,00
07/04/002 (rimborsi Ambasciata per anticipi stipendi a supplenti)	230.000,00
07/04/003 (rimborsi Ambasciata per anticipi ritenute)	270.000,00
07/04/004 (rimborsi scuola infanzia per spese comuni)	8.000,00
07/04/005 (altre)	0,00
07/04/006 (75° anniversario scuola)	0,00

Programmazione iniziale:	508.000,00
Disponibilità utilizzata in fase di previsione:	508.000,00
Disponibilità non utilizzata in fase di previsione:	0,00

Modifiche

07/04/002 – Minore accertamento: per divieto assunzione supplenti da parte del MAECI (compensi netti)	- 82.538,38
07/04/003 – Minore accertamento: per divieto assunzione supplenti da parte del MAECI (ritenute)	- 4.212,19
07/04/004 – Minore accertamento: rimborso spese scuola dell'infanzia	- 8.000,00
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI	- 94.750,57
07/04/001 - Maggiore accertamento: rimborsi assicurazione per riparazioni danni a edificio	1.783,73
07/04/001 – Maggiore accertamento: rimborsi banca per spese non dovute	10,89
07/04/001 – Maggiore accertamento: rimborsi banca per commissioni “remesas”	348,76
07/04/001 – Maggiore accertamento: rimborso ditta ABANTOS per viaggio di istruzione	140,00
07/04/001 – Maggiore accertamento: rimborso per errata imputazione c/c bancari	498,74
07/04/001 – Maggiore accertamento: rimborso da parte di Seguridad Social per errato prelievo ritenute	3.695,98
07/04/001 – Maggiore accertamento: rimborso fattura pagata a MSB Audio (la spesa era a carico dell'Ambasciata)	2.547,00
07/04/001 – Maggiore accertamento: recupero IVA non dovuta su fatture mensa	1.236,65
07/04/005 – Maggiore accertamento: affitto aula magna	828,74
07/04/005 – Maggiore accertamento: contributo FundaciónMuncyt per settimana della scienza	750,00
07/04/005 – Maggiore accertamento: rilascio copie per accesso agli atti	12,10
07/04/005 – Maggiore accertamento: ricavato giornata autogestita a.s.2014/15	779,90
07/04/006 – Maggiore accertamento: 75° anniversario scuola	9.835,65
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI	+ 22.468,14

Totale modifiche: - 72.282,43 (- 94.750,57 + 22.468,14)

Previsione definitiva: 435.717,57 (508.000,00 – 72.282,43)

07/04/001 – Rimborsi e recuperi	10.261,75
07/04/002 – Rimborsi da Ambasciata per anticipo stipendi supplenti	147.461,62
07/04/003 - Rimborsi da Ambasciata per anticipo ritenute dip. locali	265.787,81
07/04/005 – Altre entrate	2.370,74
07/04/006 – Entrate per 75° anniversario scuola	9.835,65
TOTALE	435.717,57

Entrate accertate al 31/12/2015:

435.717,57



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015:

304.807,60

Somme rimaste da riscuotere:

130.909,97

di cui: 5.067,75 alla voce 07/04/002 (Rimborsi da Ambasciata per anticipo stipendi supplenti)

125.842,22 alla voce 07/04/003 (Rimborsi da Ambasciata per anticipo ritenute dip. locali)

RIASSUNTO ENTRATE ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

aggregato		voce		programmazione iniziale (da mod.A - Programma annuale)	variazioni	programmazione definitiva	accertamenti	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere
num.	descrizione	num.	descrizione						
01	avanzo di amministrazione	01	non vincolato	667.800,15	0,00	667.800,15	0,00	0,00	0,00
05	contributi da privati	02	contributi delle famiglie vincolati	858.000,00	26.868,69	884.868,69	884.868,69	854.466,33	30.402,36
		04	altri	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
07	altre entrate	04	diverse	508.000,00	-72.282,43	435.717,57	435.717,57	304.807,60	130.909,97
TOTALE ENTRATE				2.037.800,15	-45.413,74	1.992.386,41	1.324.586,26	1.163.273,93	161.312,33

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni ATTIVITÀ/PROGETTO verranno specificate le seguenti voci:

- programmazione iniziale;
- variazioni alla programmazione iniziale, a copertura di maggiori o diverse spese non previste inizialmente o in conseguenza di maggiori entrate con specifica destinazione d'uso o per minori entrate;
- programmazione definitiva;
- somme impegnate al 31/12/2015, per le quali è stato assunto un obbligo a pagare;
- somme pagate al 31/12/2015;
- somme da rimaste da pagare al 31/12/2015 (residui passivi);
- economie.

AGGREGATO A – ATTIVITÀ

A/A01 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE"

Descrizione: è l'Attività dove vengono gestite le spese per il funzionamento generale della scuola ad esclusione del funzionamento didattico (si veda Attività A02). In questa Attività vengono pertanto gestite le spese delle utenze (gas, luce, acqua, telefono), della manutenzione e dell'acquisto di hardware, l'acquisto di carta e cancelleria, le consulenze (giuridiche, amministrative, informatiche ecc.), noleggi di macchine (fotocopiatrici), le spese postali e bancarie, la mensa e tutte le altre spese che sono elencate nel prospetto che segue.

Programmazione iniziale:

405.500,00

Variazioni:

- 10.493,46

Programmazione definitiva:

395.006,54

Somme impegnate al 31/12/2015:

395.006,54



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Somme pagate al 31/12/2015:

393.536,07

Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:

1.470,47

Economie:

0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	<u>Suddivisione in conti di spesa:</u>	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - Beni di consumo	carta, cancelleria, stampati	35.000,00	-28.018,06	6.981,94	6.981,94	6.981,94	0,00	0,00
	giornali e pubblicazioni	500,00	-70,50	429,50	429,50	429,50	0,00	0,00
	materiali e accessori	3.500,00	-1.081,08	2.418,92	2.418,92	2.418,92	0,00	0,00
	TOTALE	39.000,00	-29.169,64	9.830,36	9.830,36	9.830,36	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	consulenza (sicurezza, asesoria juridica) (*)	10.000,00	-3.466,00	6.534,00	6.534,00	6.534,00	0,00	0,00
	prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali (assistenza informatica)	9.500,00	-818,68	8.681,32	8.681,32	8.681,32	0,00	0,00
	servizi per trasferte (rimborso spese viaggio a docenti per sostituzione DS durante periodo estivo)	0,00	192,48	192,48	192,48	192,48	0,00	0,00
	Promozione (partecipazione a inaugurazione anno scolastico a Roma, spese per buffet durante l'anno e festa di fine anno liceo)	0,00	2.644,02	2.644,02	2.644,02	2.644,02	0,00	0,00
	manutenzione ordinaria (impianti, hardware, software)	9.000,00	-3.136,00	5.864,00	5.864,00	5.818,62	45,38	0,00
	noleggi, locazioni, leasing (n.5 fotocopiatrici, licenze software)	9.000,00	1.060,94	10.060,94	10.060,94	9.570,81	490,13	0,00
	utenze e canoni (telefono)	9.000,00	-1.286,93	7.713,07	7.713,07	7.713,07	0,00	0,00
	utenze e canoni (energia elettrica)	21.000,00	-897,27	20.102,73	20.102,73	20.102,73	0,00	0,00
	utenze e canoni (acqua)	5.000,00	148,68	5.148,68	5.148,68	5.148,68	0,00	0,00
	utenze e canoni (gas)	18.000,00	-852,22	17.147,78	17.147,78	17.147,78	0,00	0,00
	servizi di ristorazione (mensa)	135.000,00	-1.535,30	133.464,70	133.464,70	132.998,41	466,29	0,00
	servizi ausiliari (pulizia)	110.000,00	5.707,76	115.707,76	115.707,76	115.707,76	0,00	0,00
	servizi ausiliari (stampa)	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	assicurazioni (immobile, infortuni, responsabilità civile)	15.000,00	-308,46	14.691,54	14.691,54	14.691,54	0,00	0,00
TOTALE	351.500,00	-3.546,98	347.953,02	347.953,02	346.951,22	1.001,80	0,00	
04 - Altre spese	Oneri postali e telegrafici	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Minute spese di segreteria	3.000,00	-1.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
	Tasse per passi carrabili	0,00	1.648,50	1.648,50	1.648,50	1.648,50	0,00	0,00
	Altre tasse (iscrizione e frequenza ed esami di Stato)	0,00	3.083,69	3.083,69	3.083,69	3.083,69	0,00	0,00
	restituzione contributi scolastici non dovuti	0,00	16.328,32	16.328,32	16.328,32	16.328,32	0,00	0,00
	rimborso contributi scolastici a famiglie che hanno cambiato scuola	0,00	9.564,00	9.564,00	9.564,00	9.264,00	300,00	0,00
	TOTALE	5.000,00	27.424,51	32.424,51	32.424,51	32.124,51	300,00	0,00
05 - Tributi	esborso da contenzioso	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	Hardware	10.000,00	-7.164,51	2.835,49	2.835,49	2.835,49	0,00	0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

	TOTALE	10.000,00	-7.164,51	2.835,49	2.835,49	2.835,49	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	commissioni per domiciliazioni bancarie contributi scolastici	0,00	455,06	455,06	455,06	440,54	14,52	0,00
	commissioni per restituzioni <i>remesas</i> (ricevute bancarie)	0,00	1.354,10	1.354,10	1.354,10	1.199,95	154,15	0,00
	altre spese bancarie	0,00	54,00	54,00	54,00	54,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	1.863,16	1.863,16	1.863,16	1.694,49	168,67	0,00
TOTALE	405.500,00	-10.493,46	395.006,54	395.006,54	393.536,07	1.470,47	0,00	

A/A02 "FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE"

Descrizione: è l'Attività dove vengono gestite le spese per il funzionamento didattico generale. Le spese relative a progetti specifici sono rinvenibili invece nell'AGGREGATO P (Progetti).

Le spese di personale indicate si riferiscono ai compensi per la associazione "La ardilla rusa", che ha lavorato con le classi di scuola primaria in attività di visite guidate in musei e di laboratori, attività che non rientravano in un progetto specifico, e al compenso per la proiezione in aula magna di un film in 3D sempre per le classi della scuola primaria (264 alunni) . A tal fine sono stati utilizzati i fondi per l'acquisto di materiale previsti per le classi della primaria.

Programmazione iniziale:	25.000,00
Variazioni:	4.634,16
Programmazione definitiva:	29.634,16
Somme impegnate al 31/12/2015:	29.634,16
Somme pagate al 31/12/2015:	19.764,29
Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:	9.869,87
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO DI SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	SPESE PER ESPERTI ESTERNI	0,00	6.790,32	6.790,32	6.790,32	6.790,32	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	6.790,32	6.790,32	6.790,32	6.790,32	0,00	0,00
02 - Beni di consumo	Cancelleria	0,00	1.150,35	1.150,35	1.150,35	1.150,35	0,00	0,00
	Libri	0,00	10.506,78	10.506,78	10.506,78	636,91	9.869,87	0,00
	Accessori per attività sportive e ricreative	0,00	262,9	262,9	262,9	262,9	0,00	0,00
	Materiale tecnico-specialistico	25.000,00	-21.224,68	3.775,32	3.775,32	3.775,32	0,00	0,00
	Materiale informatico e software	0,00	169,89	169,89	169,89	169,89	0,00	0,00
	TOTALE	25.000,00	-9.134,76	15.865,24	15.865,24	5.995,37	9.869,87	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria Mobili, arredi e accessori	0,00	315,81	315,81	315,81	315,81	0,00	0,00
	Stampa e rilegatura (QUADERNI PRIMARIA)	0,00	5.000,39	5.000,39	5.000,39	5.000,39	0,00	0,00
	Trasporti (METROBUS PER VISITE GUIDATE)	0,00	1.610,40	1.610,40	1.610,40	1.610,40	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	6.926,60	6.926,60	6.926,60	6.926,60	0,00	0,00
04 - Altre spese	Partecipazione a reti di scuole e consorzi (GIOCHI DI AUTUNNO: CLASSI 3 SC.SEC.1º GRADO E 1 SC.SEC.2º GRADO)	0,00	52,00	52,00	52,00	52,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	52,00	52,00	52,00	52,00	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		25.000,00	4.634,16	29.634,16	29.634,16	19.764,29	9.869,87	0,00

A/A03 "SPESE DI PERSONALE"

Programmazione iniziale:	666.500,00
Variazioni:	- 68.525,15
Programmazione definitiva:	597.974,85
Somme impegnate al 31/12/2015:	597.974,85



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Somme pagate al 31/12/2015:

560.176,48

Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:

37.798,37

Economie:

0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	Compensi netti per il personale della cassa scolastica	110.000,00	15.353,50	125.353,50	125.353,50	125.073,29	280,21	0,00
	Spese per il personale retribuito con finanziamenti MAECI	270.000,00	-6.044,73	263.955,27	263.955,27	231.384,25	32.571,02	0,00
	Compensi accessori con finanziamenti della cassa scolastica	6.000,00	1.847,96	7.847,96	7.847,96	7.632,18	215,78	0,00
	Spese per esperti esterni (SEGURSERVI, nov.+dic.2015)	0,00	695,45	695,45	695,45	695,45	0,00	0,00
	Ritenute "seguridad social" personale cassa scolastica	42.935,00	6.330,98	49.265,98	49.265,98	46.627,02	2.638,96	0,00
	Ritenute fiscali personale cassa scolastica	7.565,00	897,82	8.462,82	8.462,82	6.370,42	2.092,40	0,00
	Anticipo stipendi Supplenti MAECI	230.000,00	-87.606,13	142.393,87	142.393,87	142.393,87	0,00	0,00
	TOTALE	666.500,00	-68.525,15	597.974,85	597.974,85	560.176,48	37.798,37	0,00
02 - Beni di consumo	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - Altre spese	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		666.500,00	-68.525,15	597.974,85	597.974,85	560.176,48	37.798,37	0,00

A/A04 "SPESE DI INVESTIMENTO"

Programmazione iniziale:

0,00

Variazioni:

17.162,03

Programmazione definitiva:

17.162,03

Somme impegnate al 31/12/2015:

17.162,03

Somme pagate al 31/12/2015:

17.162,03

Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:

0,00

Economie:

0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - Beni di consumo	Materiale tecnico-specialistico (impianto illuminazione e suono per aula magna)	0,00	7.902,97	7.902,97	7.902,97	7.902,97	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	7.902,22	7.902,97	7.902,97	7.902,97	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria Mobili, arredi e accessori (montaggio armadi liceo - vedi Tipo di Spesa 06)	0,00	508,20	508,20	508,20	508,20	0,00	0,00
04 - Altre spese	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

06 - Beni d'investimento	Mobili e arredi per ufficio (n.5 SEDIE e n.1 SEPARATORE)	0,00	1.127,39	1.127,39	1.127,39	1.127,39	0,00	0,00
	Mobili e arredi per locali ad uso specifico (armadi liceo)	0,00	2.915,00	2.915,00	2.915,00	2.915,00	0,00	0,00
	Impianti e attrezzature (CUCINA)	0,00	4.708,47	4.708,47	4.708,47	4.708,47	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	8.750,86	8.750,86	8.750,86	8.750,86	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		0,00	17.162,03	17.162,03	17.162,03	17.162,03	0,00	0,00

A/A05 "MANUTENZIONE EDIFICI"

Programmazione iniziale:	80.000,00
Variazioni:	- 10.212,28
Programmazione definitiva:	69.787,72
Somme impegnate al 31/12/2015:	69.787,72
Somme pagate al 31/12/2015:	61.919,82
Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:	7.867,90
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO DI SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - Beni di consumo	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria edificio	80.000,00	-21.795,85	58.204,15	58.204,15	52.924,55	5.279,60	0,00
	Manutenzione ordinaria impianti, laboratori macchinari	0,00	11.583,57	11.583,57	11.583,57	8.995,27	2.588,30	0,00
	TOTALE	80.000,00	-10.212,28	69.787,72	69.787,72	61.919,82	7.867,90	0,00
04 - Altre spese	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		80.000,00	-10.212,28	69.787,72	69.787,72	61.919,82	7.867,90	0,00

TOTALE GESTIONE DELL'AGGREGATO "A" - ATTIVITÀ

PROGRAMMAZIONE INIZIALE	1.177.000,00
VARIAZIONI	- 67.434,70
PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	1.109.565,30
SOMME IMPEGNATE	1.109.565,30
SOMME PAGATE	1.052.558,69
SOMME RIMASTE DA PAGARE	57.006,61
ECONOMIE	0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

AGGREGATO P – PROGETTI

P/P01 “LA SCUOLA C’È”

Programmazione iniziale:	135.000,00
Variazioni:	- 5.827,15
Programmazione definitiva:	129.172,85
Somme impegnate al 31/12/2015:	129.172,85
Somme pagate al 31/12/2015:	126.359,34
Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:	2.813,51
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	Spese per esperti esterni *	135.000,00	-7.727,15	127.272,85	127.272,85	124.459,34	2.813,51	0,00
	TOTALE	135.000,00	-7.727,15	127.272,85	127.272,85	124.459,34	2.813,51	0,00
02 - Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione (nell'ambito del progetto "Star bene a scuola")	0,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
04 - Altre spese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - Tributi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		135.000,00	-5.827,15	129.172,85	129.172,85	126.359,34	2.813,51	0,00

* medico: 30.268,00 (previsione iniziale: 31.000,00)
 psicologi : 43.310,50 (previsione iniziale: 44.500,00)
 sostegno: 45.892,00 (previsione iniziale: 53.500,00)
 Star bene a scuola: 9.702,35 (previsione iniziale: 6.000,00)

Nel caso di "Star bene a scuola" lo scostamento è stato il seguente:

- a) 178 ore effettuate da esperti di sostegno e psicologi contro le 148 previste
- b) spesa per esperto, dott. Di Somma, € 3.428,35 contro le 2.000,00 previste

P/P02 “LA CLASSE IN VIAGGIO”

Programmazione iniziale:	44.000,00
Variazioni:	80.526,88
Programmazione definitiva:	124.526,88
Somme impegnate al 31/12/2015:	124.526,88
Somme pagate al 31/12/2015:	124.526,88
Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:	0,00
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Spese per visite e viaggi d'istruzione	44.000,00	80.526,88	124.526,88	124.526,88	124.526,88	0,00	0,00
	TOTALE	44.000,00	80.526,88	124.526,88	124.526,88	124.526,88	0,00	0,00
04 - Altre spese	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	44.000,00	80.526,88	124.526,88	124.526,88	124.526,88	0,00	0,00

P/P03 "SCUOLA APERTA"

Programmazione iniziale:	3.000,00
Variazioni:	9.946,53
Programmazione definitiva:	12.946,53
Somme impegnate al 31/12/2015:	12.946,53
Somme pagate al 31/12/2015:	12.937,53
Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:	9,00
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	Compensi accessori con finanziamento della cassa scolastica	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	3.000,00	-3.000,00	0,00			0,00	0,00
02 - Beni di consumo	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Noleggio e leasing impianti e macchinari (IMPIANTI GIORNATA AUTOGESTITA)	0,00	871,68	871,68	871,68	871,68	0,00	0,00
	Sorveglianza e custodia (SPETTACOLO TEATRALE CIRCOLO ICHNUSA)	0,00	60,00	60,00	60,00	51,00	9,00	0,00
	TOTALE	0,00	931,68	931,68	931,68	922,68	9,00	0,00
04 - Altre spese	Spese per 75° anniversario scuola	0,00	12.014,85	12.014,85	12.014,85	12.014,85	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	12.014,85	12.014,85	12.014,85	12.014,85	0,00	0,00
05 - Tributi	-----			0,00			0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----			0,00			0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----			0,00			0,00	0,00
	TOTALE	3.000,00	9.946,53	12.946,53	12.946,53	12.937,53	9,00	0,00

P/P04 "SICUREZZA"

Programmazione iniziale:	5.000,00
Variazioni:	- 605,00
Programmazione definitiva:	4.395,00
Somme impegnate al 31/12/2015:	4.395,00
Somme pagate al 31/12/2015:	4.395,00
Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:	0,00
Economie:	0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - Beni di consumo	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenza tecnico-scientifica (SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE E VISITE MEDICHE PERSONALE)	2.800,00	1.595,00	4.395,00	4.395,00	4.395,00	0,00	0,00
	Formazione professionale specialistica	2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	5.000,00	-605,00	4.395,00	4.395,00	4.395,00	0,00	0,00
04 - Altre spese	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		5.000,00	-605,00	4.395,00	4.395,00	4.395,00	0,00	0,00

P/P05 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"

Programmazione iniziale:	6.000,00
Variazioni:	2.250,00
Programmazione definitiva:	8.250,00
Somme impegnate al 31/12/2015:	8.250,00
Somme pagate al 31/12/2015:	8.100,00
Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:	150,00
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO di SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - Beni di consumo	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione professionale specialistica aggiornamento	6.000,00	2.250,00	8.250,00	8.250,00	8.100,00	150,00	0,00
	TOTALE	6.000,00	2.250,00	8.250,00	8.250,00	8.100,00	150,00	0,00
04 - Altre spese	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		6.000,00	2.250,00	8.250,00	8.250,00	8.100,00	150,00	0,00

P/P07 "AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA"

Programmazione iniziale:	117.800,15
Variazioni:	-1.748,52
Programmazione definitiva:	116.051,63
Somme impegnate al 31/12/2015:	116.051,63
Somme pagate al 31/12/2015:	110.230,30



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Somme rimaste da pagare al 31/12/2015:

5.821,33

Economie:

0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

TIPO DI SPESA	Suddivisione in conti di spesa:	Progr. iniziale	Variazioni	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01 - Personale	Compensi accessori con finanziamento della cassa scolastica	0,00	3.153,04	3.153,04	3.153,04	3.153,04	0,00	0,00
	Spese per esperti esterni	117.800,15	-11.064,11	106.736,04	106.736,04	101.779,30	4.956,74	0,00
	TOTALE	117.800,15	-7.911,07	109.889,08	109.889,08	104.932,34	4.956,74	0,00
02 - Beni di consumo	Libri	0,00	1.462,92	1.462,92	1.462,92	652,86	810,06	0,00
	Materiale tecnico-specialistico	0,00	470,43	470,43	470,43	415,90	54,53	0,00
	TOTALE	0,00	1.933,35	1.933,35	1.933,35	1.068,76	864,59	0,00
03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - Altre spese	Partecipazione a reti di scuole e consorzi (PREMIO CIUDADANOS)	0,00	629,20	629,20	629,20	629,20	0,00	0,00
	Borse di studio e sussidi agli alunni (BUONI FNAC PER ALUNNI MERITEVOLI)	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	4.229,20	4.229,20	4.229,20	4.229,20	0,00	0,00
05 - Tributi	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - Beni d'investimento	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - Oneri finanziari	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		117.800,15	- 1.748,52	116.051,63	116.051,63	110.230,30	5.821,33	0,00

DETTAGLIO DELLE SPESE DEL PROGETTO P07

PROGETTO	PREVENTIVO	SPESA
GIOCO E SPORT	17.360,00	16.604,00
PSICOMOTRICITÀ	560,00	742,00
MUSICA A SCUOLA	17.360,00	15.064,00
POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE	21.168,00	20.020,00
TUTELA QUALITÀ INTERVENTO DIDATTICO	24.864,00	22.820,00
CORSI DI RECUPERO	630,00	1.260,00
CORSI DI SPAGNOLO	1.837,50	2.429,63
FASE SPECIFICA	7.000,00	6.486,40
LA POESIA CI FA VOLARE	1.420,00	1.400,00
LABORATORIO DI POESIA	610,00	616,00
FORO EUROPEO DE DEBATE ENTRE JÓVENES	1.295,00	1.295,00
TEATRO: L'EMOZIONE VA IN SCENA!	1.868,00	1.848,00
BOCCA A BOCCA ... IL TEATRO IMBOCCA	4.464,00	4.168,50
FLAMENCO A SCUOLA	3.100,00	3.100,00
VIAGGIO TRA LETTERE E FOGLIE	8.181,06	8.181,06
EUROWEB: L'EUROPA A PORTATA DI UN CLICK	710,44	642,61
RADIO SCUOLA ITALIANA	1.588,00	1.372,00
ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO	1.599,50	1.599,50
LUCE PIENA (tragedia greca)	364,00	140,00
DRAKULIN	800,00	800,00
BUONI FNAC PER ALUNNI MERITEVOLI	0,00	3.600,00
ALTRO	1.020,65	1.862,93
TOTALE	117.800,15	116.051,63



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

TOTALE GESTIONE DELL'AGGREGATO "P" - PROGETTI

PROGRAMMAZIONE INIZIALE	310.800,15
VARIAZIONI	84.542,74
PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	395.342,89
SOMME IMPEGNATE	395.342,89
SOMME PAGATE	386.549,05
SOMME RIMASTE DA PAGARE	8.793,84
ECONOMIE	0,00

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese è riportato nel Modello H allegato alla presente relazione.

FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale:	100.000,00
Modifiche:	0,00
Programmazione definitiva:	100.000,00

AGGREGATO Z – Voce Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”

Disponibilità iniziale:	450.000,00
Prelevamento durante l'esercizio:	62.521,78
Programmazione definitiva:	387.478,22

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE:	387.478,22
FONDO DI RISERVA:	100.000,00
ECONOMIE ATTIVITÀ/PROGETTI:	0,00
	<u>487.478,22</u>

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE CORRISPONDE A QUELLO INDICATO NEL MODELLO J ALLEGATO ALLA PRESENTE RELAZIONE

AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

Risulta, a chiusura dell'esercizio finanziario, un **disavanzo** di competenza derivante da maggiori impegni rispetto agli accertamenti. La differenza tra impegni e accertamenti è stata coperta con il prelevamento dalla disponibilità finanziaria da programmare.

Entrate effettive accertate nell'esercizio 2015:	1.324.586,26
Spese effettive impegnate nell'esercizio 2015:	1.504.908,19
Disavanzo dell'esercizio 2015:	<u>-180.321,93</u>

Lo stesso risultato di ottiene comparando l'avanzo di amministrazione dei due ultimi esercizi (2014 e 2015):

Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2014:	667.800,15
Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2015:	487.478,22
Differenza tra gli avanzi di amministrazione 2015 e 2014:	<u>-180.321,93</u>

Stesso risultato si ottiene secondo il seguente calcolo:



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

ENTRATE

Somme iscritte in bilancio all'inizio dell'esercizio

(al netto dell'avanzo di amministrazione)

euro 1.370.000,00

Somme accertate alla fine dell'esercizio

euro 1.324,586,26

Differenza

- euro 45.413,74^(a)

SPESE

Somme iscritte in bilancio all'inizio dell'esercizio

(non considerando fondo di riserva e disponibilità finanziaria da programmare)

euro 1.487.800,15

Impegni alla fine dell'esercizio

euro 1.504.908,19

Differenza

- euro 17.108,04^(b)

Totale a + b:

- euro 62.521,78

che è il disavanzo originatosi propriamente nel 2015 al quale bisogna sommare l'avanzo di amministrazione prelevato all'inizio dell'esercizio

Prelevamento avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio finanziario:

euro 117.800,15

Disavanzo originatosi nell'esercizio finanziario:

euro 62.521,78

Totale disavanzo alla fine dell'esercizio finanziario:

euro **180.321,93**

Classificazione delle spese impegnate secondo la loro tipologia

Att./Prog.	IMPEGNI							Programmazione definitiva	Totale impegni	Percentuale impegni rispetto a programmazione definitiva
	Personale	Beni di consumo	Prestazione di servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni d'investimento	Oneri finanziari			
A01	0,00	9.830,36	347.953,02	32.424,51	100,00	2.835,49	1.863,16	395.006,54	395.006,54	100,00%
A02	6.790,32	15.865,24	6.926,60	52,00	0,00	0,00	0,00	29.634,16	29.634,16	100,00%
A03	597.974,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597.974,85	596.084,46	100,00%
A04	0,00	7.902,97	508,20	0,00	0,00	8.750,86	0,00	17.162,03	17.162,03	100,00%
A05	0,00	0,00	69.787,72	0,00	0,00	0,00	0,00	69.787,72	69.787,72	100,00%
P01	127.272,85	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.172,85	129.172,85	100,00%
P02	0,00	0,00	124.526,88	0,00	0,00	0,00	0,00	124.526,88	124.526,88	100,00%
P03	0,00	0,00	931,68	12.014,85	0,00	0,00	0,00	12.946,53	12.946,53	100,00%
P04	0,00	0,00	4.395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.395,00	4.395,00	100,00%
P05	0,00	0,00	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.250,00	8.250,00	100,00%
P07	109.889,08	1.933,35	0,00	4.229,20	0,00	0,00	0,00	116.051,63	116.051,63	100,00%
TOT.	841.927,10	35.724,17	565.179,10	48.720,56	100,00	11.394,10	1.863,16	1.504.908,19	1.504.908,19	100,00%
% su totale impegni	55,95%	2,37%	37,56%	3,24%	0,01%	0,76%	0,12%	100,00%	-----	-----

Dichiarazioni finali

1. Le scritture del giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali relative alle retribuzioni e ai compensi del personale sono state versate agli enti competenti
3. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Madrid, 15/6/2016

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
Luigi Titolo