

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

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 2013 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.

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 è stato elaborato in conformità alle disposizioni di cui agli artt. 18 e 19 del D.I. 44 dell'1/2/2001.

Le poste della previsione indicate nel conto consuntivo sono quelle determinate in sede di programma annuale per l'esercizio 2013, approvato con delibera n. 272 del Consiglio di Circolo il 13 febbraio 2013 verbale n. 19. Le variazioni apportate a dette previsioni sono state adottate con giuste delibere del Consiglio di Circolo.

Le risorse disponibili per l'istituto, nel rispetto del disposto di cui agli artt. 1 e 2 del citato D.I., sono state destinate, in coerenza con quanto stabilito dal POF della scuola adottato dal collegio docenti, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma.

Si attesta, altresì, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art. 2, comma 2 del D.I. sopra menzionato e si dichiara che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'esercizio finanziario 2014.

ANALISI DELLA DOCUMENTAZIONE E DELLE RISULTANZE CONTABILI

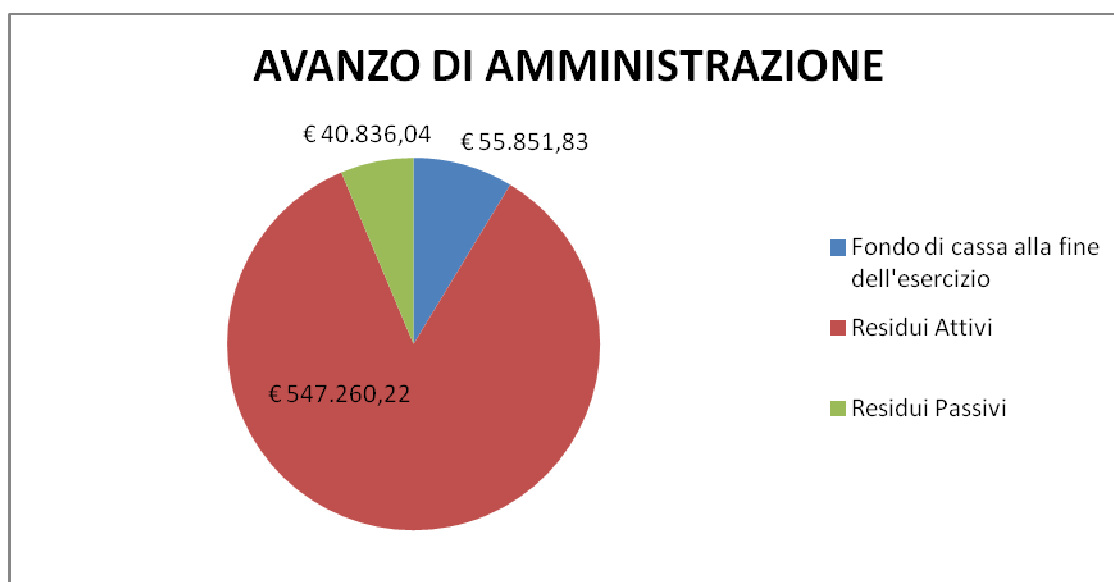
RISULTANZE DATI CONTABILI

La situazione amministrativa definitiva – risultante dal **Modello J** – evidenzia il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo o il disavanzo definitivo:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2013			74.948,10
	Competenza 2013	712.690,90	
SOMME RISCOSSE			
	Residui anni precedenti	100.637,75	
			813.328,65
	Competenza 2013	744.035,27	
SOMME PAGATE			
	Residui anni precedenti	88.389,65	
			832.424,92
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2013			55.851,83

1 L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2013 ammonta a Euro 562.276,01, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Competenza 2013	517.803,55	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	29.456,67	
			547.260,22
	Competenza 2013	17.793,20	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	23.042,84	
			40.836,04
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2013			55.851,83
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013			562.276,01



DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

TOTALE AVANZO	DESCRIZIONE
17.487,00	Avanzo non vincolato
3.551,86	Avanzo finanziamento per visite fiscali
20,00	Avanzo contributo alunni per assicurazione
3.316,65	Avanzo da proventi opere ingegno alunni
4.020,89	Avanzo finanziamento per integrazione alunni H
2.273,98	Avanzo finanziamento per ore eccedenti (onnicomprensivo)
634,63	Avanzo finanziamento acquisti attrezzature per alunni H
2.208,75	Avanzo finanziamento per dematerializzazione
12.271,95	Avanzo finanziamento fondo istituto (onnicomprensivo)
5.228,26	Avanzo POF legge 440/97
4,20	Avanzo contributo alunni per visite guidate
4.557,94	Avanzo finanziamento per formazione e aggiornamento docenti
1.079,65	Avanzo finanziamento per formazione e aggiornamento Ata
72.312,94	Avanzo PON C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-599
104.354,70	Avanzo PON C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-401
61.493,60	Avanzo PON C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-493
107.945,60	Avanzo PON C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-481
3.893,12	Avanzo PON C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-406
5.892,86	Avanzo PON B-1-FSE-2013-201
66.859,28	Avanzo PON C-1-FSE-2013-1068
7.247,86	Avanzo PON D-1-FESR-2013-424
75.000,00	Avanzo PON A-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-208
139,74	Avanzo finanziamento progetto Frutta nella scuola
480,55	Avanzo finanziamento per istruzione domiciliare
562.276,01	TOTALE AVANZO

IMPORTO	DESCRIZIONE
561.183,86	DIFFERENZA IN + o - MOD. H USCITE
5.443,11	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE (AGGREGATO Z)
11.821,00	RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI (DA MOD L)
7.470,04	RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI (DA MOD L)
562.276,01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO MOD J

CONTROLLI ATHENA

IMPORTO	DESCRIZIONE
97.960,99	AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 1/1 MOD H
468.665,98	AVANZO DI COMPETENZA MOD H
0,00	DISAVANZO COMPETENZA MOD H
7.470,04	VARIAZ. RES PASSIVI MOD. L
11.821,00	VARIAZ RESIDUI ATTIVI MOD. L
=	
562.276,01	AVANZO COMPLESSIVO AL 31/12

IMPORTO	DESCRIZIONE
1.230.494,45	TOT ENTRATE ACCERT. MOD H
761.828,47	TOT SPESE IMPEG. MOD H
100.637,75	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI MOD L
88.389,65	RESIDUI PASSIVI PAGATI MOD L
517.803,55	RESIDUI ATTIVI ESERCIZIO MOD L
17.793,20	RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO MOD L
74.948,10	FONDO CASSA INIZIO ESERCIZIO MOD J
=	
55.851,83	FONDO CASSA FINE ESERCIZIO MOD J

IMPORTO	DESCRIZIONE
74.948,10	FONDO CASSA MOD J INIZIO ESERCIZIO
141.915,42	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2013 MOD J
118.902,53	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2013 MOD J
=	
97.960,99	AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 1/1 MOD H

IMPORTO	DESCRIZIONE
1.230.494,45	ENTRATE ACCERTATE MOD H
517.803,55	RESIDUI ATTIVI ESERCIZIO MOD L
=	
712.690,90	RISCOSSIONI COMPETENZA MOD J

IMPORTO	DESCRIZIONE
761.828,47	SPESE IMPEGNATE MODELLO H
17.793,20	RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO MOD L
=	
744.035,27	PAGAMENTI COMPETENZA ESERCIZIO MOD J

IMPORTO	DESCRIZIONE
704.031,85	TOTALE PROGRAMMAZ. DEFINITIVA A1
20.361,67	TOTALE PROGRAMMAZ. DEFINITIVA A2
2.273,98	TOTALE PROGRAMMAZ. DEFINITIVA A3
10.357,17	TOTALE PROGRAMMAZ. DEFINITIVA A4
0,00	TOTALE PROGRAMMAZ. DEFINITIVA A5
=	
737.024,67	TOTALE ATTIVITA' PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA MOD H

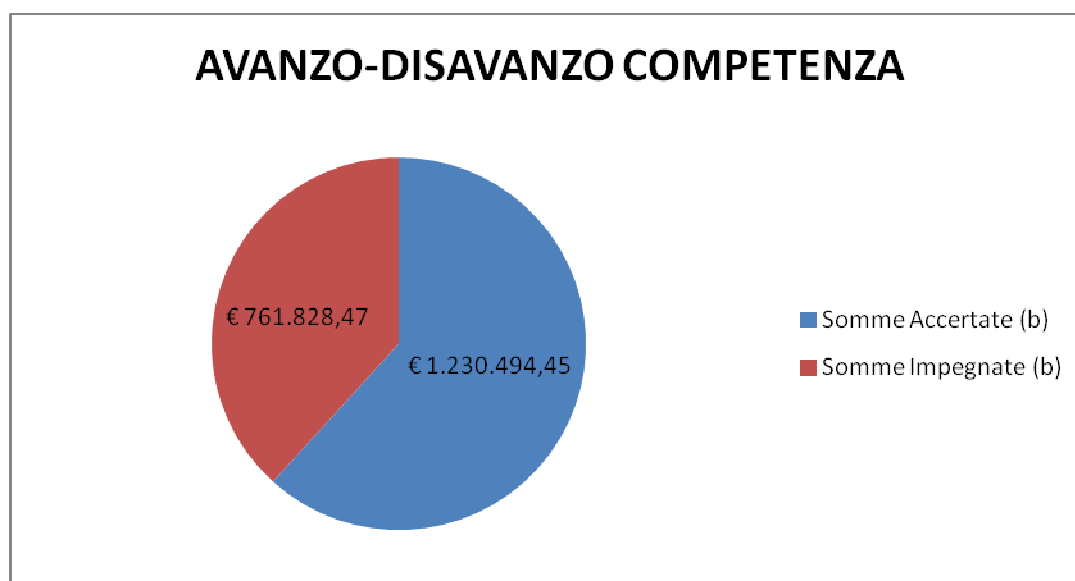
IMPORTO	DESCRIZIONE
52.543,45	TOTALE PROGRAMMAZ. DEF. PROG. SUPPORTO
6.137,59	TOTALE PROGRAMMAZ. DEF. PROG. FORMAZIONE
526.923,55	TOTALE PROGRAMMAZ. DEF. ALTRI PROGETTI
=	
585.604,59	TOTALE PROGETTI PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA MOD H

IMPORTO	DESCRIZIONE
690.465,13	TOTALE IMPEGNI A1 (TAB. PROGETTI)
12.205,47	TOTALE IMPEGNI A2 (TAB. PROGETTI)
0,00	TOTALE IMPEGNI A3 (TAB. PROGETTI)
7.513,79	TOTALE IMPEGNI A4 (TAB. PROGETTI)
0,00	TOTALE IMPEGNI A5 (TAB. PROGETTI)
=	
710.184,39	TOTALE IMPEGNI ATTIVITA' MOD H

IMPORTO	DESCRIZIONE
33.325,56	TOTALE IMPEGNI PROGETTI SUPPORTO (TAB. PROGETTI)
500,00	TOTALE IMPEGNI PROGETTI FORMAZIONE (TAB. PROGETTI)
17.818,52	TOTALE IMPEGNI ALTRI PROGETTI (TAB. PROGETTI)
=	
51.644,08	TOTALE SOMME IMPEGNATE PROGETTI MOD H

L'Avanzo/Disavanzo di Esercizio 2013 di Euro 468.665,98 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2013 (somme riscosse in c/c + residui attivi c/c)	1.230.494,45
SPESE EFFETTIVE E.F. 2013 (somme pagate c/c + residui passivi c/c)	761.828,47
AVANZO ESERCIZIO 2013	468.665,98



CONTROLLI AVANZO ESERCIZIO 2013

A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE

1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2013 (come da modello A anno 2013)	97.960,99
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	0,00
3. Avanzo di amministrazione attuale (Somma algebrica 1 + 2)	97.960,99
4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio (punto 9 da modello J anno 2012)	97.960,99
5. Differenza 3 - 4	0,00

B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2013	468.665,98
2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2013 (punto 12 modello J anno 2013)	468.665,98
3. Differenza 1 - 2	0,00

C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2013	468.665,98
2. Avanzo di amministrazione attuale (Valore colonna A del modello H 2013 per l'avanzo di amministrazione)	97.960,99
3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2013 (Somma algebrica 1 + 2)	566.626,97
4. Somme derivanti da radiazione residui (vedi stampa movimentazione residui)	-4.350,96
5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui (Somma algebrica 3 + 4)	562.276,01
6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2013 (punto 9 da modello J anno 2013)	562.276,01
7. Differenza 5 - 6	-0,00

N.B.: tutti i campi differenza devono risultare zero. I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relativi alle partite di giro.

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 rimosse/pagate e somme da riscuotere/da pagare.

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	29.485,70
Previsione definitiva	29.485,70
Somme rimosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	29.485,70

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	68.475,29
Previsione definitiva	68.475,29
Somme rimosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	68.475,29

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			295.182,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Finanziamento per visite fiscali a.s. 2012-2013	1.614,74
30/04/2013	1	Finanziamento POF compresa formazione sicurezza (nota prot. 2099 del 03/04/2013)	4.310,85
16/07/2013	3	Finanziamento per servizi di pulizia Integrazione e saldo risorsa finanziaria (nota 8110 del 17/12/12)	90.894,22
19/09/2013	6	Finanziamento per il contributo ordinario set/dic 2013 (nota prot. 6348 del 17/09/2013)	3.834,67
19/09/2013	6	Finanziamento per servizi di pulizia Risorsa settembre/ottobre 2013 (nota prot. 6348 del 17/09/2013)	122.853,01
19/09/2013	6	Finanziamento per revisori dei conti settembre/dicembre 2013 (nota prot. 6348 del 17/09/2013)	1.086,00
27/11/2013	7	Finanziamento per servizi di pulizia	71.462,49

		Risorsa novembre 2013 (proroga contratto nota prot. 6918 del 15 ottobre 2013)	
12/12/2013	8	Finanziamento per servizi di pulizia Risorsa servizi di pulizia mese di dicembre 2013	72.048,25
12/12/2013	8	Finanziamento. per integrazione alunni H (nota prot. USR 9222 del 21/11/2013)	2.224,68
Previsione definitiva			665.511,17
Somme riscosse			665.511,17
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Assegnazione a copertura spese svolgimento concorso docenti (nota prot. 534 del 28/01/2013)	409,92
13/06/2013	2	Ulteriore assegnazione a copertura spese svolgimento concorso docenti	409,92
21/12/2013	9	Finanziamento per acquisti in c/capitale attrezzature alunni H (nota prot. 9851 del 20/12/2013)	634,63
Previsione definitiva			1.454,47
Somme riscosse			819,84
Somme da riscuotere			634,63
Differenza			

Aggregato 04 voce 01 - Unione Europea			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2013	4	Finanziamento PON C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-599	72.312,94
16/07/2013	4	Finanziamento PON C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-401	104.354,70
16/07/2013	4	Finanziamento PON C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-493	61.493,60
16/07/2013	4	Finanziamento PON C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-481	107.945,60
16/07/2013	4	Finanziamento PON C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-406	3.893,12

09/09/2013	5	Finanziamento PON B-1-FSE-2013-201	5.892,86
09/09/2013	5	Finanziamento PON C-1-FSE-2013-1068	66.859,28
09/09/2013	5	Finanziamento PON D-1-FSE-2013-424	7.247,86
09/09/2013	5	Finanziamento PON A-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-208	75.000,00
Previsione definitiva			504.999,96
Somme riscosse			
Somme da riscuotere			504.999,96
Differenza			

Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2013	2	Rimborso per compartecipazione alle spese dei revisori dei conti (richiesta prot. 267 del 16/1/13)	130,46
16/07/2013	3	Finanziamento per progetto UnLimited learning 2 e.f. 2010 – 2 kit LIM	3.924,54
16/07/2013	4	Quota di compartecipazione alle spese certificate dai revisori dei conti per le visite di maggio 2013	1.437,96
27/11/2013	7	Quota di compartecipazione alle spese certificate dai revisori dei conti per le visite di settembre 2013	743,10
Previsione definitiva			6.236,06
Somme riscosse			6.236,06
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati			
Previsione iniziale			9.700,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2013	2	Contributo volontario alunni per gite	2.235,00
12/12/2013	8	Contributo per visite guidate mese di dicembre 2013 classi terze plessi Sequino e San Giovanni	796,20
Previsione definitiva			12.731,20
Somme riscosse			12.731,20
Somme da riscuotere			
Differenza			

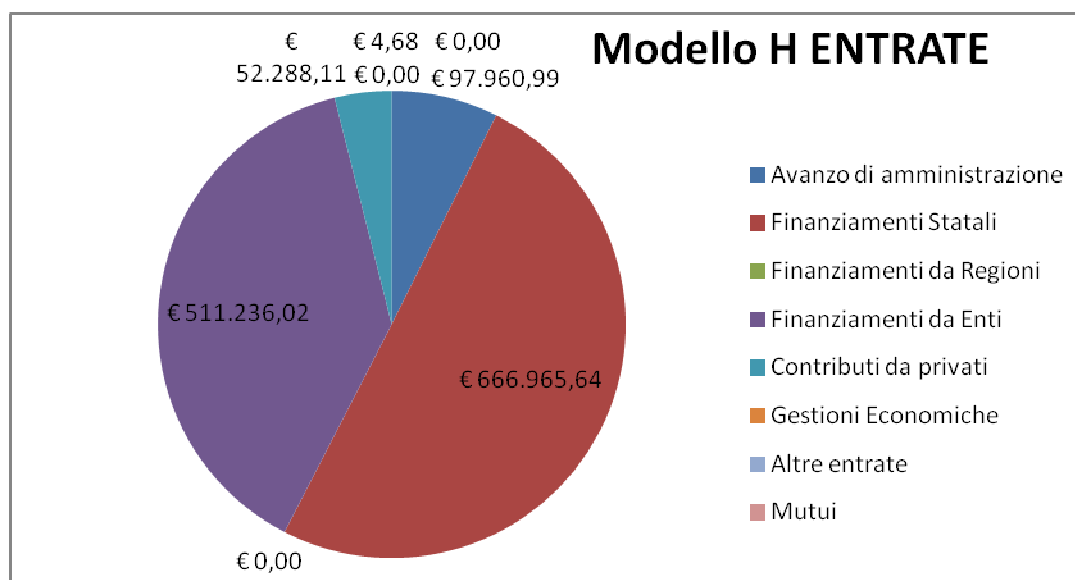
Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati			
Previsione iniziale			14.636,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Giroconto per mensa scolastica mesi dicembre/gennaio/febbraio	7.710,08
30/04/2013	1	Contributo da privati per esami Trinity	5.007,50
16/07/2013	3	Contributo per mensa scolastica a fronte dell'impegno 73/2013	12.203,08
Previsione definitiva			39.556,91
Somme riscosse			27.387,95
Somme da riscuotere			12.168,96
Differenza			

Aggregato 07 voce 01 - Interessi			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Interessi maturati sul c/c	4,68
Previsione definitiva			4,68
Somme riscosse			4,68
Somme da riscuotere			
Differenza			

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.328.455,44	1.230.494,45	712.690,90	517.803,55	97.960,99

Indice dipendenza finanziaria	Accertamenti Competenza	92,63%
	Totale entrate	
Indice capacità di riscossione	Totale riscossioni	59,26%
	Residui attivi iniz. + somme accertate	

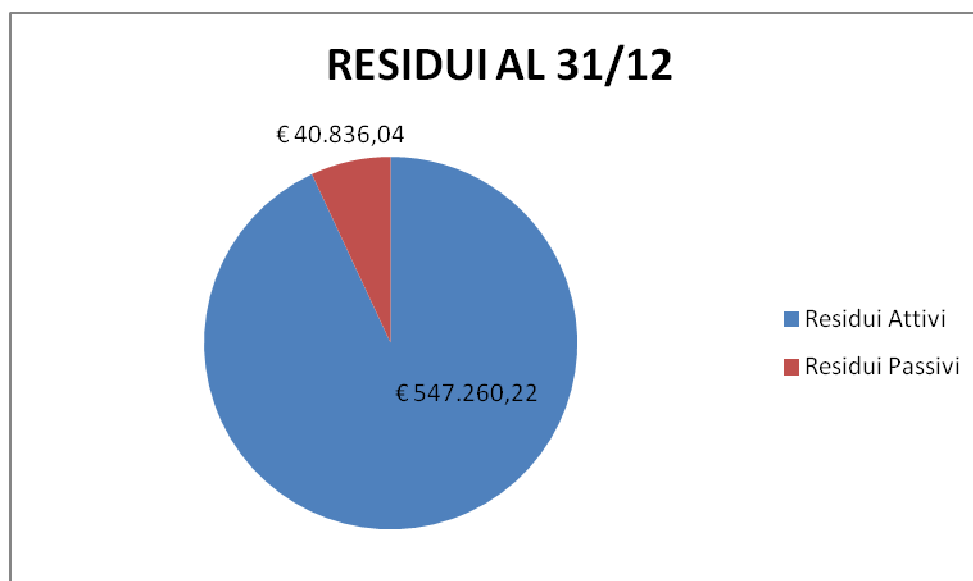


La situazione dei residui attivi è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2013	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2013	Variazioni in diminuzione	Totale residui
Residui attivi	€ 141.915,42	€ 100.637,75	€ 41.277,67	€ 517.803,55	€ 11.821,00	€ 547.260,22

Indice residui attivi competenza	Residui esercizio 2013	42,08%
	Totale somme accertate 2013	

Smaltimento residui attivi	Residui attivi riscossi	70,91%
	Residui attivi iniziali	



13 Accumulo residui attivi	Residui attivi al 31/12/2013	39,88%
	Accertamenti competenza + residui attivi iniziali	

ANALISI DELLE SPESE

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

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			317.599,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Destinati in A1 i finanziamenti per spese concorso, visite fiscali, interessi e giroconto mensa	9.739,42
13/06/2013	2	Destinato in A1 il rimborso per compartecipazione alle spese dei revisori dei conti	130,46
16/07/2013	3	Destinato in A1 il contributo per mensa scolastica a fronte dell'impegno 73/2013	12.203,08
16/07/2013	3	Destinato in A1 il finanziamento per i servizi di pulizia Integrazione e saldo risorsa finanziaria (nota 8110 del 17/12/12)	90.894,22
16/07/2013	4	Destinata in A1 la quota di compartecipazione alle spese certificate dai revisori dei conti per le visite di maggio 2013	1.437,96
19/09/2013	6	Destinati in A1 i finanziamenti per il contributo ordinario set/dic 2013 (nota prot. 6348 del 17/09/2013); per i servizi di pulizia, risorsa settembre/ottobre 2013 (nota prot. 6348 del 17/09/2013); per i revisori dei conti settembre/dicembre 2013 (nota prot. 6348 del 17/09/2013)	127.773,68
27/11/2013	7	Destinato in A1 il finanziamento per i servizi di pulizia Risorsa novembre 2013 (proroga contratto nota prot. 6918 del 15 ottobre 2013)	71.462,49
27/11/2013	7	Destinata in A1 la quota di compartecipazione alle spese certificate dai revisori dei conti per le visite di settembre 2013	743,10
12/12/2013	8	Destinato in A1 il finanziamento per i servizi di pulizia Risorsa mese di dicembre 2013	72.048,25
Previsione definitiva			704.031,85
Somme pagate			677.777,00
Somme da pagare			12.688,13
Economie			13.566,72

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale			
Previsione iniziale			17.727,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2013	2	Destinato in A2 l'ulteriore assegnazione a copertura delle spese per lo svolgimento del concorso docenti	409,92
12/12/2013	8	Destinato in A2 il finanziamento per integrazione alunni H (nota prot. USR 9222 del 21/11/2013)	2.224,68
Previsione definitiva			20.361,67
Somme pagate			11.690,40
Somme da pagare			515,07
Economie			8.156,20

Aggregato A voce 03 - Spese di personale			
Previsione iniziale			2.273,98
Previsione definitiva			2.273,98
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			2.273,98

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento			
Previsione iniziale			5.798,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2013	3	Destinato in A4 il finanziamento per progetto UnLimited learning 2 e.f. 2010 – 2 kit LIM	3.924,54
21/12/2013	9	Destinato in A4 il finanziamento per acquisti in c/capitale attrezzature alunni H (nota prot. 9851 del 20/12/2013)	634,63
Previsione definitiva			10.357,17
Somme pagate			7.513,79
Somme da pagare			
Economie			2.843,38

Aggregato P voce 01 - Progetto FONDO ISTITUTO 2010/2011	
Previsione iniziale	17.606,49
Previsione definitiva	17.606,49
Somme pagate	5.334,54
Somme da pagare	
Economie	12.271,95

Aggregato P voce 02 - Progetto Autonomia legge 440			
Previsione iniziale			7.787,41
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Destinato in P02 il finanziamento POF compresa formazione sicurezza (nota prot. 2099 del 03/04/2013)	4.310,85
Previsione definitiva			12.098,26
Somme pagate			2.780,00
Somme da pagare			4.090,00
Economie			5.228,26

Aggregato P voce 03 - Progetto Visite Guidate			
Previsione iniziale			4.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2013	2	Destinato in P03 il contributo volontario alunni per gite alunni	2.235,00
12/12/2013	8	Destinato in P03 il contributo per visite guidate mese di dicembre 2013 classi terze plessi Sequino e San Giovanni	796,20
Previsione definitiva			7.531,20
Somme pagate			7.527,00
Somme da pagare			
Economie			4,20

Aggregato P voce 04 - Progetto Formazione docenti		
	Previsione iniziale	5.057,94
	Previsione definitiva	5.057,94
	Somme pagate	
	Somme da pagare	500,00
	Economie	4.557,94

Aggregato P voce 05 - Progetto Formazione ATA		
	Previsione iniziale	1.079,65
	Previsione definitiva	1.079,65
	Somme pagate	
	Somme da pagare	
	Economie	1.079,65

Aggregato P voce 18 - Progetto PON C-1-FSE-2011-1323		
	Previsione iniziale	3.831,81
	Previsione definitiva	3.831,81
	Somme pagate	2.848,17
	Somme da pagare	
	Economie	983,64

Aggregato P voce 19 - Progetto PON D-1-FSE-2011-413		
	Previsione iniziale	3.091,78
	Previsione definitiva	3.091,78
	Somme pagate	347,70
	Somme da pagare	
	Economie	2.744,08

Aggregato P voce 20 - Progetto Trinity			
Previsione iniziale			10.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Destinato in P20 il contributo da privati per esami Trinity	5.007,50
Previsione definitiva			15.307,50
Somme pagate			13.594,02
Somme da pagare			
Economie			1.713,48

Aggregato P voce 22 - PROGETTO PON E-1-FESR-2011-804			
Previsione iniziale			15.000,00
Previsione definitiva			15.000,00
Somme pagate			14.622,65
Somme da pagare			
Economie			377,35

Aggregato P voce 23 - PROGETTO PON C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-599			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2013	4		72.312,94
Previsione definitiva			72.312,94
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			72.312,94

Aggregato P voce 24 - PROGETTO PON C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-401			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2013	4		104.354,70
Previsione definitiva			104.354,70
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			104.354,70

Aggregato P voce 25 - PROGETTO PON C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-493			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2013	4		61.493,60
Previsione definitiva			61.493,60
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			61.493,60

Aggregato P voce 26 - PROGETTO PON C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-481			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2013	4		107.945,60
Previsione definitiva			107.945,60
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			107.945,60

Aggregato P voce 27 - PROGETTO PON C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-406			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2013	4		3.893,12
Previsione definitiva			3.893,12
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			3.893,12

Aggregato P voce 28 - PROGETTO PON B-1-FSE-2013-201			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/09/2013	5		5.892,86
Previsione definitiva			5.892,86
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			5.892,86

Aggregato P voce 29 - PROGETTO PON C-1-FSE-2013-1068			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/09/2013	5		66.859,28
Previsione definitiva			66.859,28
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			66.859,28

Aggregato P voce 30 - PROGETTO PON D-1-FSE-2013-424			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/09/2013	5		7.247,86
Previsione definitiva			7.247,86
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			7.247,86

Aggregato P voce 31 - Progetto PON A-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-208			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/09/2013	5		75.000,00
Previsione definitiva			75.000,00
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			75.000,00

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva	
Previsione iniziale	383,07
Storni	
Previsione definitiva	383,07
Economie	383,07

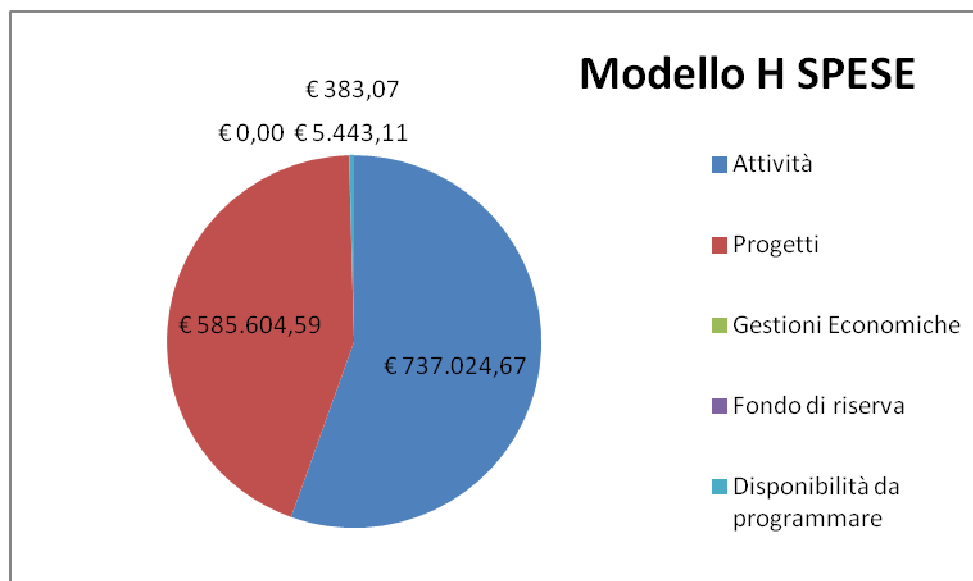
Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare	
Previsione iniziale	5.443,11
Previsione definitiva	5.443,11
Economie	5.443,11

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.328.455,44*	761.828,47	744.035,27	17.793,20	566.626,97
Avanzo competenza	468.665,98			
Totale a pareggio	1.230.494,45			

*Programmazione definitiva da totale spese mod. H 1.323.012,33 + aggregato zeta 5.443,11.

Indice spesa competenza	Somme impegnate	57,35%
	Totale entrate	



Indice capacità di spesa	Totale pagamenti	94,52%
	Residui passivi iniziali + somme impegnate	

Indice capacità di cassa	Fondo cassa fine esercizio	136,77%
	Residui passivi al 31/12	

La situazione dei residui passivi è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2013	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2013	Variazione in diminuzione	Totale residui
Residui passivi	118.902,53	88.389,65	30.512,88	17.793,20	7.470,04	40.836,04

Indice residui passivi competenza	Residui esercizio 2013	2,34%
	Totale somme impegnate 2013	

Smaltimento residui passivi	Residui passivi pagati	74,34%
	Residui passivi iniziali	

Accumulo residui passivi	Residui passivi al 31/12	4,64%
	Impegni competenza + residui passivi iniziali	

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

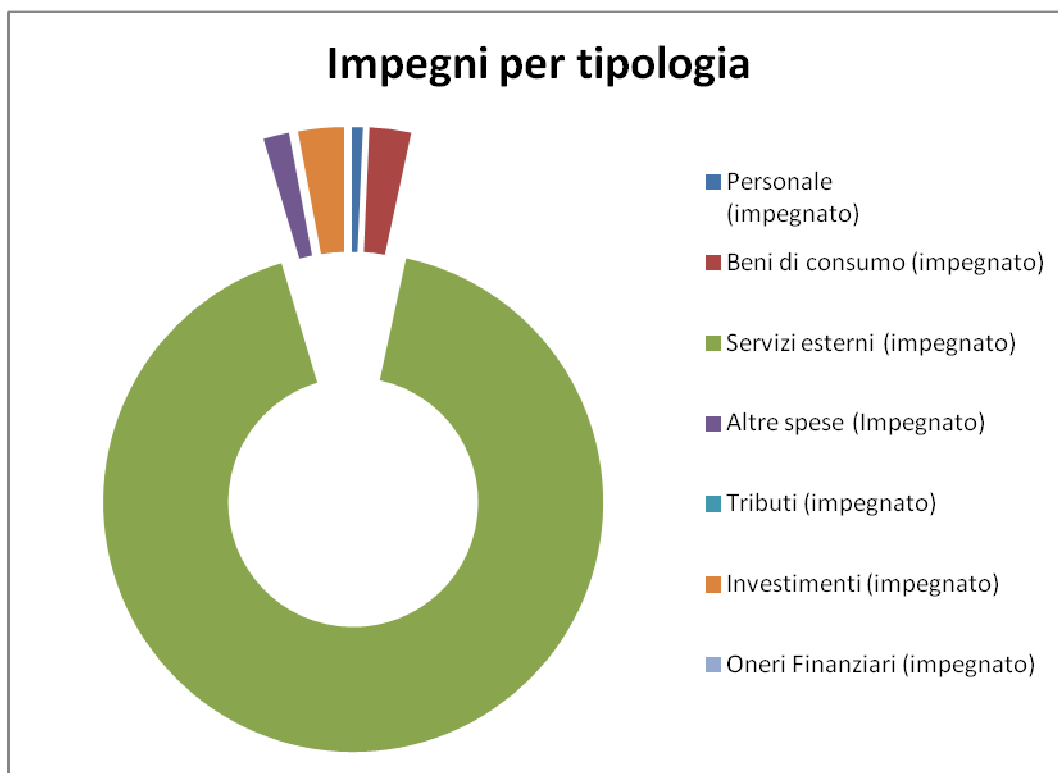
Questi prospetti forniscono un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) e sono articolati secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili. Nel primo sono riportati in modo sintetico gli importi relativi alle spese per l'anno di competenza. Nel secondo distinguendoli per aggregato.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	104.608,19	5.334,54	5,10%
02	Beni di consumo	38.806,94	20.517,76	52,87%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.062.867,96	700.642,61	65,92%
04	Altre spese (compresi i tributi)	14.628,80	12.710,27	86,89%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	101.672,37	22.578,29	22,21%
07	Oneri finanziari	45,00	45,00	100,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00%
98	Fondo di riserva	383,07	0,00	0,00%
	Totale generale	1.323.012,33	761.828,47	

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni di consumo (impegnato)	Servizi esterni (impegnato)	Altre spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri finanziari (impegnato)	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni /Spese%
A1	0,00	6.725,65	676.300,96	7.393,52	0,00	0,00	45,00	704.031,85	690.465,13	98,07%
A2	0,00	9.742,57	176,00	0,00	0,00	2.286,90	0,00	20.361,67	12.205,47	59,94%
A3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.273,98	0,00	0,00%
A4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.513,79	0,00	10.357,17	7.513,79	72,55%
A5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Progetti Supporto Didattica	5.334,54	277,27	22.397,00	5.316,75	0,00	0,00	0,00	52.543,45	33.325,56	63,42%
Progetti Formazione al Personale	0,00	0,00	500,00	,00	0,00	0,00	0,00	6.137,59	500,00	8,15%
Altri Progetti	0,00	3.772,27	1.268,65	0,00	0,00	12.777,60	0,00	526.923,55	17.818,52	3,38%
TOTALE	5.334,54	20.517,76	700.642,61	12.710,27	0,00	22.578,29	45,00	1.322.629,26	761.828,47	57,60%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	0,70%	2,69%	91,97%	1,67%	0,00%	2,96%	0,01%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 57,60%.

In merito alla dotazioni annuali dei progetti, il tasso di impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 44,28%.



Aggregato Z euro 5.443,11.

Gestione del Programma Annuale (e.f. 2013)

Obiettivi programmati

Le finalità e le caratteristiche dell'offerta formativa delineate in sede di POF sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione con riferimento ai quali si è orientata l'attuazione della stessa:

1. Favorire il successo scolastico, innalzare il livello di scolarità e limitare la dispersione;
2. Promuovere l'accoglienza, intervenire sul disagio, favorire l'integrazione degli alunni disabili e garantire la sicurezza dell'ambiente.
3. Organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori.
4. Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed enti territoriali e altre agenzie) e realizzare scambi d'informazione con il territorio.

Programmi di attività

1. Supportare il P.O.F. con un'adeguata organizzazione della scuola e un'efficace azione amministrativa.
2. Realizzare patti formativi con le famiglie e progetti di educazione.
3. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature.
4. Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili.
5. Realizzazione di progetti riferiti alle nuove tecnologie.
6. Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola.

REALIZZAZIONE DEI PROGETTI/ATTIVITÀ

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato i risultati di seguito specificati, distinti per ciascun aggregato di bilancio.

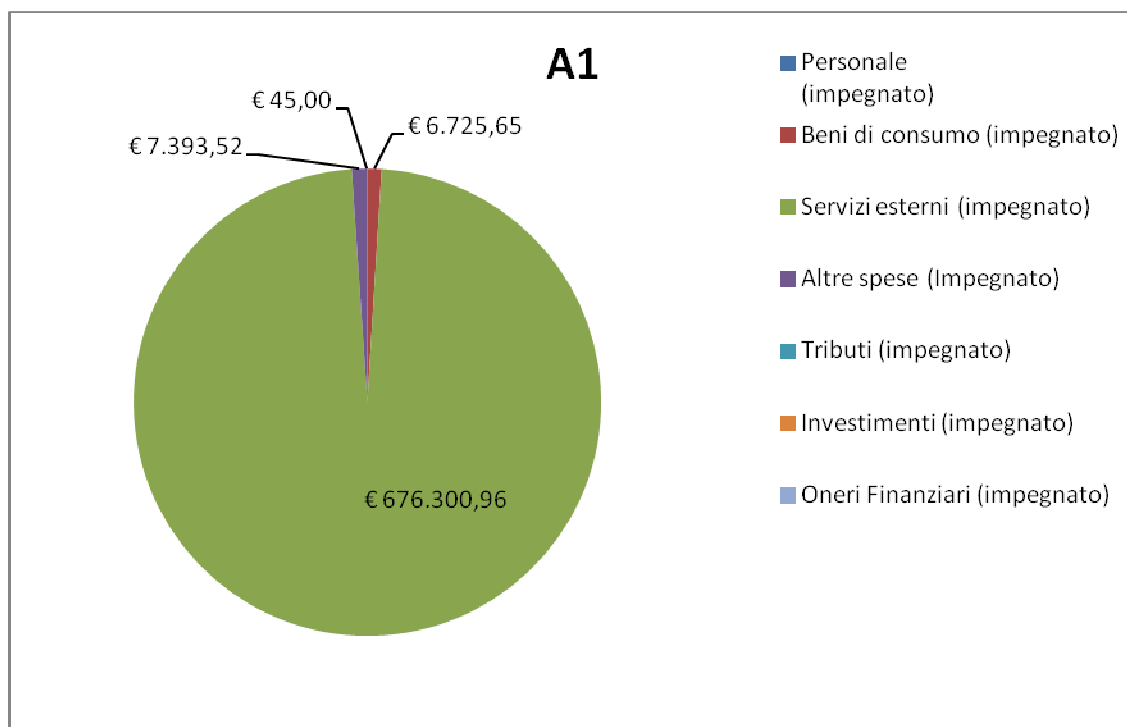
Per ciascun mandato emesso su ogni aggregato è stato puntualmente rispettato il dettato dell'art. 12 del decreto 44/2001 e successive modificazioni. In particolare tutti i mandati sono corredati: dall'ordine di acquisto, dalla fattura, dalla richiesta del CIG e relativa dichiarazione di conto corrente dedicato ai sensi art. 31 della legge 136/2010 del 13/08/2010; il buono di carico del materiale nel registro magazzino; dal buono di scarico; dalla dichiarazione di congruità e regolarità della fornitura; dal D.U.R.C.; dalla verifica Equitalia quando il pagamento supera i 10.000 euro.

I mandati emessi per l'acquisto di beni durevoli sono stati corredati invece, dal verbale di collaudo, mentre quelli inerenti la fornitura di servizi periodici (contratto, manutenzione macchine d'ufficio e sussidi) è stata dichiarata, sempre a cura del Direttore, la regolare fornitura. Tanto in ossequio a quanto previsto dall'art. 36 comma 2 e 3 del decreto 44/01 e successive modificazioni.

Dell'attività negoziale svolta, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 35 del D.L. 44/2001 è stata data informativa al Consiglio di Circolo ai fini dell'osservanza dei principi di pubblicità e trasparenza.

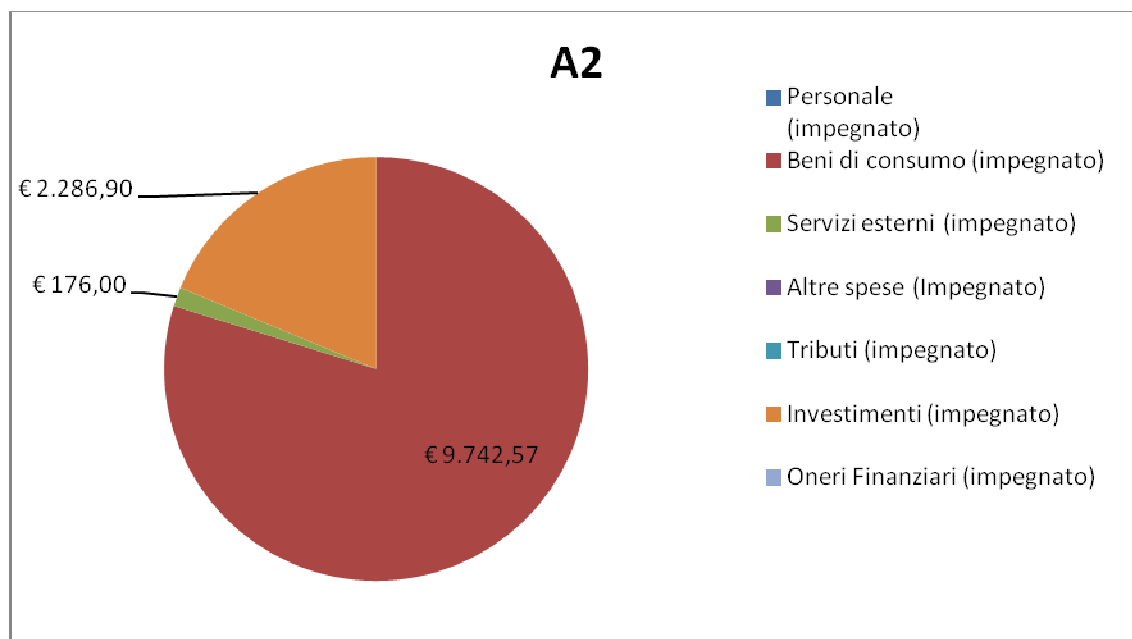
Si procede, quindi, alla disamina di ciascun aggregato.

A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Programmazione definitiva	€ 704.031,85
Somme Impegnate	€ 690.465,13
Avanzo	€ 13.566,72



In quest'aggregato sono state imputate tutte le spese inerenti alla vita della gestione organizzativa, senza la quale la progettualità didattica non si sarebbe potuta realizzare. E' stato acquistato, quindi, tutto quanto occorrente: stampati, materiale di cancelleria, servizi di manutenzione, ecc. e ad ogni spesa sostenuta è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal MIUR e, nello specifico, dai modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti predisposto dallo stesso MIUR. La spesa che incide in modo notevole su questo aggregato è costituita quella destinata ai servizi di pulizia.

A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	
Programmazione definitiva	€ 20.361,67
Somme impegnate	€ 12.205,47
Avanzo	€ 8.156,20



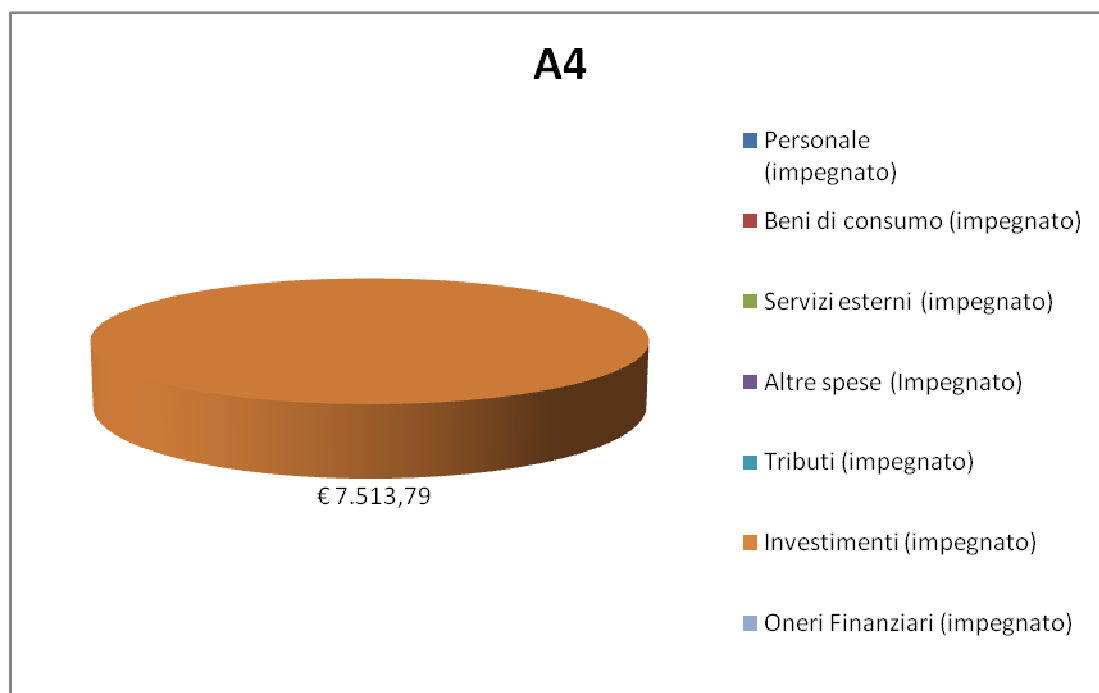
In quest'aggregato sono state imputate tutte le spese inerenti l'acquisto del materiale didattico occorrente per le attività svolte dagli alunni.

Ad ogni spesa sostenuta è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal MIUR., nello specifico dai modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti predisposto dallo stesso MIUR.

A3 SPESE DI PERSONALE	
Programmazione definitiva	€ 2.273,98
Somme impegnate	€ 0,00
Avanzo	€ 2.273,98

In questo aggregato sussiste il finanziamento per il pagamento delle ore eccedenti a favore del personale docente, proveniente dagli anni precedenti, il quale non è stato utilizzato non essendo state effettuate tali prestazioni.

A4 SPESE DI INVESTIMENTO	
Programmazione definitiva	€ 10.357,17
Somme impegnate	€ 7.513,79
Avanzo	€ 2.843,38



In quest'aggregato sono state imputate le spese inerenti l'acquisto di materiale tecnologico e il forno per la cottura per la ceramica per le attività svolte dagli alunni diversamente abili e più compiutamente:

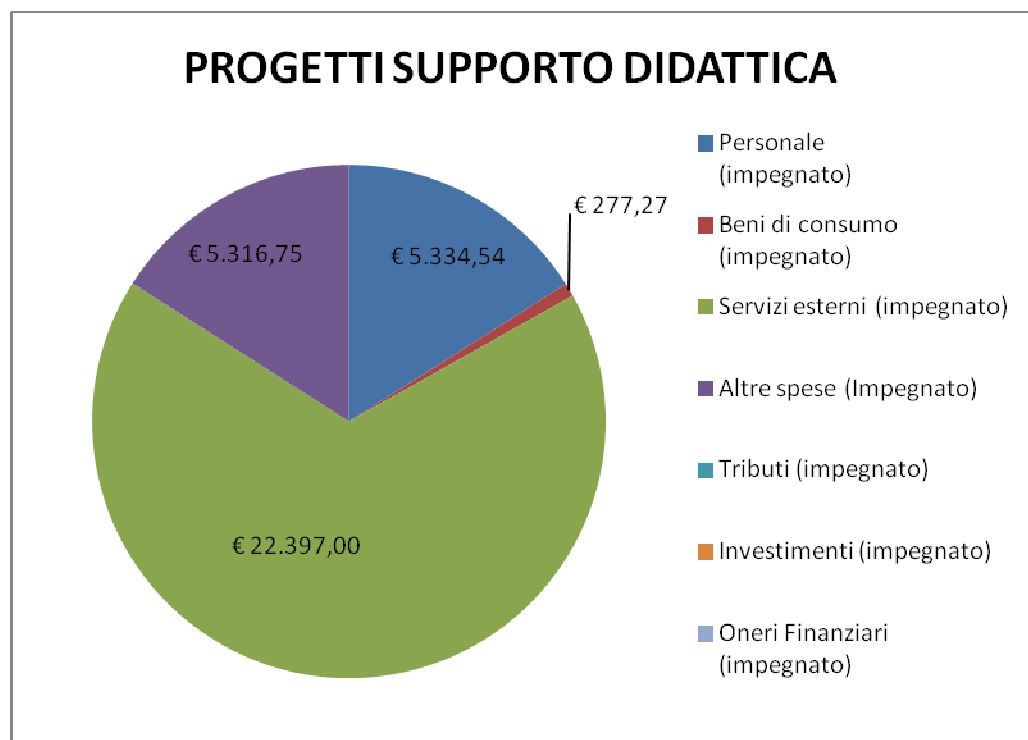
- un fax multifunzione;
- un server con sistema di salvataggio;
- un kit microfoni;
- due kit LIM nell'ambito del progetto "UnLimited learning 2" a.f. 2010;
- un forno per la cottura per la ceramica.

Ad ogni spesa sostenuta è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal MIUR., nello specifico dai modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti predisposto dallo stesso MIUR.

A5 MANUTENZIONE EDIFICI	
Programmazione definitiva	€ 0,00
Somme impegnate	€ 0,00
Avanzo	€ 0,00

In quest'aggregato non erano previste spese.

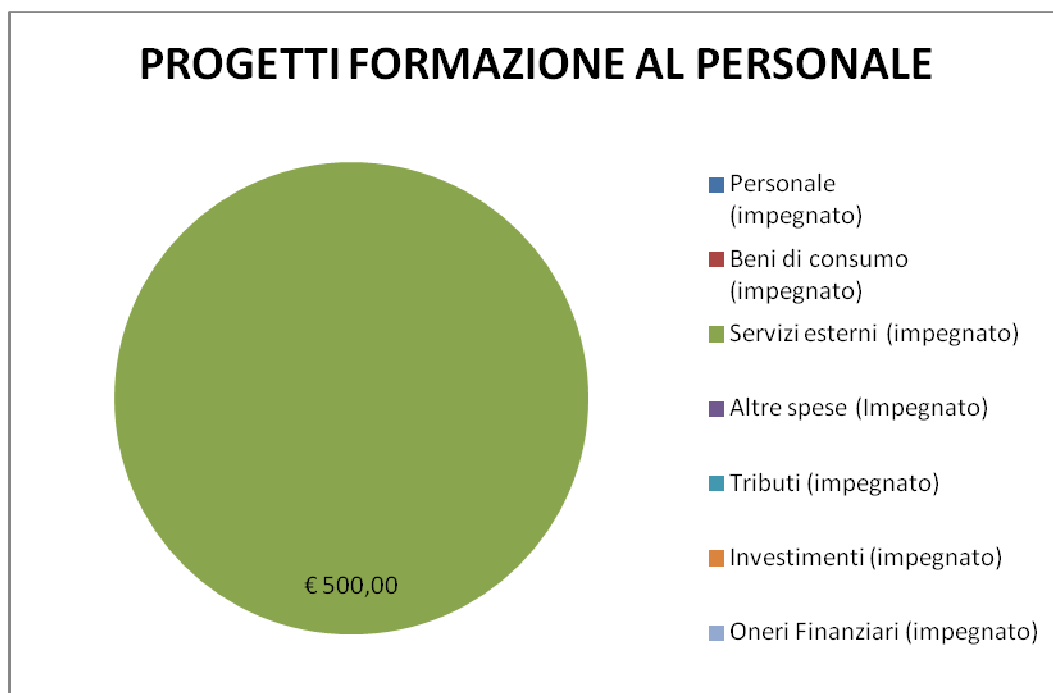
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	
Programmazione definitiva	€ 52.543,45
Somme impegnate	€ 33.325,56
Avanzo	€ 19.217,89



In questa macrovoce rientrano i progetti del POF finanziati dal fondo istituto per le spese del personale e dall'avanzo non vincolato per l'acquisto di materiali e più compiutamente:

- P01 Progetto Fondo Istituto;
- P02 Progetto Autonomia legge 440;
- P03 Progetto Visite Guidate;
- P20 Progetto Trinity.

PROGETTI FORMAZIONE AL PERSONALE	
Programmazione definitiva	€ 6.137,59
Somme impegnate	€ 500,00
Avanzo	€ 5.637,59



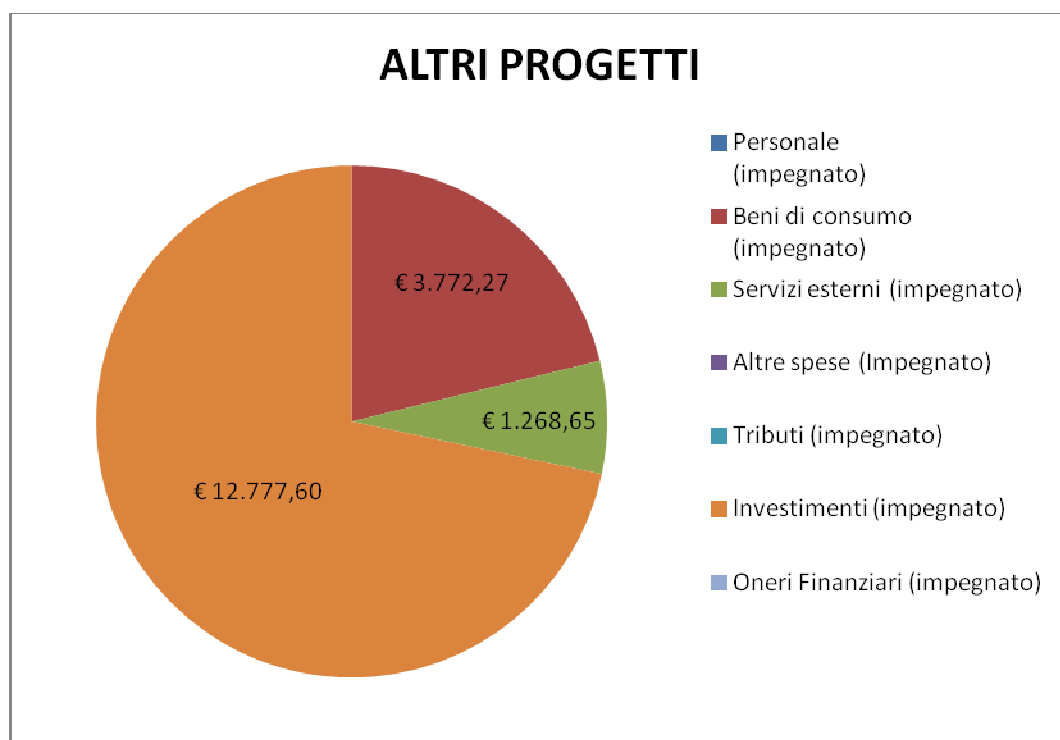
In questa macrovoce rientrano i progetti inerenti la formazione del personale e più compiutamente:

- P04 Progetto docenti;
- P05 Progetto Formazione ATA.

La spesa impegnata, in particolare, riguarda il costo del corso di formazione e aggiornamento per gli addetti al primo soccorso.

Alla spesa impegnata è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal MIUR., nello specifico dai modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti predisposto dallo stesso MIUR.

ALTRI PROGETTI	
Programmazione definitiva	€ 526.923,55
Somme impegnate	€ 17.818,52
Avanzo	€ 509.105,03



Rientrano in questo aggregato le spese sostenute nell'ambito dell'attuazione dei progetti PON FSE e FESR e in particolare:

- P18 Progetto PON C-1-FSE-2011-1323;
- P19 Progetto PON D-1-FSE-2011-413;
- P22 Progetto PON E-1-FESR-2011-804;

tutti completati.

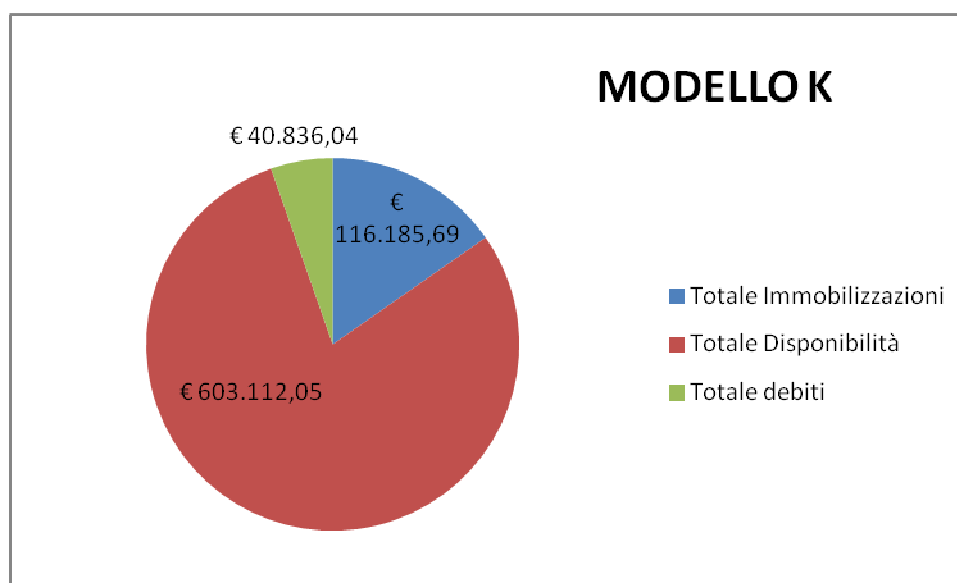
Sono in corso di attuazione gli altri progetti PON FSE e FESR.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2013 si evincono le seguenti risultanze:

⇒ dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **678.461,70**. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2012	Variazioni	Situazione al 31/12/2012
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	109.284,88	6.900,81	116.185,69
Totale Disponibilità	216.863,52	386.248,53	603.112,05
Totale dell'Attivo	326.148,40	393.149,34	719.297,74
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a Pareggio	326.148,40	393.149,34	719.297,74
PASSIVO			
Totale debiti	118.902,53	-78.066,49	40.836,04
Consistenza Patrimoniale	207.245,87	471.215,83	678.461,70
Totale a Pareggio	326.148,40	393.149,34	719.297,74



Incidenza immobilizzazioni	Totale immobilizzazioni	17,12%
	Consistenza patrimoniale	

Indice debito economico	Totale debiti	6,77%
	Totale Disponibilità	

Indebitamento complessivo	Totale Debiti	6,02%
	Consistenza patrimoniale	

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2013

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti competenza} \\ \text{(tot. colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 1.230.494,45}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot. colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 1.328.455,44} = 0,93$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot. colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 517.803,55}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot. colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 1.230.494,45} = 0,42$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot. colonna d - Spese mod. H)} \end{array} \quad 17.793,20}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot. colonna b - Spese mod. H)} \end{array} \quad 761.828,47} = 0,02$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot. colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 100.637,75}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot. colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 130.094,42} = 0,77$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot. colonna g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 88.389,65}{\begin{array}{l} \text{Residui passivi iniziali} \\ \text{(tot. colonna f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 111.432,49} = 0,79$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti competenza + residuo} \\ \text{(tot. colonne c, g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 832.424,92}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. + res. pass. iniz.} \\ \text{(tot. colonne b, f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 873.260,96} = 0,95$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot. colonna i mod. N)} \end{array} \quad 40.836,04}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. + res. pass. iniz.} \\ \text{(tot. colonne b, f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 873.260,96} = 0,05$$

CONCLUSIONI

RISULTATI CONSEGUITI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che tutti i progetti sono stati realizzati o sono in corso di realizzazione (PON FSE e FESR).

Particolarmente rilevanti sono stati gli interventi inerenti le attività di recupero e potenziamento delle abilità didattiche che hanno prodotto un effettivo sostegno, non soltanto al lavoro curricolare, ma hanno costituito un beneficio per il territorio e per le famiglie andando ad incidere sulle fasce di disagio più deboli e più esposte.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze del territorio, condivise dai genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

Estremamente valido e proficuo è stato l'intervento di tutti gli operatori esterni, che in ogni occasione hanno rivelato adeguate competenze, associate ad una feconda collaborazione con i docenti curricolari.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2013 è stata quindi costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile e ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative, riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica ai corsi di aggiornamento e ad altre attività, **conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati dai vari progetti.**

Il Conto Consuntivo 2013, unitamente a tutti gli allegati e alla presente relazione, verranno sottoposti all'esame dei revisori dei conti e successivamente, corredati dal parere degli stessi, all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Loreta Chieffo

Il D.S.G.A.
Susanna Guarracino

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA
e successive modifiche ed integrazioni**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità,

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali, nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Loreta Chieffo