



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
ISTITUTO OMNICOMPRESIVO STATALE
"NICOLA DA GUARDIAGRELE"

Via G. Farina 1 – 66016 GUARDIAGRELE (CH)
Tel. Presidenza 0871/801682 - Tel. Segreteria 0871/82232 - Fax 0871/801681
e-mail: chmm062004@istruzione.it - PEC: chmm062004@pec.istruzione.it
web: www.omnicomprensivoguardiagrele.gov.it



Distretto Scolastico n. 9 - Cod. Fiscale 80003660695
LICEO SCIENTIFICO, Via Grele 24/b Tel.- Fax 0871/809355
ISTITUTO TECNICO – SETTORE ECONOMICO e TECNOLOGICO, Via Grele 24/a Tel.- Fax 0871/809301
SCUOLA SECONDARIA I GRADO, Via G. Farina 1 Tel. 0871/82232 - Fax 0871/801681

CONTO CONSUNTIVO

E.F. 2015



**Istituto Omnicomprensivo Statale
“N. da Guardiagrele”
GUARDIAGRELE (CH)**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO l'art.18 del D.I. 1° Febbraio 2001 n.44 ;

VISTO il Programma Annuale dell'E.F. 2015 (approvato dal Commissario Straordinario in data 9.2.2015 e successive modificazioni);

VISTA la legge 107/2015;

VISTO il provvedimento di predisposizione del Conto Consuntivo 2015, prot. n.1864/C14 del 11.3.2016, redatto dal Direttore dei S.G.A. ;

PREDISPONE

la presente relazione illustrativa sull'andamento gestionale.

In ottemperanza all'art.1 comma 2 del D.I. n.44 del 1.2.2001, tutte le riserve disponibili e afferenti alla Scuola sono state destinate in coerenza con le previsioni del POF (a.s.2014/2015 e 2015/2016), adottato dal Commissario Straordinario, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione e ampliamento dell'offerta formativa proprie dell'istituzione scolastica autonoma, operante secondo quanto disposto dal DPR n.275/99, emanato ai sensi dell'art.21 della legge n.59/97 e successive modificazioni e integrazioni e nel rispetto delle competenze attribuite o delegate dagli EE.LL. dalla normativa vigente.

Il Conto Consuntivo dell'E.F. 2015 è stato elaborato conformemente alle vigenti disposizioni amministrativo - contabili di cui all'art.18 del D.I. n. 44 del 1.2.2001.

La modulistica utilizzata è quella prevista dal predetto art.18 :

- Modello H - Conto finanziario
- Modello I - Rendiconto di attività e progetti
- Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2015
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale
- Modello N - Riepilogo per tipologie di spesa
- Modello K - Conto del Patrimonio

Le poste iniziali della programmazione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2015, approvato dal Commissario Straordinario in data 9.2.2015.

La Programmazione definitiva risultante nel modello H, pari a € 225.266,27, è data dalla somma indicata nella Programmazione iniziale pari a € 112.068,31, aumentata della somma di € 113.197,96, in seguito alle variazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario. Tale somma non coincide con la programmazione definitiva delle spese in quanto alcune somme accertate sono confluite nell'aggregato Z voce 01 (disponibilità finanziaria da programmare).

La programmazione iniziale, nel corso dell'esercizio finanziario, ha subito le seguenti variazioni per effetto di provvedimenti predisposti dal Dirigente Scolastico, relativi a variazioni su entrate finalizzate, e/o in seguito a delibere del Consiglio d'istituto:



(Art.6)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale ABRUZZO
SCUOLE SECONDARIA DI PRIMO GRADO SCUOLA MEDIA STAT. GUARDIAGRELE

66016 GUARDIAGRELE (CH) VIA G.FARINA 1 C.F. 80003660695 C.M. CHMM062004

Pag. 1

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE - dal 01/01/2015 al 31/12/2015
 Esercizio finanziario 2015

ENTRATE

Num	DATA	Aggr.	Voce	Sotto voce	*	Oggetto	Importo
1	17/02/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dei contributi delle famiglie per i viaggi, per la quota del contributo d'istituto e per i progetti.	13.138,00
2	17/02/2015	4	6	0	F	Accertamento rimborso dalla Direzione Didattica di Guardiagrele per adesione alla rete coloriamo il nostro futuro	50,00
3	17/02/2015	2	1	5	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento della risorsa finanziaria aggiuntiva per il funzionamento amm.vo e didattico	4.184,27
4	01/04/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo delle famiglie per viaggi d'istruzione, progetto suonare insieme, progetto cinelab, versamento errato.	26.373,26
5	01/04/2015	4	3	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo assegnato dalla Provincia di Chieti per spese di funzionamento 1 bimestre	1.266,77
7	02/04/2015	2	4	17	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento di finanziamento per la realizzazione dei progetti di orientamento	807,63
9	21/05/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dei contributi delle famiglie per i viaggi e per i progetti	11.636,00
10	21/05/2015	5	4	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento di n.2 quote assicurative e della quota individuale di partecipazione alle spese di viaggio in Sicilia Prof.ssa Bucceroni	126,50
11	21/05/2015	7	4	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dei fondi non utilizzati e restituiti per progetto Erasmus plus (viaggio Spagna)	910,15
12	21/05/2015	5	4	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo assegnato da Opera onlus	500,00
13	21/05/2015	4	3	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo per il funzionamento 2^ bimestre da parte della provincia	1.266,77
15	06/07/2015	4	5	0	D	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo per il funzionamento amm.vo E.F. 2015	2.950,00
16	06/07/2015	5	3	0	D	Variazione in seguito all'accertamento del contributo assegnato dalla Ditta Coccione (€ 2526,00) e dalla Fondazione Casa di Dante in Abruzzo (€ 300,00)	2.826,00
17	06/07/2015	7	4	0	D	Variazione in aumento in seguito all'accertamento della quota eccedente la spesa per progetto Erasmus (viaggio Lituania)	797,97
24	13/10/2015	4	3	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dei fondi assegnati dalla Provincia per il funzionamento (terzo e quarto bimestre 2015)	2.533,54
25	13/10/2015	2	1	5	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dei fondi per il funzionamento assegnati dal Miur per il periodo sett-dic. 2015	3.137,33
26	13/10/2015	7	4	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento delle quote di partecipazione alle spese di trasporto da parte dei partner stranieri partecipanti al Progetto Erasmus e variazione tra sottoconti	2.056,68
28	26/10/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito al 1^ accertamento del contributo d'istituto a.s.2015.16	11.459,00
29	26/10/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo delle famiglie per trasporto alunni per orientamento universitario	560,00
30	26/10/2015	7	4	0	F	Variazioni in aumento in seguito all'accertamento delle quote assicurative degli operatori scolastici (n.66 quote x € 7,00)	462,00
31	26/10/2015	5	3	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo delle società sportive che utilizzano la palestra per l'a.s.2015.16	400,00
32	19/11/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito al secondo accertamento del contributo d'istituto a.s.2015.16	5.445,00
33	19/11/2015	2	1	5	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dei fondi per il funz. amm.vo e didattico quota per i revisori (sett-dic 2015)	1.086,00
34	19/11/2015	4	6	0	F	Quota-parte delle spese sostenute per il rimborso spese ai revisori da parte delle Ist. Scol. dell'ambito terr. CH041	187,23
35	19/11/2015	4	3	0	F	Variazioni in aumento in seguito all'accertamento dei fondi per il funzionamento da parte della Provincia di Chieti V bimestre 2015	1.266,77

* Tipologia variazione: F=Entrata finalizzata, D=Con delibera del Consiglio d'Istituto



(Art.6)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale ABRUZZO
SCUOLE SECONDARIA DI PRIMO GRADO SCUOLA MEDIA STAT. GUARDIAGRELE

66016 GUARDIAGRELE (CH) VIA G.FARINA 1 C.F. 80003660695 C.M. CHMM062004

Pag. 2

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE - dal 01/01/2015 al 31/12/2015
 Esercizio finanziario 2015

ENTRATE

Num	DATA	Aggr.	Voce	Sotto voce	*	Oggetto	Importo
36	19/11/2015	4	5	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del risarcimento danni per furto assegnato dal Comune di Guardiagrele	3.000,00
37	19/11/2015	2	4	19	F	Variazione in seguito all'accertamento del finanziamento per il Progetto Alternanza Scuola-lavoro	1.500,00
38	30/11/2015	2	4	20	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dei fondi per i corsi di recupero per gli alunni	832,71
39	30/11/2015	2	4	5	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del finanziamento per la valorizzazione delle eccellenze	450,00
40	12/12/2015	7	4	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento di una quota assicurativa del personale	7,00
41	12/12/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento di € 480,00 contributo d'istituto e € 12,09 quota erroneamente versata e € 3.950,00 Progetto Musica	4.442,09
42	29/12/2015	2	1	5	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento dell'integrazione dei fondi per il funzionamento amministrativo e didattico	1.071,68
43	29/12/2015	2	4	13	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento di fondi per acquisto attrezzature per alunni H	183,84
44	29/12/2015	5	3	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo di Coccione per il secondo anno contrattuale (1 ^a e 2 ^a rata)	5.467,00
45	29/12/2015	4	3	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo della Provincia di Chieti per il funzionamento amm.vo 6 ^a bimestre 2015	1.266,77
46	29/12/2015	5	3	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento del contributo per l'utilizzo della palestra da parte delle società sportive	100,00
47	29/12/2015	5	2	0	F	Variazione in aumento in seguito all'accertamento di ulteriori quote del contributo d'istituto (€ 820,00) e delle quote per Progetto Musica	950,00
48	30/12/2015	2	4	19	F	Variazione in diminuzione a rettifica del precedente decreto n.508 del 19.11.2015	-1.500,00
TOTALE							113.197,96

* Tipologia variazione: F=Entrata finalizzata, D=Con delibera del Consiglio d'Istituto

L'Istituto Omnicomprensivo Statale di Guardiagrele è stato istituito in seguito al decreto prot. n. AOODRAB 1999 del 17.2.2009 del Direttore Generale dell'USR de L'Aquila, con effetto dal 1.9.2009, in applicazione della delibera n.30 del 9.2.2009 della Giunta Regionale Abruzzese, a modifica del precedente assetto scolastico-territoriale.

Con provvedimento prot. n. AOOUSPCH/8416 del 5.8.2009 dell'USP di Chieti è stato nominato Commissario Straordinario, presso questo Istituto, il Prof. Bruno Della Pelle, Dirigente Scolastico dell'Istituto Comprensivo di Fara F.Petri, che ha assunto i poteri del Consiglio d'Istituto decaduto.

ENTRATE

La previsione definitiva delle Entrate è di € **225.266,27** la somma effettivamente accertata è di € **142.762,65**, di cui € **138.171,02** riscossa e € **4.591,63** rimasta da riscuotere.

La gestione degli aggregati di Entrata si è così svolta:

AGGR. 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	25.459,66		25.459,66		

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	57.043,96		57.043,96		

L'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio finanziario.

AGGR. 02.01 FINANZIAMENTI DELLO STATO

Dotazione ordinaria

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
02	01	Finanziamenti dello Stato Dotazione ordinaria	8.412,00	9.479,28	17.891,28	17.891,28	

La programmazione nell'aggregato 2/1 era stata effettuata tenendo conto della somma assegnata dal Ministero con nota del 16.12.2014 prot.n.18313 relativa al Programma annuale 2015 ed era stata ripartita tenendo conto delle indicazioni contenute nella stessa nota. I finanziamenti previsti sono relativi al periodo **Gennaio-Agosto 2015**.

L'importo iscritto nel conto 2.1 è determinato da:

- quota fissa per Istituto (tabella 2 quadro A) € 733,33
- quota per sede aggiuntiva (tabella 2 quadro A) € 266,67
- quota per alunno (tabella 2 quadro A) € 4.984,00
- quota per alunno diversamente abile (tabella 2 quadro A) € 256,00
- quota per compenso ai Revisori alle scuole capofila € 2.172,00

(nota prot.18313 del 16.12.2014) **TOT. € 8.412,00**

In merito all'assegnazione dei fondi per le supplenze brevi e saltuarie, nella nota, è stato disposto il finanziamento iniziale di € **5.568,95** che costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi (lordo dipendente) ed è stata calcolata sulla base di quanto disposto dal DM21/07.

In applicazione dell'art.7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n.95 (spending review), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n.135, la predetta somma non è iscritta nel Programma Annuale 2015 ma è stata gestita tramite cedolino unico.

Nel presente aggregato di Entrata sono stati accertati i seguenti finanziamenti:

- Ulteriore risorsa finanziaria aggiuntiva di cui alla nota prot.n.1444 del 28.1.2015 per il funzionamento amministrativo e didattico per € **4.184,27**;
- 1^ rata erogazione dotazione ordinaria anno 2015 (nota prot.18313 del 16.1.2014) per € **6.240,00**;
- 2^ rata (saldo) erogazione dotazione ordinaria anno 2015 per € **2.172,00**;
- Finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico periodo sett.-dicembre 2015 per € **3.137,33**;
- Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico, quota per i Revisori, per € **1.086,00**;
- Finanziamento aggiuntivo per il funzionamento amministrativo e didattico di cui al DDG n.1039 del 30.9.2015 per € **1.071,68**.

Le somme sopra elencate sono state interamente rimosse.

Considerati gli accertamenti iscritti nell'aggregato 02.01, pari a € **17.891,28** e la programmazione iniziale, pari a € **8.412,00**, sono state effettuate variazioni in aumento per un totale di € **9.479,28**.

La programmazione definitiva coincide con il totale degli accertamenti.

AGGR. 02.04 FINANZIAMENTI DELLO STATO

Altri finanziamenti vincolati

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
02	04	Finanziamenti dello Stato Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.274,18	2.274,18	2.274,18	

In sede di stesura del Programma Annuale 2015 non era stata iscritta alcuna somma sul predetto aggregato.

Successivamente sono stati iscritti i finanziamenti con vincolo di destinazione assegnati dal MIUR di seguito riportati :

- Assegnazione fondi per la realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali, ai sensi dell'art.8 del D.L.104.2013 (nota Miur 3262 del 25.2.2015) pari a € **807,63**;
- Assegnazione fondi per attività di recupero alunni con sospensione del giudizio a.s.2014.15 pari a € **832,71**;
- Assegnazione fondi per la valorizzazione delle eccellenze a.s.2014.15 pari a € **450,00**;

- Assegnazione fondi per attrezzature per alunni h per € **183,84**.

I finanziamenti di cui sopra sono stati riscossi per € 1.466,55, resta da riscuotere la somma di € 807,63.

AGGR. 04.01 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI – Unione Europea

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
04	01	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni – Provincia vincolati -	18.644,00	0,00	18.644,00	18.644,00	

Nel presente aggregato è stato accertato e riscosso il finanziamento assegnato da Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire per il Progetto Erasmus plus Attività KA02 Partenariati Strategici tra scuole.

AGGR. 04.03 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI – Provincia vincolati

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
04	03	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni – Provincia vincolati -	0,00	7.600,62	7.600,62	7.600,62	

Sulla predetta aggregazione non era stata effettuata alcuna programmazione. Nel corso dell'esercizio finanziario 2015, in seguito alle assegnazione fondi da parte della Provincia di Chieti, per il funzionamento amministrativo, di cui alla Legge n.23/96, sono state effettuate le relative variazioni al Programma Annuale.

La somma accertata di € 7.600,62 è stata interamente riscossa.

Le assegnazioni sono di seguito riepilogate:

- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T. S.E. 1^ bimestre 2015 € **1.266,77**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 2^ bimestre 2015 € **1.266,77**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 3^ bimestre 2015 € **1.266,77**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 4^ bimestre 2015 € **1.266,77**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 5^ bimestre 2015 € **1.266,77**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 6^ bimestre 2015 € **1.266,77**.

AGGR. 04.05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – COMUNE VINCOLATI

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
04	05	Finanziamenti da Enti Territoriali Comune Vincolati	0,00		5.950,00	5.950,00	

In sede di stesura del programma annuale 2015 non era stata formulata alcuna previsione.

Nel corso dell'anno sono state effettuate le seguenti variazioni, in seguito all'accertamento dei seguenti fondi:

- funzionamento amm.vo, di cui alla Legge n.23/96, da parte del Comune di Guardigrele per € **2.950,00**,
- contributo per risarcimento danni per furto per € **3.000,00** (determinazione settore affari finanziari n.1122 del 11.11.2016).

La somma accertata è stata interamente riscossa.

AGGR. 04.06 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI**Altre Istituzioni**

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
04	06	Finanziamenti da Enti Territoriali vincolati Altre Istituzioni	0,00	237,23	237,23	237,23	

In sede di predisposizione del Programma Annuale 2015 non era stata iscritta alcuna somma.

Nel corso dell'anno sono state apportate le seguenti variazioni in seguito all'accertamento dei fondi erogati da altre istituzioni:

- € **50,00** da parte della Direzione Didattica di Guardigrele per rimborso della quota di adesione alla rete Coloriamo il nostro futuro a.s.2014.15;
- € **62,41** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte della Direzione Didattica di Guardigrele;
- € **62,41** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte dell'Istituto Comprensivo di Fara F.Petri;
- € **62,41** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte dell'Istituto Comprensivo di Castelfrentano.

Non vi è differenza tra la programmazione definitiva e le somme accertate.

Le somme accertate risultano tutte rimosse al 31.12.2015.

AGGR. 05.02 CONTRIBUTI DA PRIVATI
Famiglie Vincolati

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
05	02	Contributi da privati Famiglie Vincolati	1.730,00	74.003,35	75.733,35	75.733,35	

Nel corso dell' anno 2015 sono stati accertati i seguenti contributi da parte delle famiglie:

1. Contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2014/15 versato dalle famiglie € **52.126,00**;
2. ulteriore quota contributo d'istituto a.s.2014/15 € **130,00**;
3. contributo per la realizzazione del Progetto "Grow with volley" per € **535,00**;
4. contributo progetto Suonare Insieme a.s.2014.15 per € **200,00**;
5. tasse erroneamente versate per € **42,35**;
6. contributo d'istituto a.s.2015.16 per € **17.384,00**;
7. contributo progetto Suonare insieme per € **4.900,00**;
8. contributo progetto CINELAB per € **416,00**.

Non vi è differenza tra la programmazione definitiva e le somme accertate.

Le somme accertate sull'aggr. 05 voce 02 ammontano ad € **75.733,35**.

Risulta da riscuotere la somma di € **950,00**.

AGGR. 05.03 CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri non vincolati

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
05.03		CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri non vincolati	0,00	8.793,00	8.793,00	8.793,00	

Sul presente aggregato sono stati accertati i seguenti finanziamenti e/o contributi:

1. Contributo di € **500,00** per l'a.s. 2014/15 assegnato dalle Società Sportive di Guardigrele per utilizzo palestra;
2. Contributo erogato dalla ditta COCCIONE srl di Pescara per concessione in uso servizio di distributori automatici di bevande e snack pari a € **7.993,00**;
3. Premio assegnato dalla Fondazione Leggere Dante Oggi pari a € **300,00**.

Le somme accertate sull'aggr. 05 voce 02 ammontano ad € **8.793,00**.

Risulta da riscuotere la somma di € **2.834,00**.

AGGR. 05.04 CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri vincolati

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
05.04		CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri vincolati	750,00	626,50	1.376,50	1.376,50	

Sul presente aggregato sono stati accertati e riscossi i seguenti contributi:

- quote assicurative personale docente ed ATA a.s.2015/16 per un importo pari a € **14,00**;
- contributo assegnato da Opera Onlus per il progetto Giovani Protagonisti Paesaggi Futuri a.s.204.15 pari a € **1.250,00**;
- quota di partecipazione al Convegno dei minisindaci della Prof.ssa Bucceroni Nidia per € **112,50**.

AGGR. 07.01 ALTRE ENTRATE - Interessi

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.01		Altre Entrate Interessi	28,69	0,00	28,69	28,69	

Nel presente aggregato sono stati accertati e riscossi gli interessi attivi maturati sul c/c bancario (presso T.U. conto fruttifero) e postale al 31.12.2014, pari complessivamente a € **28,69**.

AGGR. 07.04 ALTRE ENTRATE – Diverse

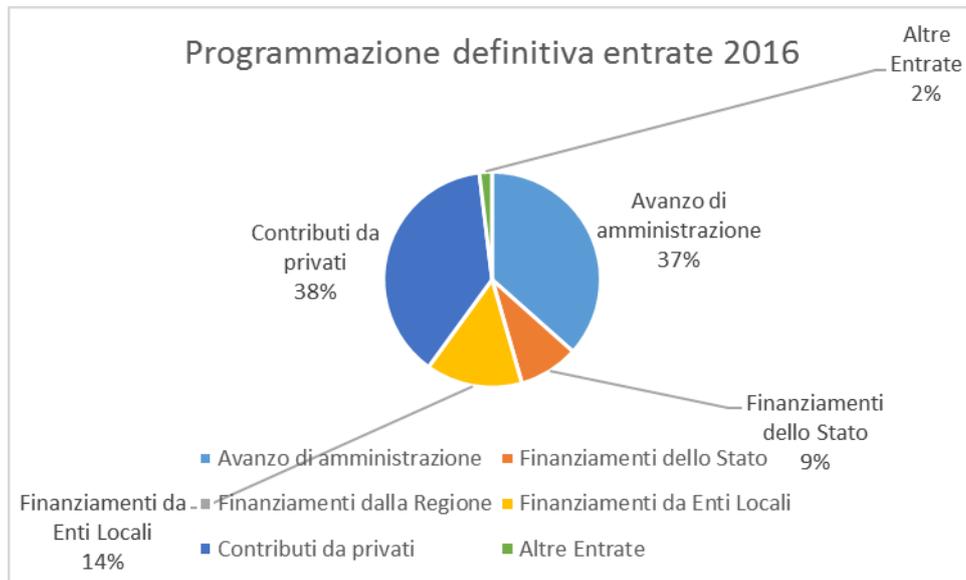
Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.04		Altre Entrate Diverse	0,00	+4.233,80	4.233,80	4.233,80	

Nel presente aggregato sono state accertate le seguenti entrate:

- restituzione di parte delle quote assegnate per il supporto individuale del progetto Erasmus non utilizzate per le mobilità verso la Spagna per € **910,15**;
- restituzione di parte delle quote assegnate per il supporto individuale del progetto Erasmus non utilizzate per le mobilità verso la Lituania per € **797,97**;
- versamento da parte dei partner stranieri del Progetto Erasmus della quota di partecipazione alle spese di trasporto durante il soggiorno in Italia per € **2.056,68**;
- versamento delle quote assicurative da parte del personale della scuola per € **469,00**.

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

Terminata l'analisi delle singoli voci di entrata, appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche. La prima riguarda la composizione delle entrate 2015, che risulta essere la seguente:



Il 9 % delle entrate 2015 risulta provenire da finanziamenti statali.

I finanziamenti degli Enti locali è pari al 14% del totale delle entrate e sono indispensabili per garantire le spese amministrative e per la realizzazione di specifici progetti.

I contributi da privati rappresentano il 38% delle Entrate e sono costituiti dal contributo d'Istituto versati dalle famiglie degli alunni iscritti agli istituti superiori per sostenere le spese didattiche, in particolar modo i Viaggi d'Istruzione.

Le voci dei finanziamenti, comprese nella dotazione ordinaria, sono notevolmente ridotti, in quanto con l'istituzione del "Cedolino Unico" tutti i finanziamenti relativi agli istituti contrattuali sono stati trasferiti al MEF.

Nella dotazione ordinaria, durante l'esercizio finanziario 2015, sono state disposte da parte del MIUR integrazioni al budget iniziale della spesa per le supplenze brevi in relazione ai flussi inviati mensilmente tramite la funzione SIDI.

Nell'anno 2015 sono state assegnate risorse per il funzionamento amministrativo e didattico per un importo di € 17.891,28. La predetta somma comprende anche il finanziamento per i compensi ai revisori.

=====

Ugualmente interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono trarre informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

Un importante indicatore è **l'indice di autonomia finanziaria**, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome, e che si ottiene rapportando le entrate relative agli aggregati 03 (Finanziamenti dalla Regione) aggregati 04 (Finanziamenti da Enti locali), 05 (Contributi da privati), 06 (Proventi da gestioni economiche) e 07 (Altre entrate) al totale degli accertamenti. Nel nostro caso, dunque, l'indice di autonomia finanziaria risulta essere il seguente:

$$\frac{(\text{aggr. 04}) 32.431,85 + (\text{aggr. 05}) 85.902,85 + (\text{aggr. 07}) 4.262,49 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 142.762,65} = \mathbf{85,87 \%}$$

L'indicatore dei trasferimenti ordinari evidenzia invece il livello di dipendenza dell'Istituzione Scolastica dalle risorse trasferite dallo Stato e si ottiene rapportando le entrate relative all'aggregato 02 al totale degli accertamenti:

$$\frac{(\text{aggr. 02 Finanziamenti dello Stato}) 20.165,46 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 142.762,65} = \mathbf{14,12 \%}$$

Interessante è anche **l'indice di mancata riscossione**, ottenuto rapportando il totale degli accertamenti alla previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione), che esprime in pratica il grado di incertezza (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale :

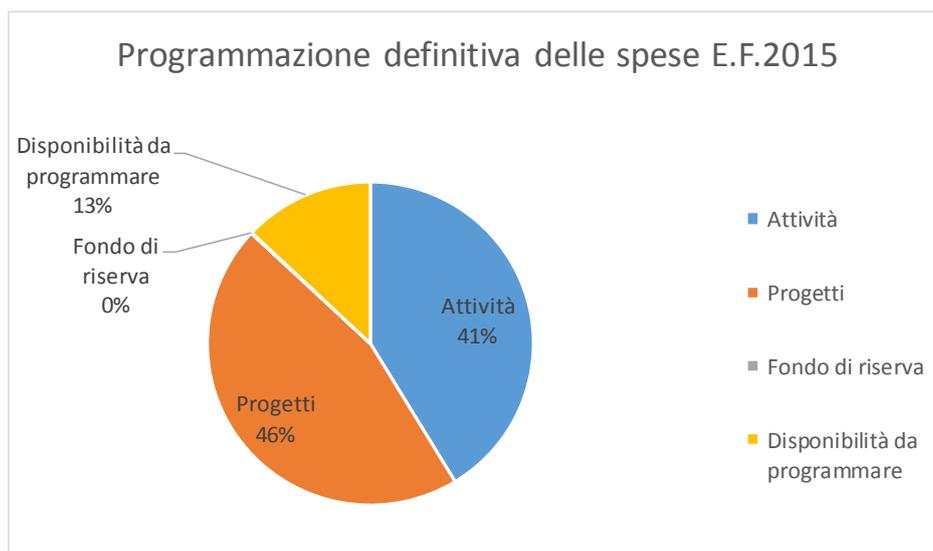
$$\frac{(\text{Totale accertamenti}) 142.762,65}{(\text{Previsione definitiva}) 142.762,65} = \mathbf{1,00}$$

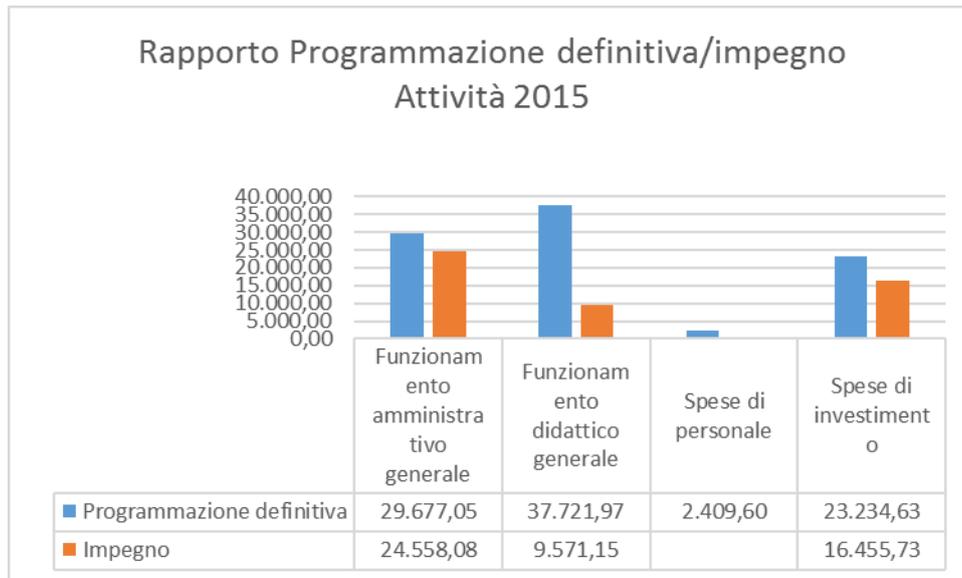
Si evidenzia un altissimo grado di attendibilità delle previsioni di entrata, che risultano stimate con estrema prudenzialità.

SPESE

La programmazione definitiva delle Spese è di € 196.060,53. Le somme impegnate ammontano a € 143.434,95 e le somme pagate ammontano a € 136.795,78. Risultano residui passivi per € 6.639,17.

La programmazione definitiva delle spese risulta essere così ripartita:





La gestione degli aggregati di Spesa si è così verificata:

AGGREGATO A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	01	Funzionamento amministrativo generale	13.364,00	16.313,05	29.677,05	24.558,08	

La programmazione iniziale prevedeva la somma di € 13.364,00, composta da :

1. parte delle economie vincolate e non vincolate per un importo di € 9.192,00
2. somma di € 4.172,00 prevista in entrata (dotazione ordinaria).

Nel corso dell'anno tale previsione ha subito le seguenti variazioni :

- + € **1.266,77** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 1^a bimestre 2015;
- + € **14,00** in seguito all'accertamento di n.2 quote assicurative del personale scolastico;
- + € **1.266,77** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 2^a bimestre 2015;
- + € **2.950,00** in seguito all'assegnazione del contributo del Comune di Guardiagrele per il funzionamento amministrativo e didattico;
- + € **2.533,54** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 3^a e 4^a bimestre 2015;
- + € **3.472,00** in seguito all'accertamento del contributo d'istituto a.s.2014/15 (quota destinata alla copertura delle spese per l'assicurazione);
- + € **462,00** dopo l'accertamento quote assicurative del personale della Scuola;
- + € **1.086,00** in seguito all'accertamento dei fondi per il funzionamento amm.vo e didattico periodo sett.-dic. 2015;
- + € **187,23** in seguito all'accertamento della quota parte delle spese per liquidazione delle indennità ai revisori da parte delle scuole appartenenti all'ambito territoriale CH041.

- + € 1.266,77 dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 5^ quadrimestre 2015;
+ € 7,00 in seguito all'accertamento di n.1 quota assicurativa del personale scolastico;
- + € 785,15 in seguito all'assegnazione da parte del Miur di un'integrazione di fondi per il funzionamento amm.vo e didattico;
- + € 1.015,82 in seguito all'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 6^ quadrimestre 2015.

La programmazione definitiva è pari a € 29.677,05.

La somma impegnata è pari ad € 24.558,08, la somma pagata e pari a € 21.158,86, risulta un residuo passivo di € 3.399,22.

Le spese effettuate a carico dell'aggregato A01 sono le seguenti:

BENI CONSUMO per l'acquisto di registri, stampati, materiale di pulizia, cancelleria...a carico dei contributi assegnati dagli Enti Locali (spese di funzionamento di cui alla Legge 23 del 1996), a carico di contributi da privati e a carico dei fondi per il funzionamento.

€ 8.858,55

- € 1.779,04 a carico del Comune di Guardiagrele
- € 5.945,21 a carico della Provincia di Chieti
- € 1.134,60 a carico dei fondi per il funz. amm.vo e didattico

PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI (contratto di consulenza per adempimenti di cui alla legge 81/2008, assistenza servizi informatici, acquisto software, manutenzione ordinaria, abbonamento adsl, abbonamento posta elettronica certificata, assicurazione alunni e personale, abbonamento dominio internet, costo copia ufficio di segreteria, noleggio fotocopiatrici uso amministrativo, utenze telefoniche, assicurazione alunni e operatori scolastici)

€ 10.832,69

I predetti impegni di spesa sono stati effettuati sia a carico di fondi statali non vincolati sia a carico dei contributi degli Enti Locali e/o contributi da privati:

- Assistenza tecnico-informatica e licenze d'uso software a carico contributo da privati € 1.440,00;
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria, contratti assistenza hardware e abbonamenti telematici, manutenzione ordinaria a carico contributo assegnato dalla Provincia di Chieti € 1.404,46;
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria, contratti assistenza hardware e abbonamenti telematici, manutenzione ordinaria a carico contributo assegnato dal Comune di Guardiagrele € 1.104,68;
- Spese a carico di fondi statali (spese per la sicurezza) € 1.372,01;
- Spese a carico di fondi statali per il funzionamento (non vincolati) € 1.556,54
- Spese a carico quote assicurative € 3.955,00.

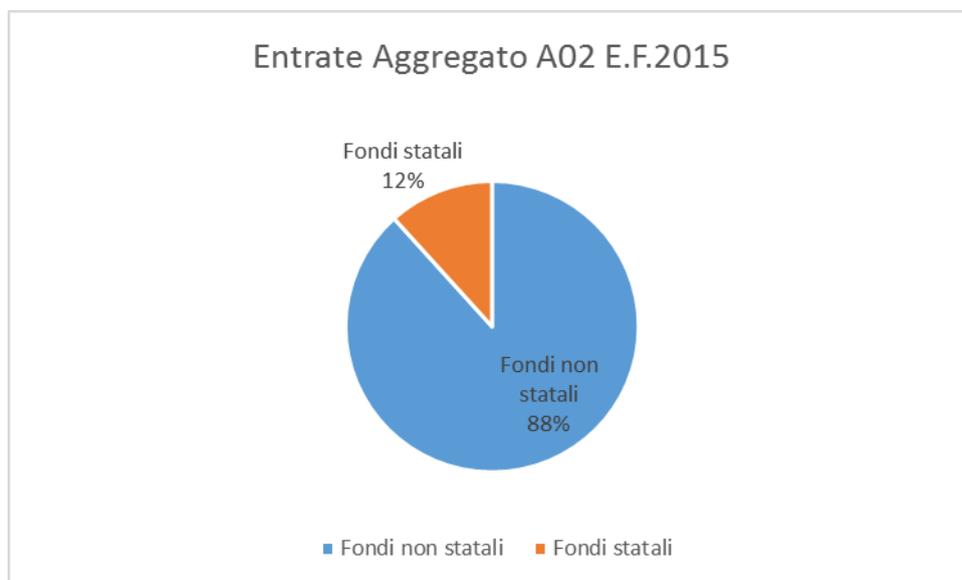
<u>ALTRE SPESE</u>	€ 4.266,84
<u>per spese postali</u>	€ 473,86
<u>per corresponsione compensi ai revisori</u>	€ 3.534,94
<u>per rimborso spese ai revisori</u>	€ 258,04
<u>ONERI FINANZIARI</u>	
Per rimborso spese postali all'Ist. Cassiere, anticipate per conto della Scuola	€ 600,00

La differenza tra previsione e impegno è di € **5.118,97** è confluita nell'avanzo di amministrazione. La predetta somma è considerata economia non vincolata in relazione alla tipologia di finanziamento dalla quale deriva.

=====

AGGREGATO A02- FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	02	Funzionamento didattico generale	25.719,29	12.002,68	37.721,97	9.571,15	



Come evidenziato nel grafico quasi l'88% delle risorse iscritte nell'aggregato A02 sono relative a fondi non statali (contributo d'Istituto versato dalle famiglie, assegnazioni di enti ed istituzioni).

La programmazione iniziale prevedeva la somma di € 25.719,29, composta da:

- 1) parte delle economie vincolate per un importo di € 20.938,63 relative al contributo d'Istituto versato dalle famiglie per l'a.s.2014/15;
- 2) premi per vincite concorsi pari a € 872,34 (economie vincolate);
- 3) economie fondi alunni H pari a € 618,32;
- 4) somma iscritta in entrata pari a € 3.290,00.

La Programmazione iniziale ha subito le seguenti variazioni per € 12.002,68, in seguito all'accertamento di contributi delle famiglie, altri finanziamenti diversi ed in seguito a storni effettuati a favore di altri aggregati di spesa per finanziare parte della spesa per i viaggi d'istruzione e parte della spesa per i progetti.

La somma impegnata è pari ad € **9.571,15** quella pagata è pari a € **8.097,79**. Risulta un residuo passivo di € **1.473,36**.

Le spese sono così suddivise:

BENI DI CONSUMO (acquisti di cancelleria, materiale di facile consumo per le esercitazioni pratiche degli alunni, abbonamenti a riviste didattiche, acquisto di pubblicazioni per uso didattico, materiale tecnico specialistico...) € **4.351,76**

PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI (per manutenzione ordinaria dei sussidi didattici, per riparazioni, assistenza laboratori informatici, costo copie per uso didattico, noleggio fotocopiatrici per uso didattico, abbonamento linea ADSL laboratori informatici istituti superiori, trasporto alunni) € **4.359,39**

ALTRE SPESE

Quota di iscrizione a concorsi e gare € **860,00**
Valorizzazione delle eccellenze

La differenza tra previsione e impegno è di € **28.150,82** è confluita nell'avanzo di amministrazione, tra le economie vincolate.

AGGREGATO A03 - SPESE DI PERSONALE -

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	03	Spese di personale	2.409,60	0,00	2.409,60		

Nel presente aggregato di spesa sono imputati finanziamenti statali vincolati, prelevati dall'avanzo di amministrazione pari a € 2.409,60 per progetti di ampliamento dell'offerta formativa, di cui alla nota MIUR n.9271 del 15.12.2011.

Non vi sono state spese a carico del predetto aggregato.

La somma iscritta, interamente economizzata, di € 2.409,60, è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Relativamente alle spese per il Fondo per il miglioramento offerta formativa si allega apposita dettagliata relazione.

AGGREGATO A04 - SPESE DI INVESTIMENTO-

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	04	Spese di investimento	16.657,41	6.577,22	23.234,63	16.455,73	

Nel presente aggregato di spesa, in sede di stesura del Programma Annuale, sono stati imputati finanziamenti vincolati per € 10.857,41 e finanziamenti non vincolati per € 5.000,00, prelevati dall'avanzo di amministrazione.

E' stata iscritta, inoltre, la somma di € 800,00 corrispondente ad una parte del finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico, iscritto tra le entrate.

In seguito sono state effettuate variazioni al Programma Annuale per € 6.577,22.

La somma impegnata e pagata è pari a € **16.455,73**.

Tale somma è stata utilizzata per la realizzazione del cablaggio all'aula di informatica dell'Istituto Tecnico per € 8.001,53, finanziata con apposita assegnazione ministeriale in seguito alla presentazione della candidatura da parte della Scuola.

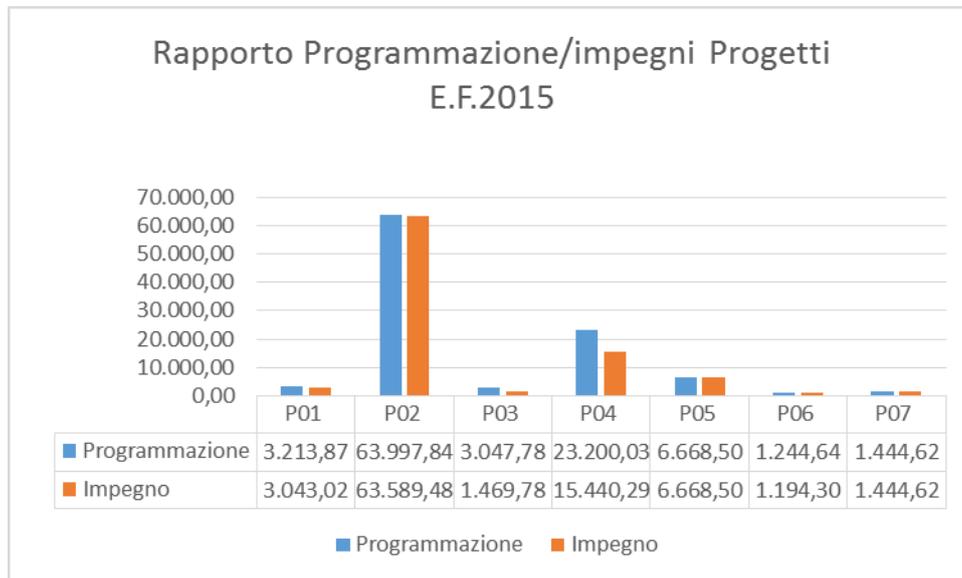
Ulteriori risorse per il funzionamento amministrativo e didattico sono state utilizzate per l'acquisto di attrezzature per il laboratorio di chimica per l'Istituto Tecnico Biotecnologie Sanitarie, per l'acquisto di hardware e di un videoproiettore, per un importo complessivo di € 7.684,04.

Sempre a carico dei fondi per il funzionamento è stata acquistata una lavagna a parete per € 109,31.

Sono stati acquistati arredi per aule per € 409,90 a carico dei contributi erogati dalle società sportive per l'utilizzo della palestra e arredi per l'ufficio di segreteria per € 250,95 a carico del contributo assegnato dalla Provincia di Chieti.

La differenza tra previsione ed impegno di € **6.778,90** è confluita nell'avanzo di amministrazione ed è composta da € 5.857,41 di fondi vincolati e da € 921,49 da fondi non vincolati.

PROGETTI



=====

AGGREGATO P01 - PROGETTO “AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA SCUOLA SEC. I GRADO”

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	01	Progetti Ampliamento offerta formativa	2.478,87	735,00	3.213,87	3.043,02	

La programmazione iniziale di € 2.478,87 era formata da:

- contributo delle famiglie prelevato dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 2.400,00;
- economie non vincolate per € 50,18;
- interessi attivi iscritti in entrata per € 28,69.

In seguito all'accertamento di ulteriori finanziamenti, sono state effettuate le seguenti variazioni in aumento:

- + € 200,00 ulteriore contributo delle famiglie per il progetto “Musica a Scuola”;
- + € 535,00 quote di partecipazione al progetto “Grow with volley”.

I finanziamenti iscritti nel presente aggregato sono stati utilizzati per:

- la corresponsione dei compensi ai docenti interni per attività aggiuntive di insegnamento svolte per realizzare il progetto Musica a Scuola per € 2.508,03;
- per la corresponsione del compenso dovuto al Gruppo Sportivo Cordigeri Volley per la realizzazione del Progetto “Grow with volley” per € 534,99.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2015 nell'apposita cartella P01 .

La somma impegnata è pari a € 3.043,02.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale	€ 2.508,03
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	€ 534,99

La differenza tra previsione e impegno è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

AGGREGATO P02 - PROGETTO "VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	02	Progetto Viaggi d'istruzione	8.334,34	+55.663,50	63.997,84	63.589,48	

La programmazione iniziale di € 8.334,34 ha subito diverse variazioni in aumento nel corso dell'esercizio finanziario 2015, in seguito al versamento delle quote di partecipazione ai viaggi d'istruzione e visite guidate da parte delle famiglie e in seguito allo storno del contributo d'istituto dall'aggregato A02.

La somma impegnata e pagata è pari a € 63.589,48

Tale somma è stata utilizzata per la liquidazione del compenso dovuto alle agenzie di viaggio incaricate di organizzare i viaggi d'istruzione programmati per l'a.s.2014/15 e per l'a.s.2015/16 (settembre-dicembre).

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Spese per visite e viaggi d'istruzione

€ 63.549,48

Rimborsi e poste correttive

€ 40,00

Tutti gli impegni di spesa sono stati coperti con i contributi delle famiglie.

I documenti relativi alle attività sono nella cartella P02.

L'economia effettiva verificatasi dopo la liquidazione degli impegni relativi all'E.F. 2015 è pari a € 408,36.

=====

**AGGREGATO P3 PROGETTO “FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE
DOCENTE ED ATA”**

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	3	Progetto Formazione e aggiornamento	2.547,78	500,00	3.047,78	1.469,78	

La programmazione iniziale di € 2.547,78, prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato (fondi per l'autonomia) per € 1.047,78 e dall'avanzo di amministrazione non vincolato (fondi per il funzionamento amm.vo e didattico) per € 1.500,00.

In seguito all'accertamento della quota per il funzionamento per il periodo sett.-dic. 2015 è stata effettuata una variazione in aumento per € 500,00.

La somma impegnata è stata utilizzata per :

- il versamento quota di adesione anno 2015 alla Rete “Azione Pegaso” per € 300,00;
- il versamento della quota di adesione al corso di formazione in rete organizzato dall'Istituto Comprensivo n.4 di Chieti per € 172,30;
- per la corresponsione al Dott. Campanile Pietro del compenso spettante per la realizzazione del corso di formazione Gestione sito web area docenti per € 448,32;
- il versamento della quota di adesione anno 2015 alla rete Teatiamo per € 200,00;
- per la corresponsione al Dott. Campanile Pietro del compenso spettante per la prosecuzione del corso di formazione Gestione sito web area docenti per € 224,16;
- il rinnovo abbonamento a riviste sia didattiche sia amministrative, per l'acquisto di testi per l'autoformazione, per un importo complessivo di € 125,00.

La differenza tra previsione ed impegno è confluita nell'avanzo di amministrazione.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Beni di consumo – Giornali e pubblicazioni	€ 125,00
Prestazioni di servizi da terzi - Formazione e addestramento	€ 844,78
Altre spese	€ 500,00

AGGREGATO P4 "PROGETTO ERASMUS PLUS"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	4	Progetto Erasmus Plus	19.435,23	+3.764,80	23.200,03	15.440,29	

Nella presente scheda è stata iscritta la somma assegnata dall'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire ha assegnato per la realizzazione del progetto nell'ambito del Programma Erasmus+ Attività KA2 Partenariati Strategici tra scuole.

Il finanziamento complessivo è pari a € 23.305,00.

L'Agenzia ha assegnato un primo acconto di € 18.644,00, pari all'80% del totale, e tale acconto è stato iscritto nel presente aggregato. Sempre nel presente aggregato è stata iscritta la somma di € 791,23, quale economia verificatasi sui fondi assegnati per il progetto Comenius.

Durante l'E.F.2015 sono state disposte variazioni in aumento in seguito all'accertamento di € 1.708,12 per quote erogate e non utilizzate, durante le mobilità all'estero, per il supporto individuale ed € 2.056,68 in seguito all'accertamento della quota a carico dei partner europei per le spese di trasporto sostenute durante il soggiorno in Italia.

Il progetto si riferisce ad attività da realizzarsi nel periodo 1 settembre 2014 – 31 agosto 2016.

Si precisa che:

- Il progetto è finanziato per un importo complessivo di € 23.305,00 nell'ambito del Programma Erasmus +1 Settore Istruzione Scolastica Attività KA02 Partenariati Strategici tra scuole, per il tramite dell'Agenzia Nazionale LLP Italia Firenze.
- Il progetto avrà durata biennale, dal 1.9.2014 al 31.8.2016, e coinvolgerà alcune classi dell'Istituto Tecnico Settore Economico ed altri tre istituti scolastici europei Ies Juan Gris di Mostoles (Spagna), Jeronimo Ralio Gimnazija di Jonava (Lituania) e Edenham High School del Regno Unito;
- La spesa sostenuta nell'anno solare 2015, pari a € 15.440,29 è stata utilizzata per:
 - 1) Erogazione n.2 quote per supporto individuale per incontro transnazionale svoltosi in Spagna dal 20 al 25 marzo 2015 per € 1.150,00;
 - 2) Erogazione di n.7 quote (6 alunni e un docente accompagnatore) per supporto individuale per mobilità verso la Spagna dal 20 al 25 marzo 2015 per € 2.310,00;
 - 3) Erogazione n.2 quote per supporto individuale per incontro transnazionale svoltosi in Lituania dal 21 al 26 maggio 2015 per € 1.150,00;
 - 4) Erogazione di n.7 quote (6 alunni e un docente accompagnatore) per supporto individuale per mobilità verso la Lituania dal 21 al 26 maggio 2015 per € 2.310,00;
 - 5) Liquidazione prestazione servizi di prenotazione all'Agenzia di Viaggio incaricata di organizzare i viaggi in Spagna e in Lituania (aereo e bus) per € 3.527,58;
 - 6) Liquidazione compensi al personale docente ed ATA per attività aggiuntive prestate per la realizzazione del progetto nell'a.s.2014/15 per € 1.919,06;
 - 7) Liquidazione spese per trasporto sul territorio per € 2.710,00 con la quota erogata dai partner stranieri;
 - 8) Acquisti di beni per € 363,65.

L'intera economia, pari a € 7.759,74 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato e sarà riutilizzata per il proseguimento delle attività previste dal progetto Erasmus plus nell' E.F.2016.

**AGGREGATO P05 - PROGETTO "AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
ISTITUTI SUPERIORI"**

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	05	Progetti Ampliamento offerta formativa Ist. Sec. 2 [^] grado	7.802,86	-1.134,36	6.668,50	6.668,50	

La programmazione iniziale di € 7.802,86 era stata effettuata prelevando tale somma dal contributo d'istituto a.s.2014/15, confluito nell'avanzo di amministrazione al 31.12.2015.

Successivamente sono stati effettuati storni a favore del contributo d'istituto iscritto nell'aggregato A02 per un importo complessivo di € 2.033,36, dopo la liquidazione dei compensi per le attività realizzate nell'a.s.2014/15 e la determinazione delle economie sul contributo d'istituto.

In seguito all'accertamento di € 416,00 + € 483,00, quali quote versate dalle famiglie per realizzazione del progetto Cinelab, sono state effettuate variazioni in aumento.

I finanziamenti iscritti nel presente aggregato, tutti relativi al contributo d'istituto, sono stati utilizzati per:

- la corresponsione dei compensi ai docenti interni per attività aggiuntive di insegnamento svolte per realizzare i progetti: "Il teatro a Scuola", "Verso l'Esame di Stato", "Corso di Lingua Spagnola";
- la corresponsione all'Associazione Culturale Teatro del Giardino di Guardiagrele del compenso per la realizzazione del Laboratorio Teatrale;
- la corresponsione del compenso all'esperto esterno incaricato di realizzare il Progetto Cinelab;
- la corresponsione del compenso all'esperto esterno incaricato di realizzare il Progetto Conversazione.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2015 nell'apposita cartetta P05 .

La somma impegnata è pari a € 6.668,50 di cui € 6.185,50 pagata e € 483,00 rimasta da pagare.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale	€	3.854,94
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	€	2.813,56

AGGREGATO P06 PROGETTO “Corsi di recupero Istituti Superiori”

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	6	Progetto Corsi di recupero Istituti Superiori	1.244,64	0,00	1.244,64	1.194,30	

La programmazione iniziale di € 1.244,64 è stata prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato. I finanziamenti sono stati assegnati dal MIUR per il recupero delle carenze formative degli alunni frequentanti il Liceo Scientifico e l'Istituto Tecnico Settore Economico per l'a.s.2014/15.

I finanziamenti iscritti nel presente aggregato sono stati utilizzati per la corresponsione dei compensi ai docenti interni per attività aggiuntive di insegnamento per corsi di recupero.

Gli ulteriori impegni relativi ai corsi di recupero sono stati liquidati con il FIS a carico del cedolino unico.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2015 nell'apposita cartetta P06 .

La somma impegnata è pari a € 1.194,30.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale € 1.194,30

AGGREGATO P06 - PROGETTO “GIOVANI PROTAGONISTI-PAESAGGI FUTURI”

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	06	Progetto Giovani protagonisti- Paesaggi Futuri	750,00	694,62	1.444,62	1.444,62	

La programmazione iniziale di € 750,00 era stata prevista in entrata all'aggregato 04, in seguito alla comunicazione ricevuta dall'Associazione Opera Onlus relativa l'assegnazione del finanziamento.

Durante l'esercizio finanziario è stato effettuato uno storno dall'aggregato A02 (contributo d'istituto del Liceo Scientifico) a favore del presente aggregato, di € 194,62, ed una variazione in aumento in seguito all'assegnazione di un ulteriore contributo di € 500,00 da parte di Opera Onlus.

La somma impegnata e pagata è pari a € 1.444,62.

Tale somma è stata utilizzata per:

- per la corresponsione del compenso ai docenti interni per attività aggiuntive di insegnamento;
- per l'acquisto di attrezzature e materiale vario per l'organizzazione finale dell'evento.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale € 743,12
 Acquisto di beni e servizi – Altre prestazioni professionali e specialistiche € 274,50
 Beni d'investimento € 427,00

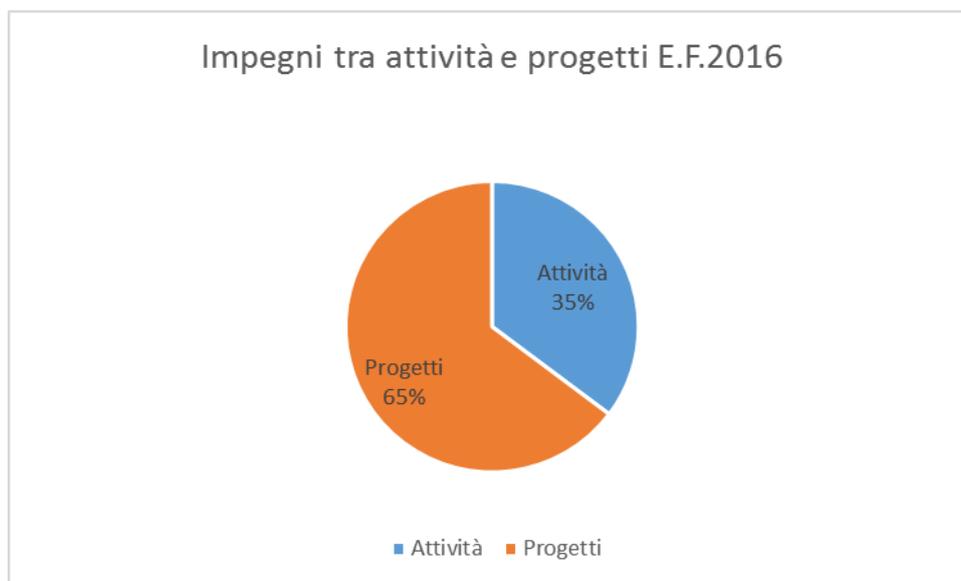
All'interno dell'aggregato Z01 sono stati effettuati i seguenti movimenti:

AGGREGATO Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE				
DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI FONDI	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMAR E AL 1.1.2015	PRELEVAMENTI EFFETTUATI NEL CORSO DEL 2015	SOMME CONFLUITE NEL CORSO DEL 2015	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 31.12.2015
Cauzione Sogeda	200,00			200,00
Fondi autonomia (legge 440/97)	1.000,00			1.000,00
Contributo da privati (Coccione)	5.790,35		7.993,00	13.783,35
Fondi per l'acquisto di libri in comodato d'uso	752,00			752,00
Fondi per l'orientamento	246,04		807,63	1.053,67
Fondi per corsi di recupero			832,71	832,71
Contributo per Progetto Suonare Insieme			4.080,00	4.080,00
Contributo Comune di Guardiagrele	390,00			390,00
Finanziamento MIUR ad integrazione del funzionamento	2.745,90		4.184,27	6.930,17
Contributo per attrezzature alunni h			183,84	183,84
	11.124,29		18.081,45	29.205,74
Radiazione quota non riscossa residuo attivo		-0,94		
TOTALI	11.124,29	-0,94	18.081,45	29.204,80

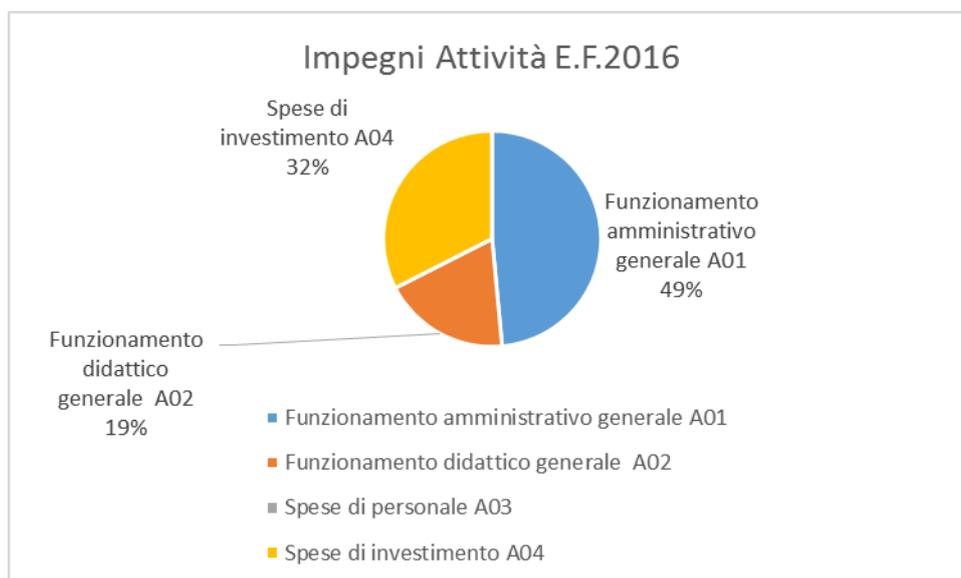
Il fondo di riserva, pari a € 200,00, è stato interamente economizzato.

Come per le entrate, anche in questo caso, terminata la descrizione analitica dei singoli aggregati di spesa, appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche.

Viene innanzi tutto riportata la ripartizione percentuale tra attività e progetti, con riferimento alle somme impegnate, che risulta essere la seguente:

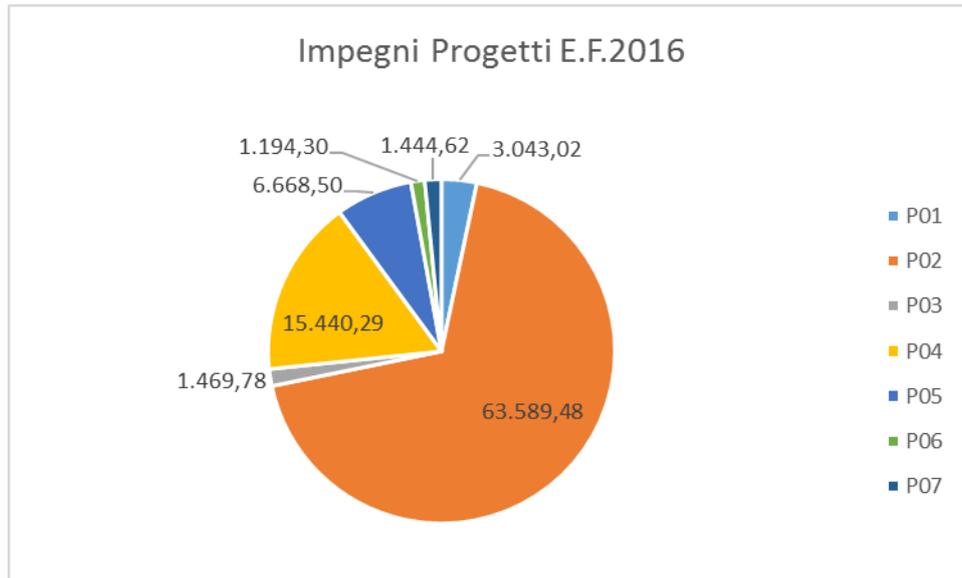


Sempre con riferimento alle spese impegnate a fine esercizio, la composizione percentuale tra i singoli aggregati di spesa è invece riportata nel grafico che segue:

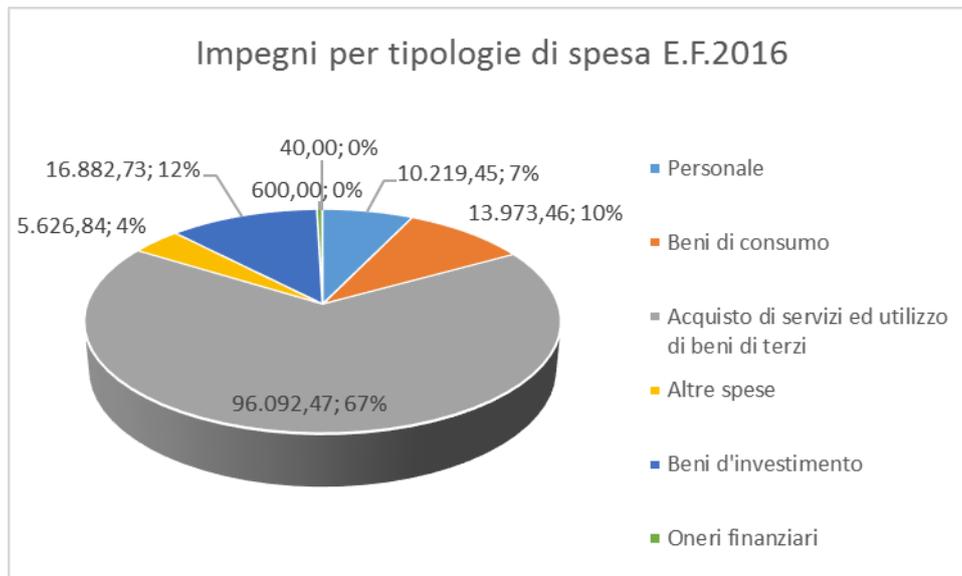


Le spese per il funzionamento, amministrativo (aggr. A01) sono state sostenute a carico dei contributi assegnati dagli Enti locali; le spese per assicurazioni, presenti sempre nell'aggregato A01, sono state sostenute direttamente dagli alunni.

Le spese relative al personale sono ridotte in quanto tutti i compensi accessori e le retribuzioni delle supplenze brevi sono liquidate con il sistema del cedolino unico



Tra i progetti prevale la spesa a carico dell'aggregato P02 Progetto Viaggi d'Istruzione, nel quale sono stati imputati tutti gli impegni di spesa relativi al Viaggi d'Istruzione e Visite guidate realizzati nell'a.s.2014/15 e nel periodo settembre-dicembre 2015. Alcuni dei viaggi hanno avuto come destinazione i paesi esteri. Le spese hanno trovato intera copertura finanziaria nei contributi delle famiglie.



Anche nel caso delle spese, è utile calcolare alcuni indici, che potranno servire, negli esercizi futuri, per monitorare il trend della situazione finanziaria.

In quest'ottica, è importante ad esempio rilevare **l'andamento della consistenza delle risorse finanziarie impegnate per la realizzazione delle attività didattiche**, calcolando l'indicatore di spesa per attività didattiche che si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02, A04 e a tutti i progetti, ad eccezione del progetto formazione aggiornamento che ha avuto un impegno di spesa di carattere amministrativo, al totale degli impegni:

$$\frac{(\text{impegni A02}) 9.571,15 + (\text{impegni A04}) 16.455,73 + (\text{impegni progetti}) 91.380,21}{\text{Totale impegni } 143.434,95} \times 100 = 81,85\%$$

Allo stesso modo si può calcolare **l'indicatore di spesa per attività amministrative**, rapportando gli impegni relativi all'aggregato A01 e all'aggregato P03 (formazione e aggiornamento di carattere amministrativo) al totale degli impegni:

$$\frac{(\text{impegni A01}) 24.558,08 + (\text{impegni P03}) 1.469,78}{\text{Totale impegni } 143.434,95} \times 100 = 18,14 \%$$

Ugualmente interessante è il calcolo della spesa pro-capite per alunno, determinata con riferimento al numero medio di alunni dei due anni scolastici 2014/2015 (532) e 2015/2016 (552) che risulta pari a 542:

$$\frac{\text{Totale impegni } 143.434,95}{\text{Numero medio di alunni } 542} = 264,64$$

Le risultanze finali della gestione finanziaria dell'anno 2015 sono dettagliatamente illustrate nel modello J (situazione amministrativa al 31.1.2015). In sintesi si evidenzia un avanzo complessivo di **€ 81.830,38** e un disavanzo di esercizio pari a **€ 672,30**, derivante dalla somma algebrica fra le Entrate accertate e le Spese impegnate.

L'avanzo complessivo a fine esercizio è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2015, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio. Tale somma coincide con quella che si ottiene seguendo l'altro metodo di determinazione dell'avanzo di amministrazione complessivo, ossia:

Disponibilità da programmare al 31.12.2015	29.205,74 +
Economie nei vari aggregati di spesa	52.625,58 =
Radiazione residuo attivo	-0,94
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2015	81.830,38

Il fondo di cassa al 31.12.2015 ammonta a **€ 79.377,90** e concorda con le risultanze del Giornale di Cassa, con l'estratto conto dell'istituto cassiere e con il mod.56 T rilasciato dalla Banca d'Italia. Sul conto corrente postale risulta un saldo finale di **€ 1.050,74**.

Risultano residui attivi per **€ 9.091,65** (di cui € 4.500,02 relativi ad esercizi precedenti).

Risultano residui passivi per **€ 6.639,17**.

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2015 è ripartito nel seguente modo:

AGGR.	VOCE		ECONOMIA VINCOLATA	NON VINCOLATA	ECONOMIA VINCOLATA
		ATTIVITA'			
A	A01	Funz. amm.vo generale	5.118,97		0,00
	A02	Funz. didattico generale			28.150,82
	A03	Spese di personale	0,00		2.409,60
	A04	Spese di investimento	921,49		5.857,41
P		PROGETTI			
	P01	Progetti Ampliamento offerta formativa	0,00		170,85
	P02	Progetto Viaggi d'istruzione e visite guidate	0,00		408,36
	P03	Progetto Formazione e Aggiornamento	1.578,00		0,00
	P04	Progetto Erasmus	0,00		7.759,74
	P05	Progetto Ampliamento offerta formativa Ist. Superiori	0,00		0,00
	P06	Progetto Recupero Sc. sec. II grado	0,00		50,34
	P07	Progetto Giovani protagonisti-Paesaggi Futuri	0,00		0,00
	Z01	Disponibilità da programmare	20.713,52		8.492,22
		Fondo di riserva	200,00		
		Radiazione residuo attivo	-0,94		
			28.531,04		53.299,34
		TOTALE		81.830,38	

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato di spesa, è contenuto nei limiti degli stanziamenti; che i mandati sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF; e che sulle fatture risultano gli estremi di presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

Inoltre si dichiara che non si sono avute gestioni fuori Bilancio.

RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

Il Collegio dei Docenti ha elaborato il POF a.s.2014/15 sulla base delle linee tracciate dal Commissario Straordinario, delle richieste da parte delle famiglie, delle esigenze degli alunni, delle risorse umane e strumentali a disposizione della Scuola.

In seguito all'entrata in vigore della L.107/2015 il Dirigente Scolastico ha predisposto l'atto di indirizzo per la predisposizione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2016/2019 ex art.1, comma 14, della citata Legge n.107/2015.

Il Collegio dei Docenti ha approvato il predetto atto di indirizzo nella seduta del 30.9.2015.

Tutti i progetti hanno raggiunto gli obiettivi prefissati, come si rileva dal monitoraggio del POF, ed hanno contribuito a creare le condizioni per far sì che ogni alunno esprimesse al meglio le proprie potenzialità. Essi, grazie alle metodologie diversificate, hanno dato una risposta adeguata alle esigenze formative di ogni alunno che è stato posto sempre al centro di qualsiasi azione didattica in modo da esaltarne le abilità e potenzialità.

Nel Piano ci si è prefissato di raccordare le finalità della scuola con le esigenze del territorio.

Le attività progettuali realizzate hanno previsto la collaborazione anche di personale esterno alla Scuola operanti nel territorio: l'Agenzia LLP di Firenze per il Progetto Erasmus plus, le Amministrazioni Locali, il Cambridge Institute, Regione Abruzzo, Associazioni Teatrali.

OBIETTIVI

Gli obiettivi fissati dalla Scuola per l'esercizio 2015 sono stati raggiunti attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale in modo congruente con quanto stabilito nel POF, che si possono così riassumere:

1. migliorare la conoscenza del territorio e delle sue problematiche, attraverso la partecipazione della Scuola alle attività proposte e realizzate in collaborazione con gli Enti, con associazioni culturali e sportive locali;
2. più approfondita conoscenza delle tradizioni, per riscoprire l'identità culturale del luogo;
3. maggiore integrazione degli alunni in difficoltà;
4. sviluppare la cultura della sicurezza con varie attività e iniziative, attivate con Enti esterni;
5. miglioramento della didattica, attraverso l'uso delle tecnologie multimediali;
6. promozione della salute e della cultura della prevenzione;
7. saper decodificare e vagliare criticamente i messaggi che provengono dal mondo esterno;
8. promozione del sapere e uso di più lingue comunitarie;
9. migliore coscienza delle regole di comportamento da tenere sulla strada (con vari mezzi di locomozione) per ridurre i rischi della circolazione.

L'attività di gestione e amministrazione, sotto il profilo contabile, ha rispettato i principi di trasparenza, disponibilità e buon funzionamento e si è uniformata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

Il Conto Consuntivo per l'E. F. 2015, predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, evidenzia esaurientemente l'azione didattica ed amministrativa che la nostra Scuola ha cercato di perseguire.

Guardiagrele, 7.6.2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Alba Del Rosario)

Si allega alla presente relazione :

1. Relazione sull'utilizzo del Fondo d'Istituto a.s.2014/15



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
ISTITUTO OMNICOMPRESIVO STATALE
"NICOLA DA GUARDIAGRELE"

Via G. Farina 1 – 66016 GUARDIAGRELE (CH)
 Tel. Presidenza 0871/801682 - Tel. Segreteria 0871/82232 - Fax 0871/801681
 e-mail: chmm062004@istruzione.it - PEC: chmm062004@pec.istruzione.it
 web: www.omnicomprensivoguardiagrele.gov.it



Distretto Scolastico n. 9 - Cod. Fiscale 80003660695
 LICEO SCIENTIFICO, Via Grele 24/b Tel.- Fax 0871/809355
 ISTITUTO TECNICO – SETTORE ECONOMICO e TECNOLOGICO, Via Grele 24/a Tel.- Fax 0871/809301
 SCUOLA SECONDARIA I GRADO, Via G. Farina 1 Tel. 0871/82232 - Fax 0871/801681

Guardiagrele, 24.9.2015

OGGETTO: Utilizzo Fondo d'Istituto e altri Istituti Contrattuali a.s. 2014/15
RELAZIONE

In merito all'oggetto, lo scrivente riferisce quanto segue.

- La determinazione del Fondo d'istituto è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni contenute nell'intesa tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali del 7.8.2014;
- con nota prot. 7077 del 25.9.2014 il MIUR ha comunicato l'assegnazione dei 4/12 2014/15 del MOF pari a € 12.310,90 (lordo dipendente), finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali relativi al FIS per € 10.166,56 alle Funzioni Strumentali per € 812,03, agli Incarichi Specifici per € 619,58 ed alle ore eccedenti per € 712,73;
- con nota prot.16056 del 18.11.2014 il MIUR con la quale sono state assegnate le risorse destinate ad incrementare il FIS da utilizzare in via prioritaria per retribuire incarichi al personale ATA titolare di posizione economiche che, in applicazione dell'art.9 comma 21 del DL 78/2010, non percepisca il beneficio economico;
- con nota prot.n.18313 del 16.12.2014 il MIUR ha comunicato l'assegnazione degli 8/12 del MOF a.s.2014.15 di € 26.247,15 (lordo dipendente), finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali relativi al FIS per € 21.877,15, alle Funzioni Strumentali per € 1.705,38, agli Incarichi Specifici per € 1.239,15 ed alle ore eccedenti per € 1.425,47;
- con nota del 7.8.2015 sono state assegnate le risorse per le attività complementari di educazione fisica per € 2.115,96 (importo rettificato con nota successiva del 13.8.2015 in quanto assegnata al lordo stato anziché al lordo dipendente che corrisponde a € 1.594,55).

I valori unitari relativi ai punti di erogazione, all'organico di diritto di tutto il personale e all'organico di diritto dei docenti della scuola secondaria superiore sono desunti dall'organico di diritto relativo all' a.s.2013/2014:

Docenti Scuola Media : n. 23
 Docenti Liceo Scientifico : n.14 + n.1 sostegno
 Docenti ITC : n. 10 + n.3 sostegno
 ATA : n. 18
Totale posti : n. 69
Punti di erogazione del servizio : n.3

Tenendo conto delle somme assegnate a titolo di acconto e, successivamente, a titolo di saldo, gli istituti contrattuali che costituiscono l'ammontare del MOF a.s.2014/15 sono i seguenti:

1. FIS	€ 32.815,73 L.D.
2. FUNZIONI STRUMENTALI	€ 2.558,08 L.D.
3. INCARICHI SPECIFICI	€ 1.858,73 L.D.
4. ORE ECCEDENTI	€ 2.138,20 L.D.
5. ORE COMPL. ED. FISICA	€ 1.594,55 L.D.
6. COMPENSI AL PERSONALE ATA TITOLARE DI POS. ECON.	€ 681,85 L.D.

- Le economie relative al **Fondo miglioramento offerta formativa** verificatesi al 31/8/2014, dopo la liquidazione degli impegni di spesa relativi all'a.s.2013/2014, ammontavano a € **1.322,83 (loro dipendente).**

Le economie relative agli altri Istituti contrattuali:

Funzioni Strumentali	€ 0,32
Incarichi Specifici	€ 3,70
Ore Eccedenti	€ 9,14
Ore avviamento alla pratica sportiva	€ 3.427,15
Economie aree a rischio	€ 6,00

Ai sensi dell'art.2 comma 197 della legge finanziaria per il 2010 (cd. Cedolino Unico), la somma complessivamente a disposizione è stata assegnata al Service Personale Tesoro.

Il Fondo d'istituto è stato incrementato dai seguenti ulteriori finanziamenti (art.83, comma 3, lett.a-CCNL 24.7.2003) destinati alle corresponsione di competenze accessorie del personale:

1) Economie pregresse fondi autonomia	€ 1.170,00
2) Quota del contributo d'istituto	€ 4.235,00
3) Fondi per i corsi di recupero Istituti Superiori	€ 935,00
4) Finanziamento progetto dispersione (art.7 L.104/2013)	€ 4.055,50
5) Contributo famiglie per progetto Insegnamento strumento musicale	€ 1.680,00

L'ipotesi di contratto integrativo definitiva, dopo l'assegnazione del saldo MOF a.s.2014/15, è stata siglata in data 16.12.2014 dal Dirigente Scolastico in servizio nell'a.s.2014.15 e dalla delegazione di parte sindacale costituita dalle RSU elette. All'ipotesi di contratto è allegata la "relazione tecnico-finanziaria" predisposta dal DSGA.

In data 11.3.2015, con verbale n.2, il Collegio dei Revisori ha espresso parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria della contrattazione integrativa d'istituto per l'a.s.2014/15.

In data 19.3.2015 è stato siglato il Contratto definitivo.

L'individuazione delle attività aggiuntive e delle funzioni, per l'espletamento delle quali assegnare il previsto compenso, è stata effettuata ai sensi dei CC.CC.NN.LL. del Comparto Scuola del 4.8.1995, del 26.5.1999, del CCNI del 3.8.1999, del CCNL del 24.7.2003 e del 29.11.2007 e secondo le indicazioni del Collegio dei Docenti, dell'Assemblea del Personale ATA e del Commissario Straordinario. Gli impegni di spesa a carico del Fondo per il miglioramento

dell'offerta formativa a.s. 2014/2015 sono stati disposti tenendo conto, ovviamente, delle risorse disponibili.

- L'economia sul Fondo d'istituto verificatasi al termine dell'a.s. 2014/15 ammonta a **€ 5.135,77 (lordo dipendente)**, come risulta dal prospetto allegato.
- Le notizie relative all'utilizzazione ed ai destinatari dei compensi a carico del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa sono analiticamente indicate nel prospetto stilato a parte ed allegato alla presente relazione.
- La corresponsione dei compensi in parola ai singoli dipendenti è stata effettuata, tenendo conto delle varie attività e/o funzioni svolte sia dal personale docente che dal personale A.T.A. (ai sensi dell'art.88 del CCNL del 29.11.2007) e dei dati indicati nei provvedimenti individuali di attribuzione.
- A carico del Fondo d' Istituto è stata corrisposta l'Indennità di Direzione al DSGA ai sensi della sequenza ATA del 28.7.2008 ed l'indennità di direzione al sostituto del DSGA, ai sensi delle vigenti disposizioni contrattuali.
- In considerazione di quanto sopra la scrivente attesta che tutte le attività e/o funzioni affidate, che hanno dato diritto alla corresponsione dei compensi a carico del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per il periodo 1.9.2014/31.8.2015 al personale dipendente in servizio presso questa Scuola, sono state effettivamente svolte.

I risultati conseguiti sono stati indubbiamente positivi. L'espletamento degli incarichi relativi a tali attività e/o funzioni, infatti, ha contribuito a consentire l'attuazione delle varie iniziative previste nel POF e di conseguenza a migliorare l'attività scolastica, sul piano sia didattico che organizzativo, rendendola sempre più efficace e rispondente alle esigenze ed alle sollecitazioni dell'ambiente in cui la Scuola opera.

Nel seguente prospetto riepilogativo vengono riportate le diverse ripartizioni delle economie, le assegnazioni relative all'a.s. 2014/2015, gli impegni di spesa effettuati e le economie verificatesi al termine dello stesso.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Alba Del Rosario)

BILANCIO PER CAPITOLO E PIANO GESTIONALE				
ISTITUTO CONTRATTUALE	DISPONIBILITA' A.S.2014/15	IMPEGNO	DESCRIZIONE ATTIVITA'	ECONOMIA
COMPENSI ESAMI CAP.2149/7	19.762,02	19.761,32	Compensi esami di stato 2014/15	0,70
TOTALE CAP.2154/5				
FIS CAPITOLO 2155/5	34.138,56			
		1.232,50	Compensi Personale amministrativo Attività aggiuntive	
		5.600,00	Collaboratori del dirigente	
		2.100,00	Progetto Corsi di recupero intermedi	
		700,00	Progetto La città dei ragazzi e delle ragazze	
		8.815,00	Attività aggiuntive personale ATA	
		2.257,50	Attività aggiuntive personale DOCENTE	
		1.308,63	Progetto "A ciascuno il suo progetto formativo"	
			Indennità di direzione al dsqa quota variabile a.s.2013/14	
		2.820,00		
		3.600,00	Progetto Corsi di recupero estivi	
		569,16	Indennità di direz. al sostituto del DSGA	
		29.002,79		5.135,77
FONDI AREE A RISCHIO	6,00		Progetto aree a rischio-immigrazione	6,00
		29.002,79		
INCARICHI SPECIFICI 2155/5	1.862,43	1.250,00	Incarichi specifici al personale ATA	612,43
FUNZIONI STRUMENTALI 2155/5	2.558,40	2.558,00	Funzioni strumentali al personale docente	0,40
TOTALE CAP.2155/5	38.565,39	32.810,79		5.754,60
AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA CAP.2155/6	5.543,11	1.952,52	Compenso ore avviamento alla pratica sportiva	
		389,88	Ore eccedenti Gennaio-Aprile 2015	
		582,60	Ore eccedenti Febbraio-Maggio 2015	2.618,11
ORE ECCEDENTI 2155/6	2.147,34	2.128,75	Ore eccedenti a.s.2014.15	18,59
TOTALE CAP.2155/6	7.690,45	5.053,75		2.636,70
COMPENSO PERSONALE ATA TITOLARE DI POSIZIONE ECONOMICA 2154/05	681,85	681,85	COMPENSO PERSONALE ATA TITOLARE DI POSIZIONE ECONOMICA 2154/05	0
				0
TOTALE GENERALE	66.699,71	58.307,71		8.392,00
BILANCIO PER TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO				
ISTITUTO CONTRATTUALE	DISPONIBILITA' A.S.2014/15	IMPEGNO		ECONOMIA
FIS 2014/15	34.138,56	29.002,79		5.135,77
FONDI AREE A RISCHIO	6,00	0,00		6,00
FUNZIONI STRUMENTALI 2014/15	2.558,40	2.558,00		0,40
INCARICHI SPECIFICI 2014/15	1.862,43	1.250,00		612,43
	38.565,39	32.810,79		5.754,60
ORE ECCEDENTI 2014/15	2.147,34	2.128,75		18,59
AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA 2014/15 + ECONOMIE	5.543,11	2.925,00		2.618,11
	7.690,45	5.053,75		2.636,70
COMPENSI ESAMI DI STATO 2014/15	19.762,02	19.761,32		0,70
COMPENSO PERSONALE ATA TITOLARE DI POSIZIONE ECONOMICA 2154/05	681,85	681,85		0,00
TOTALI	66.699,71	58.307,71		8.392,00

