

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 01.01.2013 – 31.12.2013

Il conto consuntivo rappresenta un momento di riflessione importante per la rendicontazione contabile, atto doveroso di trasparenza e di autovalutazione di ogni istituzione statale e, nello stesso tempo, occasione per dare uno sguardo a un anno di lavoro, per valutare e trarre conferme e concreti motivi per i cambiamenti che dovessero apparire necessari.

La dirigenza in continuità con gli scorsi anni ha cercato di dare un'impronta che rispecchiasse una concezione condivisa dei compiti della scuola in riferimento ad un uso appropriato delle risorse. Pertanto si è cercato di promuovere azioni adeguate ai bisogni educativi e ai problemi, attivando sia le buone prassi del passato, che nuove direzioni. In tal modo si spera che l'impegno e l'operosità di tutte le componenti coinvolte abbiano potuto esplicarsi senza arenarsi in pratiche educative di routine.

La relazione 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 facilitarne l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione scolastica.

In coerenza con le linee di indirizzo provenienti dal P.O.F. e dagli organi collegiali, si è cercato di realizzare, mediante una gestione oculata ed attenta delle risorse, gli obiettivi prefissati: la realizzazione di ogni progetto approvato, un modestissimo rinnovo delle attrezzature ed un normale funzionamento amministrativo e didattico, secondo i dati che si andranno di seguito ad esporre.

### LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

#### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	65	0	65	65	4	21,67

#### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionate con 24 ore (a)	Numero classi funzionate a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionate con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionate a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	2	5	106		63	42	105	3	0	21,00
Seconde		3	2	5	106		62	39	101	5	0	20,20
Terze		3	2	5	94		61	36	97	5	0	19,40
Quarte		4	2	6	116		81	37	118	7	0	19,67
Quinte		3	1	4	85		64	22	86	3	0	21,50
Pluriclassi				0					0		0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>25</b>	<b>507</b>	<b>0</b>	<b>331</b>	<b>176</b>	<b>507</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>20,28</b>

	Numero classi funzionali con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		4		4	88		88		88	4	0	22,00
Seconde		4		4	83		83		83	4	0	20,75
Terze		3		3	60		60		60	7	0	20,00
Pluriclassi									0		0	0
Totale	0	11	0	11	231	0	231	0	231	15	0	21,00

## IL PERSONALE

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	09
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	01
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	07
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	01
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	03
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	02
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	02
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>108</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0

Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>26</b>

## CONTO FINANZIARIO

In merito alla tabella riepilogativa delle entrate e dall'analisi del Mod. H conto consuntivo, è da rilevare:

aggr voce	Descrittiva	Programm. definitiva	somme accertate	somme riscosse	somme da riscuotere al 31/12/2013	differenze +/-
<b>1</b>	<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>213.582,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>213.582,83</b>
1	Non vincolato	33.635,21	0,00	0,00	0,00	33.635,21
2	Vincolato	179.947,62	0,00	0,00	0,00	179.947,62
<b>2</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>21.597,03</b>	<b>21.597,03</b>	<b>21.149,06</b>	<b>447,97</b>	<b>0,00</b>
1	Dotazione ordinaria	18.714,87	18.714,87	18.266,90	447,97	0,00
2	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altri finanz. vincolati	2.882,16	2.882,16	2.882,16	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Finanz. della Regione</b>	<b>2.249,38</b>	<b>2.249,38</b>	<b>1.339,38</b>	<b>910,00</b>	<b>0,00</b>
4	Altri Vincolati	2.249,38	2.249,38	1.339,38	910,00	0,00
<b>4</b>	<b>Finanz. Enti Territoriali</b>	<b>38.745,25</b>	<b>38.745,25</b>	<b>38.745,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Comune Non Vincolati	7.542,45	7.542,45	7.542,45	0,00	0,00
5	Comune Vincolati	13.660,05	13.660,05	13.660,05	0,00	0,00
6	Altre Istituzioni	17.542,75	17.542,75	17.542,75	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Contributi da Privati</b>	<b>100.903,30</b>	<b>100.903,30</b>	<b>100.903,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Famiglie Non Vincolati	13.941,00	13.941,00	13.941,00	0,00	0,00
2	Famiglie Vincolati	78.927,25	78.927,25	78.927,25	0,00	0,00
3	Altri Non Vincolati	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00
4	Altri Vincolati	6.935,05	6.935,05	6.935,05	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Altre entrate</b>	<b>204,39</b>	<b>204,39</b>	<b>204,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Interessi	85,28	85,28	85,28	0,00	0,00
4	Diverse	119,11	119,11	119,11	0,00	0,00
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>377.282,18</b>	<b>163.699,35</b>	<b>162.341,38</b>	<b>1.357,97</b>	<b>213.582,83</b>

Si evidenzia la corretta ed immediata individuazione degli accertamenti che non ha determinato differenze tra previsione ed accertamento.

La situazione delle entrate accertate e delle spese impegnate è la seguente:

<b>CONTO FINANZIARIO - Esercizio 01.01.2013 / 31.12.2013</b>			
<b>ENTRATE</b>			
<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità % (b/a)</b>
Avanzo di amministrazione	€ 213.582,83	€ -	0,0
Finanziamenti dallo Stato	€ 21.597,03	€ 21.597,03	100,0
Finanziamenti da Regione, Enti territoriali o altre istituzioni pubbliche	€ 40.994,63	€ 40.994,63	100,0
Contributi da privati	€ 100.903,30	€ 100.903,30	100,0
Altre entrate	€ 204,39	€ 204,39	100,0
<b>Totale Entrate</b>	€ 377.282,18	€ 163.699,35	43,4
Disavanzo di competenza	€ -		
<b>Totale a pareggio</b>	€ 377.282,18	€ 163.699,35	43,4
<b>SPESE</b>			
<b>Esercizio 01.01.2013 / 31.12.2013</b>			
<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>% (b/a)</b>
Attività	€ 160.376,79	€ 58.286,12	36,3
Progetti	€ 138.254,02	€ 74.467,97	53,9
Fondo di riserva	€ 150,00	€ -	0,0
Disponibilità da programmare	€ 78.501,37	€ -	0,0
<b>Totale Spese</b>	€ 377.282,18	€ 132.754,09	35,2
Avanzo di competenza		€ 30.945,26	
<b>Totale a pareggio</b>	€ 377.282,18	€ 163.699,35	43,4

Dalla tabella si evince che il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni; più si avvicina al valore a 100 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto

## **ANALISI DELLE ENTRATE**

### **01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 213.582,83**

L'avanzo di amministrazione presunto al 01.01.2013 in fase di predisposizione del P.A., ammontava a € 213.582,83. In corso d'anno non sono state apportate modifiche.

### **02 FINANZIAMENTO DELLO STATO: € 21.597,03**

In fase di predisposizione del P.A. 2013 la previsione dell'aggregato ammontava a € 5.533,33. Nel corso dell'esercizio sono state apportate modifiche per un totale di € 16.063,70.

<b>02/01 Dotazione ordinaria</b>	
Previsione iniziale	5.533,33
variazione	13.181,54
Previsione definitiva	18.714,87
Somme Riscosse	18.266,90
Somme da riscuotere	447,97
Differenza	0,00

<b>02/04 Altri finanziamenti vincolati</b>	
Previsione iniziale	0,00
variazione	2.882,16
Previsione definitiva	2.882,16
Somme Riscosse	2.882,16

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>03 FINANZIAMENTI DALLE REGIONI</b>	<b>€ 2.249,38</b>
---------------------------------------	-------------------

In fase di predisposizione del P.A. 2013 la previsione dell'aggregato ammontava a € 2.510,00. Nel corso dell'esercizio sono state apportate modifiche per un totale di - € 260,62.

<b>03/04 Altri Finanziamenti vincolati</b>	
Previsione iniziale	2.510,00
variazione	- 260,62
Previsione definitiva	2.249,38
Somme Riscosse	1.339,38
Somme da riscuotere	910,00
Differenza	0,00

<b>04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI /ALTRE ISTITUZIONI</b>	<b>€ 38.745,25</b>
---	--------------------

Alla previsione iniziale di € 6.645,49 è stata apportata una variazione di + € 32.099,76.

<b>04/04 Comune Non vincolati</b>	
Previsione iniziale	0,00
variazione	7.542,45
Previsione definitiva	7.542,45
Somme Riscosse	7.542,45
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
<b>04/05 Comune vincolati</b>	
Previsione iniziale	0,00
variazione	13.660,05
Previsione definitiva	13.660,05
Somme Riscosse	13.660,05
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
<b>04/06 Altre Istituzioni</b>	
Previsione iniziale	6.645,49
variazione	10.897,26
Previsione definitiva	17.542,75
Somme Riscosse	17.542,75
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>05 CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>€ 100.903,30</b>
---------------------------------	---------------------

Alla previsione iniziale di € 46.515,00 è stata apportata una variazione di + € 54.388,30

<b>05/01 Famiglie non vincolati</b>	
Previsione iniziale	0,00
variazione	13.941,00
Previsione definitiva	13.941,00
Somme Riscosse	13.941,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
<b>05/02 Famiglie vincolati</b>	
Previsione iniziale	43.415,00
variazione	35.512,25
Previsione definitiva	78.927,25
Somme Riscosse	78.927,25
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
<b>05/03 Altri non vincolati</b>	
Previsione iniziale	1.100,00
variazione	0,00
Previsione definitiva	1.100,00
Somme Riscosse	1.100,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
<b>05/04 Altri vincolati</b>	

Previsione iniziale	2.000,00
variazione	4.935,05
Previsione definitiva	6.935,05
Somme Riscosse	6.935,05
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

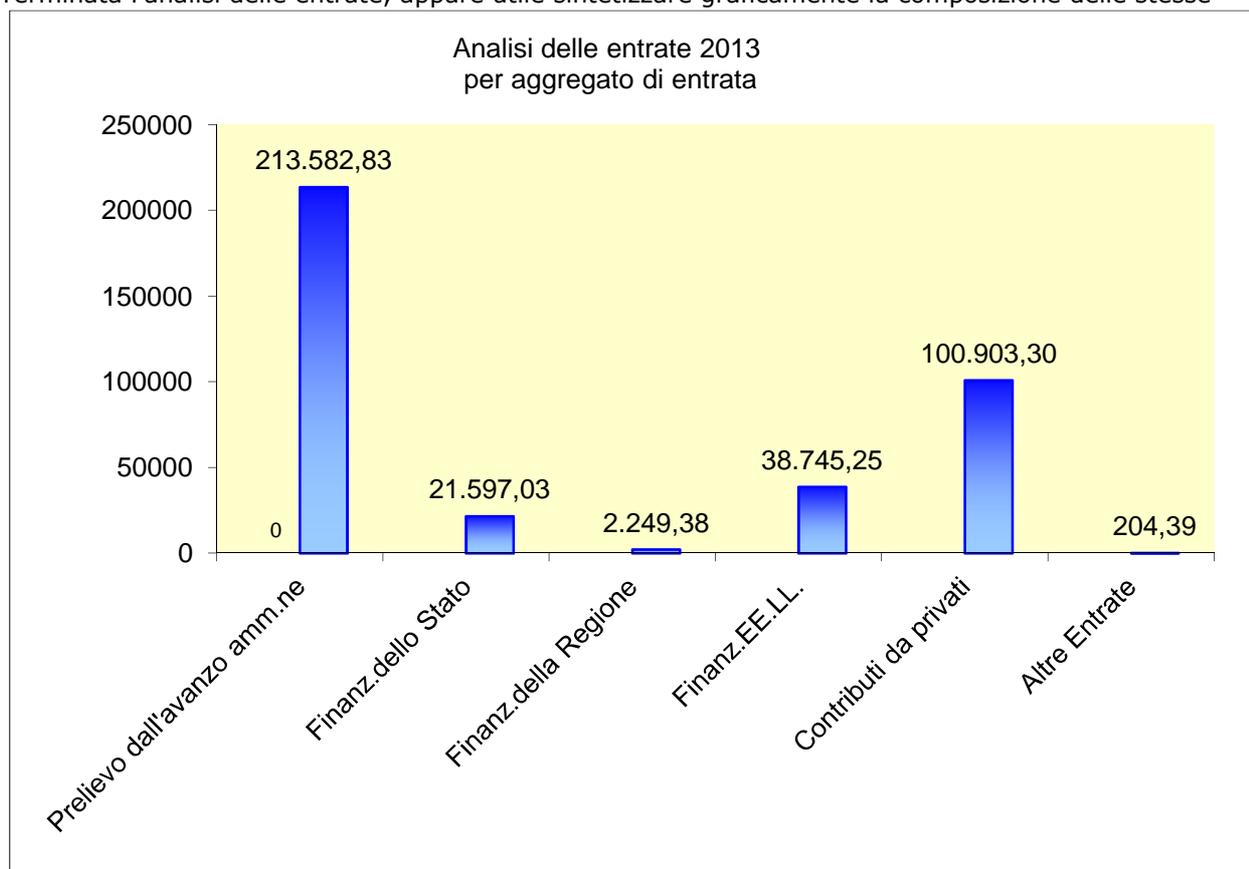
<b>07 ALTRE ENTRATE</b>	<b>€ 204,39</b>
-------------------------	-----------------

Alla previsione iniziale nulla è stata apportata una variazione di + € 204,39

<b>07-01 Interessi</b>	
Previsione iniziale	0,00
variazione	85,28
Previsione definitiva	85,28
Somme Riscosse	85,28
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>07-04 Diverse</b>	
Previsione iniziale	0,00
variazione	119,11
Previsione definitiva	119,11
Somme Riscosse	119,11
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Terminata l'analisi delle entrate, appare utile sintetizzare graficamente la composizione delle stesse



Solo il 5.7% delle entrate proviene da finanziamenti statali.

Buona la contribuzione da parte delle famiglie degli alunni; pari al 26,7%; anche se pare opportuno specificare che solo una piccola parte è relativa al contributo volontario, mentre risulta importante la contribuzione relativa alla visite guidate, attività integrative, progetti e assicurazione.

La rilevanza dei finanziamenti dell'ente locale pari al 10.9% è dovuta agli obblighi di legge e solo parzialmente alle attività progettuali e di sostegno.

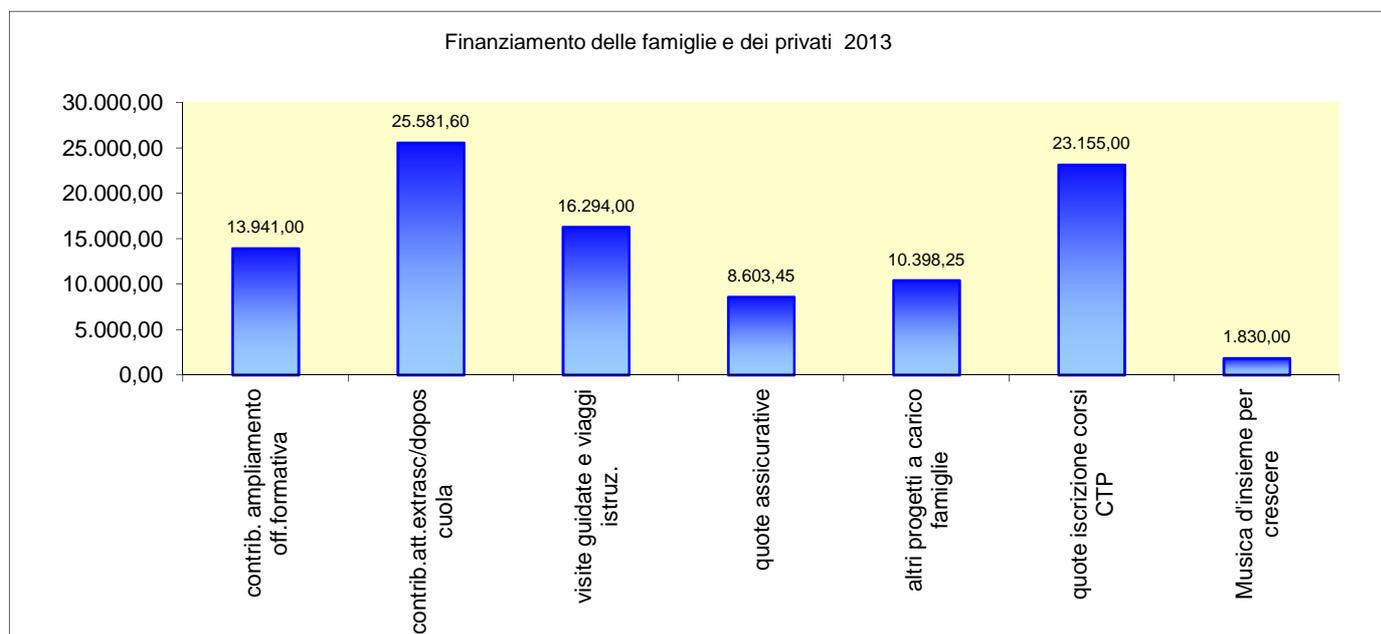
Non assumono più alcun valore gli interessi attivi maturati sul ccb. Uno degli obiettivi da raggiungere a breve termine sarà per l'appunto la maggiore ricerca di contributi da enti locali e da privati

Il prelievo dall'avanzo di amministrazione ha finanziato il programma annuale 2013 nella misura del 56,6%

Il funzionamento amministrativo didattico è stato finanziato per un importo pari al 38,7% (ivi compreso il contributo per le attività di dematerializzazione degli atti e dei registri) mentre il 25,4% delle entrate statali è finalizzato all'ampliamento dell'offerta formativa ed all'innalzamento del livello di scolarità nel C.T.P.

Il finanziamento delle famiglie degli alunni e dei privati per l'ampliamento dell'offerta formativa, pari a € 100.903,30 viene così rappresentato:

- contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa pari al 14%
- contributo per progetti specifici previsti dal POF (in classe sulla neve, suonare giocando, nuoto, Fit in Deutch, scacchi, corsi di recupero) pari al 10,4%.
- contributo per le attività extrascolastiche, doposcuola e pre-scuola pari al 25,6%.
- contributo per le visite guidate ed i viaggi di istruzione pari al 16,3%.
- contributo obbligatorio per le quote assicurative degli allievi e del personale pari al 8,6%
- contributo per il progetto musica d'insieme per crescere pari al 1,8%.
- contributo e quote di iscrizione per corsi del C.T.P. pari al 23,2%.

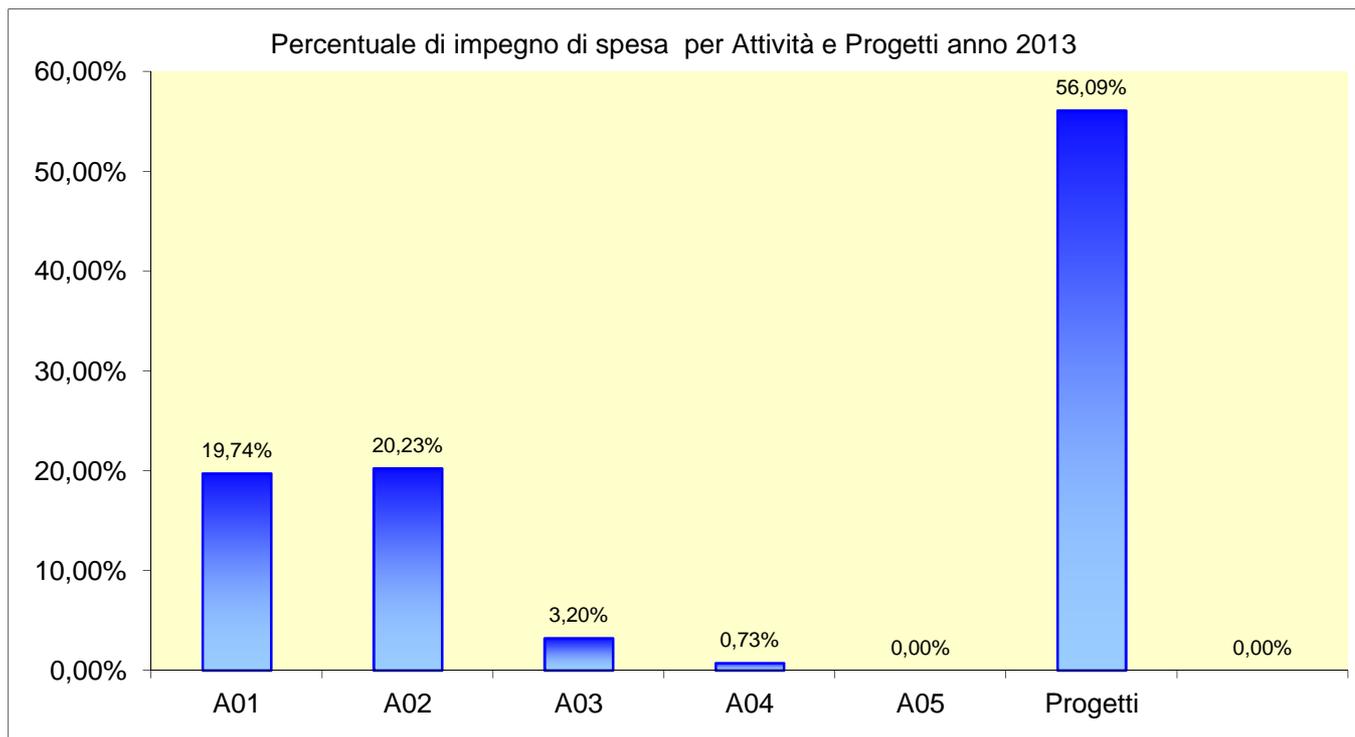


## ANALISI DELLE SPESE

La disponibilità è stata utilizzata coerentemente e in attuazione di quanto previsto nel POF, tenendo presenti gli indirizzi generali di gestione evidenziati nel Programma annuale 2013.

È immediatamente visibile come, con esclusione delle spese del personale A03 che comprendono anche le supplenze brevi e saltuarie in attesa che il MIUR ed il MEF diano istruzioni sulle modalità di utilizzo delle relative somme presenti in avanzo, sulla spesa globale, si sia data rilevanza all'attuazione dei progetti.

Criteria e modalità di utilizzazione delle risorse sono stati finalizzati a una qualificata offerta



formativa, a una efficace risposta alle richieste dell'utenza, all'arricchimento e rafforzamento delle strutture didattiche dell'Istituto, al riconoscimento delle professionalità e alla valorizzazione delle competenze.

In particolare, i dati contabili relativi alle spese per progetti, possono essere indicizzati come segue:

### **RIEPILOGO della PROGRAMMAZIONE della SPESA per tipologia di CONTI ECONOMICI**

Aggr.	Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
ATTIVITA' A01	235,41	14.499,51	10.109,75	1.350,26	-	-	15,05	44.997,96	26.209,98	58,25%
ATTIVITA' A02	-	7.571,72	18.293,55	-	-	895,00	94,00	36.026,01	26.854,27	74,54%
ATTIVITA' A03	4.253,87	-	-	-	-	-	-	74.352,82	4.253,87	5,72%
ATTIVITA' A04	-	-	-	-	-	968,00	-	5.000,00	968,00	19,36%
PROGETTO 01	-	390,44	402,60	-	-	-	-	1.100,00	793,04	72,09%
PROGETTO 02	1.269,02	1.995,06	-	400,00	-	-	-	3.894,46	3.664,08	94,08%
PROGETTO 03	2.184,34	49,82	-	4.250,00	-	-	-	6.540,75	6.484,16	99,13%
PROGETTO 04	1.346,91	69,70	3.804,43	-	-	-	-	5.422,00	5.221,04	96,29%
PROGETTO 05	-	691,90	-	-	-	-	-	2.195,00	691,90	31,52%
PROGETTO 06	911,15	189,56	5.670,00	-	-	-	84,00	8.058,04	6.854,71	85,07%
PROGETTO 07	100,65	682,80	-	-	-	-	-	1.180,00	783,45	66,39%
PROGETTO 08	290,28	-	480,00	-	-	-	-	4.899,88	770,28	15,72%
PROGETTO 09	6.046,99	-	1.386,00	-	-	-	-	7.734,00	7.432,99	96,11%
PROGETTO 10	4.874,10	1.817,26	9.457,63	-	-	1.995,76	-	25.391,99	18.144,75	71,46%
PROGETTO 11	14.589,43	2.559,81	6.469,25	9,08	-	-	-	71.837,90	23.627,57	32,89%
<b>TOTALI</b>	<b>36.102,15</b>	<b>30.517,58</b>	<b>56.073,21</b>	<b>6.009,34</b>	<b>-</b>	<b>3.858,76</b>	<b>193,05</b>	<b>298.630,81</b>	<b>132.754,09</b>	<b>44,45%</b>

Per le Aggregazioni di spesa relative ai Progetti i dati contabili possono essere indicizzati come segue:

Aggr.	Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
PROGETTO 01		390,44	402,60		-	-	-	1.100,00	793,04	72,09%
PROGETTO 02	1.269,02	1.995,06	-	400,00	-	-	-	3.894,46	3.664,08	94,08%
PROGETTO 03	2.184,34	49,82	-	4.250,00	-	-	-	6.540,75	6.484,16	99,13%
PROGETTO 04	1.346,91	69,70	3.804,43	-	-	-	-	5.422,00	5.221,04	96,29%
PROGETTO 05		691,90	-	-	-	-	-	2.195,00	691,90	31,52%
PROGETTO 06	911,15	189,56	5.670,00	-	-	-	84,00	8.058,04	6.854,71	85,07%
PROGETTO 07	100,65	682,80	-	-	-	-	-	1.180,00	783,45	66,39%
PROGETTO 08	290,28	-	480,00	-	-	-	-	4.899,88	770,28	15,72%
PROGETTO 09	6.046,99		1.386,00	-	-	-	-	7.734,00	7.432,99	96,11%
PROGETTO 10	4.874,10	1.817,26	9.457,63	-	-	1.995,76		25.391,99	18.144,75	71,46%
PROGETTO 11	14.589,43	2.559,81	6.469,25	9,08	-	-	-	71.837,90	23.627,57	32,89%
TOTALI	31.612,87	8.446,35	27.669,91	4.659,08	-	1.995,76	84,00	138.254,02	74.467,97	53,86%

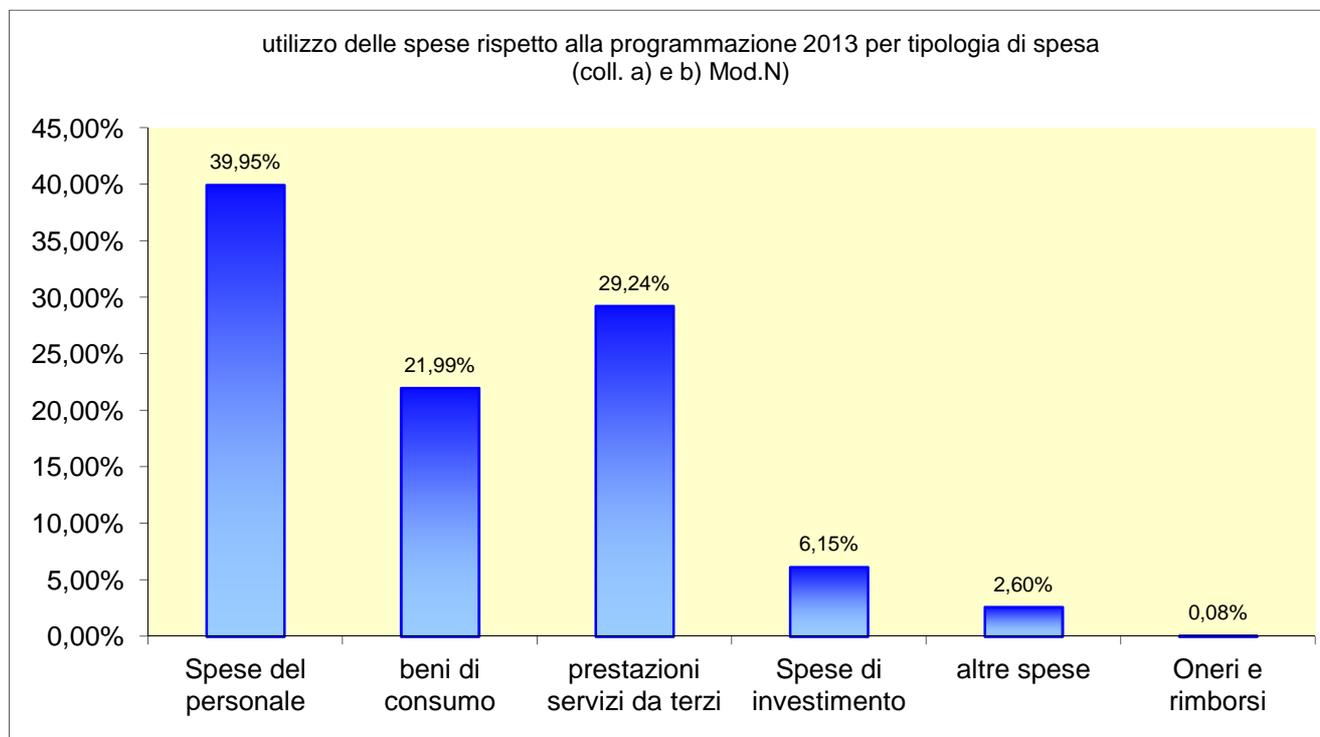
Per le Aggregazioni di spesa relative alle Attività i dati contabili possono essere indicizzati come segue:

Aggr.	Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
ATTIVITA' A01	235,41	14.499,51	10.109,75	1.350,26	-	-	15,05	44.997,96	26.209,98	58,25%
ATTIVITA' A02	-	7.571,72	18.293,55	-	-	895,00	94,00	36.026,01	26.854,27	74,54%
ATTIVITA' A03	4.253,87	-	-	-	-	-	-	74.352,82	4.253,87	5,72%
ATTIVITA' A04	-	-	-	-	-	968,00	-	5.000,00	968,00	19,36%
TOTALI	4.489,28	22.071,23	28.403,30	1.350,26	-	1.863,00	109,05	160.376,79	58.286,12	36,34%

Da cui emergono, in particolare, le seguenti incidenze percentuali tra alcune tipologia di spese ed il totale impegnato:

Incidenze percentuali tra alcune tipologie di spese		
Spese personale impegnate	36.102,15	27,19%
Totale spese impegnate	132.754,09	
Spese per prestazioni di terzi impegnate	56.073,21	42,24%
Totale spese impegnate	132.754,09	
Spese per beni investimento impegnate	3.858,76	2,91%
Totale spese impegnate	132.754,09	
Spese per beni di consumo	30.517,58	22,99%
Totale spese impegnate	132.754,09	
Altre Spese + Oneri finanziari	6.202,39	4,67%
Totale spese impegnate	132.754,09	

Dall'esame della precedente tabella emerge che la spesa per prestazioni di servizi da terzi, comprendente anche l'onere assicurativo degli alunni, pari al 42,24% ha un peso rilevante e riguarda le spese per visite e viaggi di istruzione, interventi per l'ampliamento dell'offerta formativa, manutenzioni, ecc mentre le spese per il personale ne rappresentano ora mai solo il 27,19%. Le spese per beni di consumo rappresentano poco meno del 23% del totale del bilancio 2013. Le altre spese, pari all'4,67%, si riferiscono alle spese postali, le spese di tenuta conto del c.c.b., le adesioni alle reti di scuole, le spese per i compensi e le missioni dei revisori dei conti, rimborsi.



Dalla rappresentazione grafica relativa al riepilogo per conti economici, si evince chiaramente ancora la netta prevalenza delle spese per il personale, che rappresentano poco meno del 40% della programmazione di spesa totale dell'istituto.

Questo dato è ulteriormente amplificato se si considera che gran parte delle spese relative a prestazioni di servizi da terzi (29,24%) sono da considerare anch'esse spese di personale in quanto si riferiscono alla realizzazione di progetti con l'utilizzo di esperti esterni. Modesta la spesa relativa ai materiali di consumo, in gran parte rappresentata da carta, cancelleria e prodotti informatici. L'incidenza delle altre spese, compresa la spesa relativa ai beni di investimento, come si nota risultano assai limitate

Alla luce dell'andamento di gestione di cui sopra, per quanto attiene alle spese, si precisa quanto segue:

- l'ammontare dei mandati, per ogni progetto attività, è contenuto nei limiti della programmazione definitiva;
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono stati regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.
- il modello N - riepilogo per tipologie di spesa - fornisce un quadro riassuntivo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione
- Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. La sintesi 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.

A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE						€	44.997,96
PROGRAMMAZIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
40.055,99	4.941,97	44.997,96	26.209,98	23.146,24	3.063,74	18.787,98	

sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
235,41	14.499,51	10.109,75	1.350,26	-	-	15,05	44.997,96	26.209,98	58,25%

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Dotazione ordinaria Funzionamento	8.297,54
Dotazione ordinaria per accert.medico sanitari	1.290,44
Funzionamento non vincolato	9.200,00

Descrizione delle economie	Importo
Totale delle economie	18.787,98

A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE						€	36.026,01
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
29.386,31	6.639,70	36.026,01	26.854,27	25.432,13	1.422,14	9.171,74	

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
-	7.571,72	18.293,55	-	-	895,00	94,00	36.026,01	26.854,27	74,54%

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Funzionamento didattico non vincolato	6.819,57
Contributi degli alunni per visite e viaggi di istruzione	2.090,51
Fondi da Comune acquisto libri alunni sc.sec.1^ gr.	261,66
Totale delle economie	9.171,74

A03 SPESE DI PERSONALE						€	74.352,82
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
67.645,81	6.707,01	74.352,82	4.253,87	4.253,87	0,00	70.098,95	

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
4.253,87	-	-	-	-	-	-	74.352,82	4.253,87	5,72%

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi Supplenze brevi al lordo ogni onere	69.905,92
Fondi non vincolati	193,03
Totale delle economie	70.098,95

A04 SPESE D'INVESTIMENTO						€	5.000,00
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
5.000,00	0,00	5.000,00	968,00	968,00	0,00	4.032,00	

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
-	-	-	-	-	968,00	-	5.000,00	968,00	19,36%

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi Dotazione ordinaria	32,00
Fondi non vincolati	4.000,00
Totale delle economie	4.032,00

<b>A05 Manutenzione edifici</b>			<b>€ 0,00</b>
Previsione iniziale			0,00
Data	Variaz.n.	Descrizione	Importo
//	//	//	0,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Differenza			0,00

## PROGETTI

Entro giugno 2013 sono stati portati a compimento i progetti previsti nel piano redatto per l'anno scolastico 2012/2013. Le risorse complessivamente disponibili sono state utilizzate nella misura del 39.36%.

Nel periodo settembre-dicembre 2013 sono stati avviati alcuni progetti già inseriti e descritti nel Programma annuale 2013. Le risultanze evidenziano che le spese sostenute per i progetti didattici rientrano nelle cifre previste e che le stesse sono state utilizzate nella misura del 53.9% rispetto allo stanziamento.

<b>P01 Progetto Area Continuità-Orientamento-</b>						<b>€ 1.100,00</b>
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'
700,00	400,00	1.100,00	793,04	793,04	0,00	306,96

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
	390,44	402,60		-	-	-	1.100,00	793,04	72,09%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 72.09% ore 11 svolte da esperti esterni nel progetto di orientamento scolastico rivolto agli alunni delle classi terze della scuola secondaria di 1<sup>^</sup> gr. D.Alighiri

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	306,96
Totale delle economie	306,96

<b>P02 Progetto Pari Opportunità</b>						<b>€ 3.894,46</b>
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'
2.379,18	1.515,28	3.894,46	3.664,08	3.099,38	564,70	230,38

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
1.269,02	1.995,06	-	400,00	-	-	-	3.894,46	3.664,08	94,08%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 94.08%

Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo: ore docenza svolte 27 per il progetto di istruzione domiciliare che è stato interamente svolto

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi privati per corsi di recupero al lordo ogni onere	119,18
Fondi progetto istruzione domiciliare	10,98
Fondi non vincolati	100,22
Totale delle economie	230,38

<b>P03 Progetto Intercultura</b>						<b>€ 6.540,75</b>	
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
7.424,98	- 884,23	6.540,75	6.484,16	2.484,16	4.000,00	56,59	

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
2.184,34	49,82	-	4.250,00	-	-	-	6.540,75	6.484,16	99,13%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 99.13%

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	56,59
Totale delle economie	56,59

<b>P04 Progetto Area Lingua 2</b>						<b>€ 5.422,00</b>	
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
8.118,00	- 2.696,00	5.422,00	5.221,04	5.221,04	0,00	200,96	

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
1.346,91	69,70	3.804,43	-	-	-	-	5.422,00	5.221,04	96,29%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 96.29%

Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo:

ore funzionali previste 4 ore funzionali svolte 4

ore docenza previste 27 ore docenza svolte 27

Le attività svolte da esperti esterni, relative alla conversazione L2-inglese nella sc.infanzia, primaria e secondaria, sono state tutte attuate per un totale di h.131.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi privati per corsi preparazione Certificaz.Trinity	170,66
Fondi non vincolati	30,30
Totale delle economie	200,96

<b>P05 Progetto Area Espressiva</b>						<b>€ 2.195,00</b>	
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
2.195,00	0,00	2.195,00	691,90	691,90	0,00	1.503,10	

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
	691,90	-	-	-	-	-	2.195,00	691,90	31,52%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 31.52%

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	1.503,10
Totale delle economie	1.503,10

<b>P06 Progetto Area Motoria</b>						<b>€ 8.058,04</b>	
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'	
8.131,04	- 73,00	8.058,04	6.854,71	6.854,71	0,00	1.203,33	

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
911,15	189,56	5.670,00	-	-	-	84,00	8.058,04	6.854,71	85,07%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 85.07%  
 Le attività svolte da esperti esterni il progetto PiùSport@Scuola nella scuola primaria per h.35 sono concluse.  
 Le attività svolte da esperti esterni ed associazioni sportive presenti sul territorio sono state interamente attuate  
 Sono stati interamente realizzati i sotto progetti: scacchi nella scuola primaria Barbacani per h.30 , le lezioni di sci in 1 giornata "In classe sulla neve" nella scuola media, le lezioni di nuoto (8 incontri) per ciascuna delle 3 classi prime della sc.sec.Alighieri.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi Prog.In classe sulla neve sc.sec./nuoto	179,50
Fondi L.440 per prog.patentino	814,54
Fondi non vincolati	209,29
<b>Totale delle economie</b>	<b>1.203,33</b>

P07 Progetto Area Logico-scientifico-tecnologico-informatica						€ 1.180,00
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ. DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'
1.180,00	0,00	1.180,00	783,45	783,45	0,00	396,55

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
100,65	682,80	-	-	-	-	-	1.180,00	783,45	66,39%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 66.39%

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	396,55
<b>Totale delle economie</b>	<b>396,55</b>

P08 Progetto Formazione						€ 4.899,88
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ. DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'
2.003,58	2.896,30	4.899,88	770,28	770,28	0,00	4.129,60

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
290,28	-	480,00	-	-	-	-	4.899,88	770,28	15,72%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 15.72%

Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo:

- n.4 corsi di aggiornamento per il personale direttivo e amministrativo in merito a novità normative introdotte
- intervento di relatore per n. ore 8 nell'ambito del progetto formativo "BES alunni con bisogni educativi specifici" rivolto ai docenti della scuola.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
L.440 - Fondi per la formazione del personale	1.088,58
Fondi per la Sicurezza L.626	2.896,30
Fondi vincolati specifici prog. UNA SCUOLA COLORATA	144,72
<b>Totale delle economie</b>	<b>4.129,60</b>

P09 Progetto Musica d'insieme per crescere -Disegnare musica						€ 7.734,00
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ. DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'
7.704,00	30,00	7.734,00	7.432,99	7.432,99	0,00	301,01

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
6.046,99	-	1.386,00	-	-	-	-	7.734,00	7.432,99	96,11%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 96.11%

Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo:

- ore funzionali previste 103 ore funzionali svolte 25,5
- ore svolte da esperti esterni : ore 117 (h.33 progetto "Fare musica nella scuola dell'infanzia" e h. 84 "Musica d'insieme per crescere" scuola primaria B.Barbarani e A.Messedaglia).

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	301,01
Totale delle economie	301,01

P10 Progetto Attività extrascolastiche						€ 25.391,99
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ. DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'
24.327,39	1.064,60	25.391,99	18.144,75	15.157,83	2.986,92	7.247,24

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
4.874,10	1.817,26	9.457,63	-	-	1.995,76		25.391,99	18.144,75	71,46%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 71.46%

Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo:

ore funzionali previste 74 ore funzionali svolte 72

ore docenza previste 24 ore docenza svolte 24

prestazione att.aggiuntava da parte del personale ATA : ore previste 85 ore svolte 122

Le attività svolte da esperti esterni, relative al doposcuola ed extrascuola nelle sc.infanzia, primaria e secondaria, sono state tutte attuate

Nel corso dell'esercizio sono stati attivati ed attuati in orario extrascolastico avvalendosi della collaborazione di esperti esterni: attività, pallavolo (sc.primaria e secondaria), attività tennis, attività mini-basket, artescuola, disegno e pittura, corsi di teatro, corso di chitarra, corso di inglese, corso di avviamento allo studio del latino nella scuola media.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Contributi alunni per progetto Att.extrascolastiche	7.247,24
Totale delle economie	7.247,24

P11 Progetto Centro Territoriale Permanente						€ 71.837,90
PROGRAMMAZ. INIZIALE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZ. DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	RESIDUA DISPONIBILITA'
62.318,37	9.519,53	71.837,90	23.627,57	22.643,31	984,26	48.210,33

Si sono resi necessari i seguenti impegni di spesa

Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
14.589,43	2.559,81	6.469,25	9,08	-	-	-	71.837,90	23.627,57	32,89%

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 32.89%

Nel corso dell'esercizio oltre all'attività di alfabetizzazione e corsi per il conseguimento della licenza media sono stati attivati ed attuati:

- n. 8 sessioni test per la conoscenza della lingua italiana in collaboraz.con la Prefettura di Verona
- n. 10 sessioni di formazione civica in collaboraz.con la Prefettura di Verona
- n. 4 corsi EDA di lingua e conversazione inglese per un totale di h.162
- vari corsi EDA di informatica

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Contributo corsisti Ed.A. C.T.P.	42.724,67
L. 440 Autonomia Incremento Offerta Formativa CTP	5.485,66
Totale delle economie	48.210,33

R98 FONDO DI RISERVA	€ 150,00
----------------------	----------

La previsione iniziale di € 150,00 viene confermata in quanto non si è reso necessario apportare alcuna modifica. Nel corso dell'esercizio non si è reso necessario utilizzare il fondo di riserva e pertanto il fondo stesso può essere **riutilizzato nel successivo esercizio finanziario**

Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	€ 78.501,37
Previsione iniziale	6.067,00
variazione	72.434,37
Previsione definitiva	78.501,37

La disponibilità da programmare è così costituita:

MIUR -DOTAZIONE ORDINARIA attrezzature tecniche e/o sussidi didattici per integrazione degli alunni portatori di Handicap	447,97
Comune - SUSSIDI sc.infanzia/primaria	2.881,60
Comune - ATT.DIDATTICA (tutti ordini)	4.660,85
Comune - Spese varie d'ufficio L.23/96	8.402,45
Comune - Libri di testo sc.media	992,39
Comune - Contributo progetto Ease	150,00
Altre Ist.2^ Comprensivo Padova - Istruzione domiciliare	1.507,00
Contributo potenziamento attività didattica	13.541,00
ARIBANDUS/GIOCOSPORT - quota da iscrizioni SITP	4.500,00
Alunni - contrib. per att.int EXTRACURRICULARI	16.172,00
Alunni - contrib. per CORSI EDA DEL CTP	13.155,00
Alunni - contrib. per ATTIVITA' POF SERVIZIO PRE SCUOLA	1.080,00
Alunni - contrib. per ATTIVITA' POF Corsi Recupero sc.media	125,00
Contrib.convenzione Tesoreria 2013	1.100,00
Rimborsi/recuperi vari	119,11
Fondi ex art.9	4.700,00
Fondi contrib mensa personale	1.967,00
AVANZO AMMINISTRAZIONE NON VINC.	3.000,00

### GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui viene evidenziata nella seguente tabella:

Gestione	Iniziali 1/1/2013	Riscossioni	Da riscuotere	radiaz.attivi	Residui esercizio 2013	TOTALE RESIDUI
Residui attivi	€ 7.334,79	€ 1.642,79	€ 5.692,00	€ 5.692,00	€ 1.357,97	€ 1.357,97
<b>Gestione residui passivi</b>						
Gestione	Iniziali 1/1/2013	Pagamenti	Da pagare	radiaz.passivi	Residui esercizio 2013	TOTALE RESIDUI
Residui passivi	€ 19.343,02	€ 18.746,29	€ 596,73	€ 32,50	€ 13.021,76	€ 13.585,99

Nel corso dell'esercizio 2013 è stato disposto con atto prot.n.3025 del 28/06/2013 la radiazione di residui attivi e passivi.

Al termine dell'esercizio finanziario 2013 la situazione degli accertamenti non riscossi, è la seguente:

- residui attivi per crediti verso lo Stato pari a	€ 447,97
- residui attivi per crediti verso Enti e altre istituzioni pari a	€ 910,00
totale	€ 1.357,97

Al termine dell'esercizio finanziario 2013 la situazione degli impegni non pagati, è la seguente:

- residui passivi per debiti verso lo Stato	€ 0,00
- debiti verso altri	€ 13.585,99
totale	€ 13.585,99

### FONDO ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

L'ammontare del fondo per le minute spese a disposizione del Direttore SGA è stato di € 600,00, la gestione è avvenuta mediante apposito registro. Con reversale di incasso n.192 del 18.12.2013 l'intero fondo è stato restituito al bilancio.

### CONTO PATRIMONIALE

Dal Modello K), concernente il Conto del Patrimonio, risulta la consistenza patrimoniale dell'istituto a fine esercizio, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi. Si evidenzia che si è proceduto all'ammortamento dei beni in inventario, ai sensi dell'art. 24, comma 8, del D.I. 1° febbraio 2001 e delle istruzioni impartite con la circolare del 1° dicembre 2012 emanata dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE</b>			
<b>Voci</b>	<b>Situazione al 31/12/2012</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione al 31/12/2013</b>
<b>Immobilizzazioni</b>			
Immateriali	€ -	€ -	€ -
Materiali	€ 41.401,15	-€ 8.084,94	€ 33.316,21
Finanziarie	€ -	€ -	€ -
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>€ 41.401,15</b>	<b>-€ 8.084,94</b>	<b>€ 33.316,21</b>
<b>Disponibilità</b>			
Rimanenze	€ -		€ -
Residui attivi	€ 7.334,79	-€ 5.976,82	€ 1.357,97
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€ -		€ -
Disponibilità liquide	€ 227.768,06	€ 23.648,55	€ 251.416,61
<b>Totale disponibilità</b>	<b>€ 235.102,85</b>	<b>€ 17.671,73</b>	<b>€ 252.774,58</b>
Deficit patrimoniale	€ -		€ -
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 276.504,00</b>	<b>€ 9.586,79</b>	<b>€ 286.090,79</b>
<b>Prospetto del passivo</b>			
Debiti a lungo termine	€ -		€ -
Residui passivi	€ 19.343,02	-€ 5.757,03	€ 13.585,99
<b>Totale debiti</b>	<b>€ 19.343,02</b>	<b>-€ 5.757,03</b>	<b>€ 13.585,99</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>€ 257.160,98</b>	<b>€ 15.343,82</b>	<b>€ 272.504,80</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 276.504,00</b>	<b>€ 9.586,79</b>	<b>€ 286.090,79</b>

Dal modello K riassunto generale del movimento amministrativo, risulta che la consistenza patrimoniale al 31 dicembre 2013 ammonta a € **272.504,80** con una variazione in aumento di € 15.343,82 rispetto alla consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio, di € 257.160,98.

#### **VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI**

Le ritenute previdenziali ed erariali, operate sugli emolumenti fondamentali ed accessori al personale, nonché sui compensi a terzi (contratti di collaborazione) risultano regolarmente versate secondo le prescrizioni della normativa vigente di settore.

Risultano esistenti e correttamente compilati i registri dei contratti di prestazione d'opera con esperti esterni, i registri stipendi ed il registro di accantonamento delle ritenute.

#### **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

In analisi il risultato **dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE** è dimostrato anche dai seguenti dati:

<b>Gestione di competenza</b>	
Totale accertamenti	€ 163.699,35
Totale impegni	€ 132.754,09
<b>RISULTATO GESTIONE COMPETENZA</b>	<b>€ 30.945,26</b>
<b>Variazioni Gestione dei residui</b>	
Miiori/Maggiori residui attivi riaccertati	-€ 5.692,00
Minori/Maggiori residui passivi riaccertati	€ 32,50
<b>SALDO VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI</b>	<b>-€ 5.659,50</b>
<b>R I E P I L O G O</b>	
RISULTATO COMPETENZA	€ 30.945,26
VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI	-€ 5.659,50
RISULTATO AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	€ 213.582,83
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2013</b>	<b>€ 238.868,59</b>

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013**

**€ 238.868,59**

Aggr	voce/voce	descrizione	importo
1	1	0 <b>Non vincolato</b>	<b>€ 40.757,62</b>
1	1	Avanzo d'amministrazione non vincolato	€ 27.216,62
1	1	Alunni – contrib.volontario Ampl.Offerta Formativa a.s. 2012/13	€ 13.541,00
1	2	0 <b>Vincolato</b>	<b>€ 198.110,97</b>
1	2	MIUR –dotazione ordinaria + funz f.riserva	€ 8.479,54
1	2	MIUR –Dotazione ordinariafunzionamento visite fiscali	€ 1.290,44
1	2	MIUR -DOTAZIONE Supplenze + ONERI	€ 69.905,92
1	2	MIUR -dotazione ordinaria attrezzature tecniche, sussidi didattici per integrazione degli alunni portatori di Handicap	447,97
1	2	L. 440 Autonomia – Sicurezza 626	€ 2.896,30
1	2	L. 440 Autonomia – POF FORMAZIONE	€ 1.088,58
1	2	L. 440 Autonomia – Prog.patentino	€ 814,54
1	2	L. 440 Autonomia – Incremento Offerta Formativa CTP	€ 5.485,66
1	2	Ist.2^ Comprensivo Padova – Fondi Istruzione domiciliare	€ 1.517,98
1	2	Fondi in avanzo per particolari progetti d'Istituto	€ 1.007,50
1	2	Comune - Contributo progetto Ease	€ 150,00
1	2	Comune - Finanz.Libri di testo sc.media	€ 1.254,05
1	2	Comune - Funzion.UFFICIO L.23/96	€ 8.402,45
1	2	Comune - SUSSIDI sc.infanzia/primaria	€ 2.881,60
1	2	Comune - ATT.DIDATTICA (tutti ordini)	€ 4.660,85
1	2	Alunni – contrib. per CORSI EDA DEL CTP	€ 55.879,67
1	2	Alunni – contrib. per att.int EXTRACURRICULARI	€ 27.919,24
1	2	Alunni – contrib. per att.int PRESCUOLA	€ 1.080,00
1	2	Corsi certificazione lingua straniera	€ 170,66
1	2	Alunni – contrib. per att.recupero sc.media	€ 244,18
1	2	Alunni – contrib. per viaggi di istruzione	€ 2.090,51
1	2	Alunni – avanzo contrib.In classe sulla neve/nuoto Alighieri	€ 179,50
1	2	avanzo formazione una scuola colorata	€ 144,72
1	2	Rimborsi/recuperi vari	€ 119,11

**GESTIONI FUORI BILANCIO**

Come risulta dall'apposita dichiarazione del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A., non sono avvenute gestioni fuori bilancio.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze della banca tesoriere ma non del modello Mod.56T (TU) al 31.12.2013 in quanto l'ultimo movimento del 31/12/2013 viene registrato dalla Banca d'Italia il giorno successivo,
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale: l'Istituto Cassiere Banca Popolare di Verona SGSP - Ag Quartiere Trento di Verona dal 01/01/2012 sino al 31/12/2013 dal 12/11/2012 sul conto di tesoreria unica 318043 della Banca d'Italia sezione di Verona;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996 e 196/2003.
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

Verona, 27 marzo 2014

prot.n. 1362/B.15

Il Conto Consuntivo e.f. 2013 e gli allegati in esso contenuti sono stati predisposti in data 13/03/2014

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Viviana Sette