



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org) ✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

## CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

### **Relazione tecnico contabile del Direttore dei servizi generali e amministrativi**

La presente relazione tecnico contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2014.

Si precisa che, durante l'esercizio finanziario, 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 2014. Per comodità dei Consiglieri si allega alla presente relazione il modello A (Programma Annuale 2014).

### **ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato verranno specificate le seguenti voci:

- previsione iniziale;
- disponibilità iniziale programmata, cioè quella utilizzata per coprire spese previste nelle Attività e nei Progetti;
- disponibilità iniziale non programmata, cioè quella non utilizzata per coprire spese previste nelle Attività e nei Progetti e, pertanto, confluita nel fondo di riserva o nella disponibilità finanziaria da programmare;
- modifiche intervenute nel corso dell'esercizio finanziario;
- previsione definitiva;
- somme accertate al 31/12/2014, per le quali è stata appurata la ragione del credito, la persona (o ente) debitrice ed il relativo ammontare da iscrivere come competenza dell'esercizio (rif.: art.222 del regolamento di contabilità dello Stato);
- somme riscosse al 31/12/2014;
- somme rimaste da riscuotere al 31/12/2014 (residui attivi).

#### **AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE" (al 31/12/2013)**

<b>Aggr. 01 Voce 01 - "Non vincolato":</b>	<b>804.846,20</b>
<b>Aggr. 01 Voce 02 - "Vincolato":</b>	<b>0,00</b>
<b>Disponibilità utilizzata in fase di previsione:</b>	<b>780.000,00</b>
<b>Disponibilità non utilizzata in fase di previsione:</b>	<b>24.846,20</b>

#### **AGGREGATO 05 - "CONTRIBUTI DA PRIVATI"**

##### **05/02 - "FAMIGLIE - VINCOLATI"**

<b>Previsione iniziale:</b>	<b>850.000,00</b>
<b>Disponibilità programmata in fase di previsione:</b>	<b>335.217,35</b>
<b>Disponibilità non programmata in fase di previsione:</b>	<b>514.782,75</b>

Modifiche  87.361,15	Maggiore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola primaria	1.307,40
	Maggiore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 1° grado	763,20
	Minore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 2° grado	- 4.282,48
	Maggiore accertamento: contributi per mensa alunni scuola primaria	12.890,56
	Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola primaria	7.616,00
	Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 1° grado	35.259,00
	Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 2° grado	29.758,00
	Maggiore accertamento: donazioni per progetto ANAR	1.217,40
	Maggiore accertamento: donazioni mercatino di primavera 2013/14	2.512,07
	Maggiore accertamento: ricavato vendita blocchetti mensa per progetti pomeridiani	320,00

<b>Totale modifiche:</b>	<b>87.361,15</b>
<b>Previsione definitiva:</b>	<b>937.361,15</b>
<b>Entrate accertate al 31/12/2014:</b>	<b>937.361,15</b>
<b>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2014:</b>	<b>937.361,15</b>
<b>Somme rimaste da riscuotere:</b>	<b>0,00</b>



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org) ✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

## **AGGREGATO 07 – “ALTRE ENTRATE” (previsione iniziale: € 460.000,00)**

**07/04/ - “DIVERSE”**

**Programmazione iniziale: 460.000,00**  
**Disponibilità utilizzata in fase di previsione: 450.000,00**  
**Disponibilità non utilizzata in fase di previsione: 10.000,00**

Modifiche 106.561,76	maggiore accertamento: rimborsi Ambasciata per anticipi stipendi personale con contratto a tempo determinato	93.762,95
	minore accertamento: rimborsi dall' Ambasciata per anticipi pagamento Seguridad Social e Irpf	-24.015,73
	Rimborso da parte di genitori per rottura strumento musicale da parte di alcuni studenti	44,31
	Cauzioni per partecipazione a bandi di concorso indetti dalla scuola	11.000,00
	Rimborso da parte di genitori delle spese bancarie sostenute dalla scuola per mancata capienza su conto corrente bancario all'atto della domiciliazione dei contributi scolastici	36,54
	Rimborso da parte di “Senderos del Duratón” delle quote per mancata partecipazione alunni a viaggio di istruzione	266,00
	Restituzione da parte della docente Placido Rosetta del compenso ricevuto per attività retribuita (progetto “Lettura” anno scolastico 2012/13)	225,75
	Restituzione alla Scuola da parte della docente Gómez Valentina stipendio gennaio pagato due volte	890,23
	Rimborso da parte di Caixa Forum quota mancata partecipazione alunni a visita didattica	20,00
	Circolo sardo “Icnhusa”. Pagamento servizio vigilanza per evento	60,00
	Fundación de apoyo al Muncyt. Rimborso spese per partecipazione a settimana scienza	149,60
	Scuola infanzia Madrid. Quota partecipazione a corso di formazione	531,56
	Ricavo iniziativa progetto “Franca Rame” da devolvere ad associazione donne maltrattate	560,36
	Prof.ssa Gil. Restituzione avanzo anticipo per viaggio a Firenze per Olimpiadi di italiano	50,00
	Ist.Istr.Superiore Statale “Des Ambroi” Oulx (TO). Rimborso spese viaggio per Olimpiadi it.	489,18
	Prof.ssa Toselli. Restituzione avanzo anticipo per viaggio istruzione Torino – Valle d’Aosta	71,30
	Dott.ssa De Dios. Restituzione anticipo compenso mese di gennaio 2014	1.000,00
	Associazione Arco Iris. Corrispettivo per cessione locali anni scolastici 2012/13 e 2013/14	8.000,00
	Contributo della Fundación de apoyo al Muncyt per finde científico a.s.2013/14	750,00
	Rimborso IRPF da Hacienda	1.649,63
Rimborso da ditta Mario Santori per errata emissione fattura (giugno 2014)	11.024,08	

**Totale modifiche: 106.565,76**  
**Previsione definitiva: 566.565,76**  
**Entrate accertate al 31/12/2014: 566.565,76**  
**Somme effettivamente riscosse al 31/12/2014: 329.081,13**  
**Somme rimaste da riscuotere: 237.484,63**

### **TOTALE ENTRATE (PREVISIONE DEFINITIVA):**

a)	<b><u>AGGREGATO 01 “AVANZO DI AMMINISTRAZIONE” (al 31/12/2013):</u></b>	<b>804.846,20</b>
b)	<b><u>AGGREGATO 05 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI”:</u></b>	<b>937.361,15</b>
c)	<b><u>AGGREGATO 07 – “ALTRE ENTRATE”:</u></b>	<b>566.565,76</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>2.308.773,11</b>

-----  
**Il prospetto finanziario riassuntivo delle Entrate è riportato nel Modello H allegato alla presente relazione.**  
 -----



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org)

✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

## 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;
- programmazione definitiva;
- somme impegnate al 31/12/2014, accantonate per determinate spese il cui vincolo di destinazione può essere modificato con apposita variazione di bilancio;
- somme pagate al 31/12/2014;
- somme da rimaste da pagare al 31/12/2014 (residui passivi);
- economie.

## AGGREGATO A – ATTIVITÀ

### A/A01 “SPESE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE”

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>430.000,00</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>24.940,03</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>454.940,03</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>449.931,98</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>449.931,98</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Economie:</b>	<b>5.008,05</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Beni di consumo</b>	<b>51.000,00</b>	<b>-26.328,18</b>	<b>24.671,82</b>	<b>20.629,09</b>	<b>20.629,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4.042,73</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
carta, cancelleria, stampati	45.000,00	-27.354,72	17.645,28	15.267,54	15.267,54	0,00	2.377,74
giornali e pubblicazioni	1.000,00	- 336,07	663,93	426,50	426,50	0,00	237,43
materiali e accessori	5.000,00	1.362,61	6.362,61	4.935,05	4.935,05	0,00	1.427,56
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>368.000,00</b>	<b>13.287,92</b>	<b>381.287,92</b>	<b>380.322,60</b>	<b>380.322,60</b>	<b>0,00</b>	<b>965,32</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
consulenza (sicurezza, asesorfia giuridica, perizia tecnica) (*)	10.000,00	3.497,58	13.497,58	13.497,58	13.497,58	0,00	0,00
prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali (assistenza informatica)	10.500,00	-3.538,21	6.961,79	6.961,79	6.961,79	0,00	0,00
servizi per trasferte (rimborso spese viaggio a docenti per sostituzione DS durante periodo estivo)	0,00	460,15	460,15	460,15	460,15	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	8.422,23	8.422,23	8.422,23	8.422,23	0,00	0,00
manutenzione ordinaria (impianti, hardware, software)	10.000,00	1.744,06	11.744,06	10.878,35	10.878,35	0,00	865,71
noleggi, locazioni, leasing (n.5 fotocopiatrici, licenze software)	8.500,00	- 1.230,74	7.269,26	7.269,26	7.269,26	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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org)

✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

utenze e canoni (telefono)	10.000,00	- 1.592,43	8.407,57	8.407,57	8.407,57	0,00	0,00
utenze e canoni (energia elettrica)	25.0000,00	- 4.003,17	20.996,83	20.996,83	20.996,83	0,00	0,00
utenze e canoni (acqua)	5.0000,00	56,40	5.056,40	5.056,40	5.056,40	0,00	0,00
utenze e canoni (gas)	20.0000,00	- 2.088,61	17.911,39	17.911,39	17.911,39	0,00	0,00
servizi di ristorazione (mensa)	140.000,00	22.010,17	162.010,17	162.010,17	162.010,17	0,00	0,00
servizi ausiliari (pulizia)	110.00,00	- 6.099,40	103.900,60	103.900,60	103.900,60	0,00	0,00
servizi ausiliari (stampa)	4.000,00	-3.731,38	268,62	268,62	268,62	0,00	0,00
assicurazioni (immobile, infortuni, responsabilità civile)	15.000,00	- 618,73	14.381,27	14.281,66	14.281,66	0,00	99,61
<b>Altre spese</b>	<b>7.000,00</b>	<b>39.966,85</b>	<b>46.966,85</b>	<b>46.966,85</b>	<b>46.966,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Oneri postali e telegrafici	4.000,00	- 3.337,82	662,18	662,18	662,18	0,00	0,00
Pubblicazione bandi	0,00	214,71	214,71	214,71	214,71	0,00	0,00
Minute spese di segreteria	3.000,00	- 600,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00
Donazioni a organizzazioni internazionali (ANAR, NAMASTÈ, ASOC.CULT.ABISIONIOS)	0,00	3.729,47	3.729,47	3.729,47	3.729,47	0,00	0,00
Tasse per passi carrabili	0,00	4.735,87	4.735,87	4.735,87	4.735,87	0,00	0,00
Altre tasse (iscrizione e frequenza ed esami di Stato)	0,00	2.183,61	2.183,61	2.183,61	2.183,61	0,00	0,00
Varie: Devoluciones recibos (restituzione alla banca cassiera degli importi relativi ai contributi scolastici per mancata disponibilità nei conti correnti delle famiglie che hanno scelto la domiciliazione bancaria come forma di pagamento)	0,00	15.884,96	15.884,96	15.884,96	15.884,96	0,00	0,00
Varie: rimborsi contributi scolastici a famiglie che hanno cambiato scuola	0,00	6.442,00	6.442,00	6.442,00	6.442,00	0,00	0,00
Varie: versamento ad Hacienda per "embargo" nei confronti di ditta fornitrice di servizi (**)	0,00	233,20	233,20	233,20	233,20	0,00	0,00
Varie: restituzione a Ministerio de Trabajo (Seguridad Social) di bonus non spettante per la formazione	0,00	480,85	480,85	480,85	480,85	0,00	0,00
Varie: restituzione cauzioni per partecipazione a bandi di concorso	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
<b>Beni d'investimento</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-1.986,56</b>	<b>2.013,44</b>	<b>2.013,44</b>	<b>2.013,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Hardware	4.000,00	-1.986,56	2.013,44	2.013,44	2.013,44	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>430.000,00</b>	<b>24.940,03</b>	<b>454.940,03</b>	<b>449.931,98</b>	<b>449.931,98</b>	<b>0,00</b>	<b>5.008,05</b>

(\*)Impegni per singole voci: a) sicurezza: 4.397,00; asesoría jurídica: 7.800,58 (di cui 1.266,58 per chiusura rapporto con l'antieriore asesoría e 6.534,00 per contratto con quella attuale); c) perizia tecnica per richiesta risarcimento danni rivolta all'impresa che montò le poltrone in aula magna: 1.300,00.

(\*\*) Si è provveduto a recuperare quanto versato ad Hacienda scontando l'importo versato da fatture che rimanevano da pagare a favore della ditta fornitrice di servizi

## **A/A02 "SPESE PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE"**

**Programmazione iniziale:**

**50.000,00**

**Variazioni:**

**- 16.583,45**



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org) ✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>33.416,55</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>32.139,64</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>32.139,64</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Economie:</b>	<b>1.276,91</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Personale</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Altre spese di personale (conferenza prof. Urria)	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
<b>Beni di consumo</b>	<b>45.000,00</b>	<b>-13.577,76</b>	<b>31.422,24</b>	<b>30.145,33</b>	<b>30.145,33</b>	<b>0,00</b>	<b>1.276,91</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
carta, cancelleria, stampati, libri	25.000,00	- 6.093,76	18.906,24	17.908,59	17.908,59	0,00	997,65
materiali e accessori	20.000,00	- 7.484,00	12.516,00	12.236,74	12.236,74	0,00	279,26
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-3.205,69</b>	<b>1.794,31</b>	<b>1.794,31</b>	<b>1.794,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
prestazioni professionali e specialistiche non di consulenza (assistenza informatica per spostamento LIM)	0,00	871,20	871,20	871,20	871,20	0,00	0,00
nolegg, locazioni, leasing (noleggio strumentazione per giornata autogestita studenti liceo)	0,00	923,11	923,11	923,11	923,11	0,00	0,00
servizi ausiliari (stampa)	5.000,00	- 5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>50.000,00</b>	<b>- 16.583,45</b>	<b>33.416,55</b>	<b>32.139,64</b>	<b>32.139,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.276,91</b>

## **A/A03 "SPESE PER IL PERSONALE"**

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>605.750,00</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>99.866,10</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>705.616,10</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>705.616,10</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>666.178,90</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>39.437,20</b>
<b>Economie:</b>	<b>0,00</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Personale</b>	<b>605.750,00</b>	<b>99.866,10</b>	<b>705.616,10</b>	<b>705.616,10</b>	<b>666.178,90</b>	<b>39.437,20</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Altre spese di personale (compensi netti personale Cassa Scolastica)	100.000,00	23.604,86	123.604,86	123.604,86	122.475,06	1.129,80	0,00



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org) ✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

Altre spese di personale (spese per personale locale retribuito con finanziamenti M.A.E.)	300.000,00	- 26.956,96	273.043,04	273.043,04	239.737,47	33.305,57	0,00
Altre spese di personale (compensi accessori con finanziamenti della Cassa Scolastica)	5.750,00	- 679,01	5.070,99	5.070,99	2.670,99	2.400,00	0,00
Altre spese di personale (errato versamento IRPF, da recuperare nel 2015)	0,00	1.762,83	1.762,83	1.762,83	1.762,83	0,00	0,00
Altre spese di personale (versamenti "Seguridad Social" personale Cassa Scolastica)	20.000,00	28.541,29	48.541,29	48.541,29	48.541,29	0,00	0,00
Altre spese di personale (ritenute fiscali – IRPF - personale Cassa Scolastica)	30.000,00	- 20.169,86	9.830,14	9.830,14	7.288,31	2.601,83	0,00
Altre spese di personale (anticipo stipendi per supplenti MAE)	150.000,00	93.762,95	243.762,95	243.762,95	243.762,95	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>605.750,00</b>	<b>99.866,10</b>	<b>705.616,10</b>	<b>705.616,10</b>	<b>666.178,90</b>	<b>39.437,20</b>	<b>0,00</b>

## **A/A04 "SPESE DI INVESTIMENTO"**

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>40.000,00</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>0,00</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>40.000,00</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>882,33</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>882,33</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Economie:</b>	<b>39.117,67</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Beni di investimento</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>882,33</b>	<b>882,33</b>	<b>0,00</b>	<b>39.117,67</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Beni di investimento (mobili: 10 banchi e 10 sedie per il liceo)	40.000,00	0,00	40.000,00	882,33	882,33	0,00	39.117,67
<b>TOTALE</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>882,33</b>	<b>882,33</b>	<b>0,00</b>	<b>39.117,67</b>

## **A/A05 "MANUTENZIONE EDIFICI"**

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>80.000,00</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>8.456,71</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>88.456,71</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>88.456,71</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>88.456,71</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Economie:</b>	<b>0,00</b>



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org) ✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto: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 e 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
<b>Beni di consumo</b>	<b>0,00</b>	<b>74,11</b>	<b>74,11</b>	<b>74,11</b>	<b>74,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
materiali e accessori	0,00	74,11	74,11	74,11	74,11	0,00	0,00
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>80.000,00</b>	<b>-4.722,50</b>	<b>75.277,50</b>	<b>75.277,50</b>	<b>75.277,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Manutenzione ordinaria	80.000,00	-4.722,50	75.277,50	75.277,50	75.277,50	0,00	0,00
<b>Altre spese</b>	<b>0,00</b>	<b>13.105,10</b>	<b>13.105,10</b>	<b>13.105,10</b>	<b>13.105,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Tasse (tassa rifiuti anno 2014 e 2012 che non risultava pagata all'Ambasciata)	0,00	13.105,10	13.105,10	13.105,10	13.105,10	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>80.000,00</b>	<b>8.456,71</b>	<b>88.456,71</b>	<b>88.456,71</b>	<b>88.456,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## AGGREGATO P – PROGETTI

### P/P01 “LA SCUOLA C’È”

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>110.000,00</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>6.826,40</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>116.826,40</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>116.292,10</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>111.004,91</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>5.287,19</b>
<b>Economie:</b>	<b>534,30</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Personale</b>	<b>110.000,00</b>	<b>6.826,40</b>	<b>116.826,40</b>	<b>116.292,10</b>	<b>111.004,91</b>	<b>5.287,19</b>	<b>534,30</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Altre spese di personale (spese per esperti esterni) *	110.000,00	6.826,40	116.826,40	116.292,10	111.004,91	5.287,19	534,30
<b>TOTALE</b>	<b>110.000,00</b>	<b>6.826,40</b>	<b>116.826,40</b>	<b>116.292,10</b>	<b>111.004,91</b>	<b>5.287,19</b>	<b>534,30</b>

\* medico: 29.928,00 (previsione 30.000,00)  
psicologi : 40.117,50 (previsione 36.900,00)  
sostegno: 46.246,60 (previsione 43.100,00)

### P/P02 “LA CLASSE IN VIAGGIO”

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>70.000,00</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>72.633,00</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>142.663,00</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>128.089,18</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>128.089,18</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org) ✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

## Economie:

**14.543,82**

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>70.000,00</b>	<b>72.633,00</b>	<b>142.633,00</b>	<b>128.089,18</b>	<b>128.089,18</b>	<b>0,00</b>	<b>14.543,82</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Spese per visite e viaggi di istruzione	70.000,00	72.633,00	142.633,00	128.089,18	128.089,18	0,00	14.543,82
<b>TOTALE</b>	<b>70.000,00</b>	<b>72.633,00</b>	<b>142.633,00</b>	<b>128.089,18</b>	<b>128.089,18</b>	<b>0,00</b>	<b>14.543,82</b>

## P/P03 "SCUOLA APERTA"

**Programmazione iniziale:**

**10.000,00**

**Variazioni:**

**0,00**

**Programmazione definitiva:**

**10.000,00**

**Somme impegnate al 31/12/2014:**

**3.330,70**

**Somme pagate al 31/12/2014:**

**3.330,70**

**Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:**

**0,00**

**Economie:**

**6.669,30**

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Personale</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-2.740,10</b>	<b>7.259,90</b>	<b>590,60</b>	<b>590,60</b>	<b>0,00</b>	<b>6.669,30</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Altre spese di personale (compensi accessori con finanziamenti della Cassa Scolastica)	10.000,00	-2.740,10	7.259,90	590,60	590,60	0,00	6.669,30
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>2.740,10</b>	<b>2.740,10</b>	<b>2.740,10</b>	<b>2.740,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Promozione (organizzazione manifestazioni e convegni)	0,00	2.740,10	2.740,10	2.740,10	2.740,10	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>3.330,70</b>	<b>3.330,70</b>	<b>0,00</b>	<b>6.669,30</b>

## P/P04 "SICUREZZA"

**Programmazione iniziale:**

**10.000,00**

**Variazioni:**

**0,00**

**Programmazione definitiva:**

**10.000,00**

**Somme impegnate al 31/12/2014:**

**4.492,49**

**Somme pagate al 31/12/2014:**

**4.492,49**

**Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:**

**0,00**

**Economie:**

**5.507,51**

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

TIPO di SPESA e 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





# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org)

✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

<b>Beni di consumo</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>514,49</b>	<b>514,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1.485,51</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
materiali e accessori (strumenti tecnico- specialistici: pulsante allarme, cartellonistica sicurezza)	2.000,00	0,00	2.000,00	514,49	514,49	0,00	1.485,51
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>3.978,00</b>	<b>3.978,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.022,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Consulenza tecnico-scientifica	5.000,00	0,00	5.000,00	3.978,00	3.978,00	0,00	1.022,00
Formazione professionale specialistica	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>4.492,49</b>	<b>4.492,49</b>	<b>0,00</b>	<b>5.507,51</b>

## **P/P05 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"**

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>7.138,50</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>0,00</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>7.138,50</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>4.546,99</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>4.546,99</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Economie:</b>	<b>2.591,51</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>7.138,50</b>	<b>0,00</b>	<b>7.138,50</b>	<b>4.546,99</b>	<b>4.546,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2.591,51</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Formazione professionale specialistica	7.138,50	0,00	7.138,50	4.546,99	4.546,99	0,00	2.591,51
<b>TOTALE</b>	<b>7.138,50</b>	<b>0,00</b>	<b>7.138,50</b>	<b>4.546,99</b>	<b>4.546,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2.591,51</b>

## **P/P06 "UNA SCUOLA BIT"**

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>0,00</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>0,00</b>
<b>Economie:</b>	<b>30.000,00</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org) ✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

Utenze (reti connessione dati)	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
<b>Beni di investimento</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Beni di investimento (hardware)	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>

## **P/P07 "AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA"**

<b>Programmazione iniziale:</b>	<b>122.328,75</b>
<b>Variazioni:</b>	<b>- 2.211,88</b>
<b>Programmazione definitiva:</b>	<b>120.116,87</b>
<b>Somme impegnate al 31/12/2014:</b>	<b>107.194,74</b>
<b>Somme pagate al 31/12/2014:</b>	<b>104.401,64</b>
<b>Somme rimaste da pagare al 31/12/2014:</b>	<b>2.793,10</b>
<b>Economie:</b>	<b>12.922,13</b>

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

TIPO di SPESA e 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
<b>Personale</b>	<b>117.328,75</b>	<b>- 2.211,88</b>	<b>115.116,87</b>	<b>103.394,74</b>	<b>100.601,64</b>	<b>2.793,10</b>	<b>11.722,13</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Altre spese di personale	117.328,75	- 2.211,88	115.116,87	103.394,74	100.601,64	2.793,10	11.722,13
<b>Altre spese</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>
<i>Suddivisione in conti di spesa:</i>							
Borse di studio	5.000,00	0,00	5.000,00	3.800,00	3.800,00	0,00	1.200,00
<b>TOTALE</b>	<b>122.328,75</b>	<b>- 2.211,88</b>	<b>120.116,87</b>	<b>107.194,74</b>	<b>104.401,64</b>	<b>2.793,10</b>	<b>12.922,13</b>

Si riportano, di seguito, i dati relativi alle attività svolte nel progetto P07 che hanno comportato spese di personale:

- GIOCO E SPORT (primaria):	14.939,00 (previsione: 14.260,00)
- MUSICA A SCUOLA (primaria):	13.348,00 (previsione: 14.260,00)
- POTENZIAMENTO DELLA LINGUA INGLESE (scuola secondaria I e II grado):	16.710,00 (previsione: 20.240,00)
- TUTELA QUALITÀ INTERVENTO DIDATTICO (primaria):	19.272,00 (previsione: 23.000,00)
- CORSI DI RECUPERO (scuola secondaria I e II grado):	2.187,50 (previsione: 1.680,00)
- ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO (scuola secondaria di II grado):	10.131,58 (previsione: 13.462,50)
- FORO EUROPEO DE DEBATE ENTRE JÓVENES (scuola secondaria di II grado):	4.060,00 (previsione: 4.060,00)
- GIORNATA DEL LIBRO (scuola primaria):	9.801,88 (previsione: 15.210,00) *
- MUSICA DI STRADA (scuola secondaria di II grado):	750,00 (previsione: 0,00) **
- LINGUAGGIO CINEMATOGRAFICO (scuola secondaria di II grado):	920,00 (previsione: 1.217,50)
- DANTE DÀ I NUMERI (scuola secondaria di I grado):	1.910,00 (previsione: 1.910,00)
- I QUADRI CI PARLANO (scuola secondaria di I grado):	1.150,00 (previsione: 1.150,00)
- ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE SITO WEB (scuola):	1.588,75 (previsione: 1.588,75)
- LABORATORI MUSEI (scuola primaria):	3.497,00 (previsione: 0,00) **
- COMPENSI ACCESSORI (scuola):	1.571,25 (previsione: 1.612,50)
- COMPENSI ACCESSORI (scuola):	1.557,78 (previsione: 0,00) ***

\* bisogna aggiungere alle spese di personale l'importo per l'acquisto di libri e materiale didattico e di facile consumo (4.672,12 nell'Attività A02). Totale spesa 14.474,00.

\*\* i laboratori sono stati programmati e approvati dopo la predisposizione del programma annuale

\*\*\* i compensi sono stati approvati dopo la predisposizione del programma annuale

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



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org)

✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

## 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:	449.628,95
Modifiche:	0,00
Programmazione definitiva:	449.628,95

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE:	449.628,95
ECONOMIE ATTIVITÀ/PROGETTI (compreso Fondi di riserva):	<u>218.171,20</u>
	667.800,15

**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 l'avanzo di amministrazione.

Entrate effettive accertate nell'esercizio 2014:	1.503.926,91
Spese effettive impegnate nell'esercizio 2014:	1.640.972,96
Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio 2014:	-137.046,05
Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2013:	804.846,20
Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2014:	667.800,15
Differenza tra gli avanzi di amministrazione 2014 e 2013:	-137.046,05

## Classificazione delle spese impegnate secondo la loro tipologia

Att./ Prog.	IMPEGNI							Programmazione Definitiva	Totale Impegni	Percentuale Impegno
	Personale	Beni di consumo	Prestazione di servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni d'investimento	Oneri finanziari			
A01	0,00	20.629,09	380.322,60	46.966,85	0,00	2.013,44	0,00	454.940,03	449.931,98	98,90 %
A02	200,00	30.145,33	1.794,31	0,00	0,00	0,00	0,00	33.416,55	32.139,64	96,18 %
A03	705.616,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.616,10	705.616,10	100,00 %
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882,33	0,00	40.000,00	882,33	2,21 %
A05	0,00	74,11	75.277,50	13.105,10	0,00	0,00	0,00	88.456,71	88.456,71	100,00 %
P01	116.292,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.826,40	116.292,10	99,54 %
P02	0,00	0,00	128.089,18	0,00	0,00	0,00	0,00	142.633,00	128.089,18	89,80 %
P03	590,60	0,00	2.740,10	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.330,70	33,31 %
P04	0,00	514,49	3.978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.492,49	44,92 %
P05	0,00	0,00	4.546,99	0,00	0,00	0,00	0,00	7.138,50	4.546,99	63,70 %
P06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00 %
P07	103.394,74	0,00	0,00	3.800,00	0,00	0,00	0,00	120.116,87	107.194,74	89,24 %
TOT.	926.093,54	51.363,02	596.748,68	63.871,95	0,00	2.895,77	0,00	1.759.144,16	1.640.972,96	<b>93,28%</b>



# SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

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

✉ [scuola@scuolaitalianamadrid.org](mailto:scuola@scuolaitalianamadrid.org)

✉ [scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it](mailto:scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it)

% su TOT impegni	56,44	3,13	36,37	3,89	0,00	0,17	0,00	----	100,00	----
------------------------	-------	------	-------	------	------	------	------	------	--------	------

Note:

1. Il totale della programmazione definitiva non tiene conto del fondo di riserva (€100.000,00)
  2. La percentuale dell'ultima colonna è un indice di utilizzazione della disponibilità del progetto/attività. L'ultima percentuale indica la percentuale del totale degli impegni rispetto alla programmazione definitiva.
- 

## 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, 21/4/2015

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi  
Luigi Titolo