



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.it



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

CONTO CONSUNTIVO

E.F. 2012

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

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

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

VISTO il Programma Annuale dell'E.F. 2012 (approvato dal Commissario Straordinario in data 9.2.2012 e successive modificazioni);

VISTO il provvedimento di predisposizione del Conto Consuntivo 2011 - prot. n.1389/C14 del 07.03.2013, 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.2011/2012 e 2012/2013), 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. 2012 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 31.12.2012
- 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 2012, approvato dal Commissario Straordinario in data 9.2.2012.

La Programmazione definitiva risultante nel modello H, pari a € 330.413,10, è data dalla somma indicata nella Programmazione iniziale pari a € 146.204,91, aumentata della somma di € 184.208,19, 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) per un ammontare complessivo pari a € 55.325,98 (ved. Mod. H bis al31.12.2012).

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:

N. DECRETO DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E/O DELIBERE DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO	DATA	AGGREGAZIONI	IMPORTO VARIAZIONI	DATA APPROV. COMMISSARIO STRAORDINARIO
PROPOSTA DI VARIAZIONE	29.2.2012	A02 – 9.400,00 P05 + 9.400,00	-9.400,00 + 9.400,00	12.4.2012
DECRETO N.223	9.3.2012	5/5 ENTRATE P05 SPESE	+ 20.850,00 + 20.850,00	Trasmesso per conoscenza
DECRETO N.224	9.3.2012	5/4 ENTRATE A02 SPESE	+ 1.600,00 + 1.600,00	“
DECRETO N.225	9.3.2012	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 5.229,12 + 5.229,12	
DECRETO N.226	9.3.2012	2/4 ENTRATE P05 SPESE	+ 600,00 + 600,00	
DECRETO N.227	9.3.2012	7/1 ENTRATE Z01 SPESE	+ 0,02 + 0,02	
DECRETO N.228	9.3.2012	2/4 ENTRATE P06 SPESE	+ 7.511,40 + 7.511,40	
DECRETO N.231	20.4.2012	2/4 ENTRATE A02 SPESE	+ 1.900,00 + 1.900,00	
DECRETO N.232	20.4.2012	5/4 ENTRATE P01 SPESE	+ 2.000,00 + 2.000,00	
DECRETO N.233	20.4.2012	7/1 ENTRATE Z01 SPESE	+ 151,58 + 151,58	
DECRETO N.234	20.4.2012	5/2 ENTRATE P05 SPESE	+ 33.215,10 + 33.215,10	
		A02 SPESE P05 SPESE	-505,00 + 505,00	
DECRETO N.235	27.4.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 2.667,61 + 2.667,61	
DECRETO N.240	19.5.2012	A02 SPESE P01 SPESE P02 SPESE	-953,66 + 346,06 + 607,60	
DECRETO N.241	19.5.2012	4/5 ENTRATE A01 SPESE	+ 2.950,00 + 2.950,00	
DECRETO N.242	19.5.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 1.252,50 + 1.252,50	
DECRETO N.243	19.5.2012	5/2 ENTRATE P01 SPESE P02 SPESE	+ 3.418,25 + 1.441,00 + 1.977,25	
DECRETO N.249	26.5.2012	5/2 ENTRATE P05 SPESE	+ 23.195,00 + 23.195,00	
DECRETO N.250	29.5.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 1.462,80 + 1.462,80	
DECRETO N.252	8.6.2012	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 5.229,12 + 5.229,12	
DECRETO N.253	18.6.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 3.121,20 + 3.121,20	

DECRETO N.254	30.6.2012	2/4 ENTRATE A04 SPESE	+ 2.118,71 + 2.118,71	
DECRETO N.255	30.6.2012	5/3 ENTRATE A04 SPESE	+ 2.200,00 + 2.200,00	
DECRETO N.261	24.7.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 190,18 + 190,18	
DECRETO N.262	24.7.2012	4/6 ENTRATE A03 SPESE	+ 400,00 + 400,00	
DECRETO N.263	24.7.2012	2/4 ENTRATE P06 SPESE	- 1.063,30 - 1.063,30	
DECRETO N. 264	24.7.2012	3/3 ENTRATE A02 SPESE	+ 400,00 + 400,00	
DECRETO N.265	24.7.2012	7/4 ENTRATE A01 SPESE	+ 150,00 + 150,00	
DECRETO N.267	20.8.2012	4/1 ENTRATE P08 SPESE	+ 18.012,00 + 18.012,00	
PROPOSTA DI VARIAZIONE prot.4820	4.9.2012	Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE P04 SPESE	-579,27 + 579,27	13.9.2012
DECRETO N. 279	10.10.2012	4/1 ENTRATE P08 SPESE	+ 309,61 + 309,61	
DECRETO N. 280	10.10.2012	5/4 ENTRATE A01 SPESE	+ 365,70 + 365,70	
DECRETO N.281	11.10.2012	7/1 ENTRATE Z01 SPESE	+ 139,39 + 139,39	
DECRETO N.286	20.10.2012	2/1 ENTRATE A01 SPESE A04 SPESE	+ 3.189,33 + 600,00 + 2.589,33	
DECRETO N.287	29.10.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 1.157,30 + 1.157,30	
DECRETO N.289	10.11.2012	5/2 ENTRATE A01 SPESE A02 SPESE	+ 22.271,17 + 2.909,70 + 19.361,47	
DECRETO N. 290	10.11.2012	2/1 ENTRATE A01 SPESE	+ 1.086,00 + 1.086,00	
DECRETO N.291	14.11.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 3.152,54 + 3.152,54	
DECRETO N.292	15.11.2012	5/4 ENTRATE A01 SPESE	+ 80,00 + 80,00	
DECRETO N.293	27.11.2012	7/4 ENTRATE A01 SPESE	+ 12,09 + 12,09	
DECRETO N.294	27.11.2012	5/3 ENTRATE A04 SPESE	+ 2.200,00 + 2.200,00	
DECRETO N.295	27.11.2012	5/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 300,00 + 300,00	
DECRETO N.296	27.11.2012	5/2 ENTRATE P01 SPESE P05 SPESE	+ 1.285,00 + 1.035,00 + 250,00	
DECRETO N.297	10.12.2012	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 4.918,97 + 4.918,97	
DECRETO N.298	10.12.2012	5/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 100,00 + 100,00	
DECRETO N.299	10.12.2012	4/6 ENTRATE P07 SPESE	+ 596,32 + 596,32	
DECRETO N.300	10.12.2012	5/2 ENTRATE A02 SPESE P05 SPESE	+ 694,09 + 287,09 407,00	

DECRETO N.301	15.12.2012	2/1 ENTRATE A03 SPESE	+ 462,18 + 462,18	
DECRETO N.302	21.12.2012	2/1 ENTRATE Z01 SPESE	+ 3.122,00 + 3.122,00	
DECRETO N.303	21.12.2012	7/1 ENTRATE Z01 SPESE	+ 5,21 + 5,21	
TOTALE			184.208,19	

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 di 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 € **330.413,10** la somma effettivamente accertata è di € **208.488,60**, di cui € **208.081,60** riscossa e € **407,00** 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	20.395,67		20.395,67		

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	101.528,83		101.528,83		

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	18.875,01	20.863,64	39.738,65	39.738,65	

La programmazione nell'aggregato 2/1 era stata effettuata tenendo conto della somma assegnata dal Ministero con nota prot. 9353 del 22.12.2011, relativa al Programma annuale 2012 ed era stata ripartita tenendo conto delle indicazioni contenute nella stessa nota. I finanziamenti previsti sono

relativi al periodo **Gennaio-Agosto 2012**. Inoltre sono state iscritte le somme assegnate con note prot. n. 9442 e prot. n. 9465 del 30.12.2011 del MIUR, pervenute in data 16.01.2012.

L'importo iscritto nel conto 2.1 è determinato da:

- assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie (tabella 1 quadro A D.M. 21/07)	€ 7.485,00
- 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)	€ 5.52,00
- quota per alunno diversamente abile (tabella 2 quadro A)	€ 224,00
- quota per compenso ai Revisori alle scuole capofila	€ 2.172,00
(nota prot.9353 del 22.12.2011)	TOT. € 16.433,00
- Fondi per la realizzazione del piano dell'offerta formativa E.F.2011 (nota prot. 9442 del 30.12.2011 MIUR)	€ 86,26
- Fondi per la copertura della spesa per gli accertamenti medico-legali (nota prot. 9465 del 20.12.2011 MIUR)	€ 1.575,75
	TOT. € 2.442,01

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

- Finanziamento per spese relative agli accertamenti medico-legali (nota prot. 9465 del 20.12.2011 MIUR) per **€ 1.575,75**
- Finanziamento per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa sulla base della direttiva ministeriale in attuazione della legge n.440/97 – E.F.2011 (nota prot. 9442 del 30.12.2011 del MIUR) per **€ 866,26**
- 1^ rata erogazione dotazione ordinaria anno 2012 (nota prot.1111 del 21.2.2012) per **€ 7.485,00;**
- 2^ rata erogazione dotazione ordinaria anno 2012 (nota prot.1239 del 24.2.2012) per **€ 2.677,64;**
- Finanziamento maggiore impegno per supplenze brevi e saltuarie per **€ 2.667,61;**
- Finanziamento maggiore impegno per supplenze brevi e saltuarie per **€ 1.252,50** (differenza tra il precedente accertamento e l'effettiva erogazione);
- 3^ rata erogazione dotazione ordinaria anno 2012 (quota compenso ai revisori nota prot.2993 del 15.5.2012) per **€ 2.172,00**
- Quota parte della dotazione ordinaria (nota prot. 2994 del 15.5.2012) per **€ 2.095,91**
- Finanziamento maggiore impegno per supplenze brevi e saltuarie per **€ 1.462,80;**
- Finanziamento maggiore impegno per supplenze brevi e saltuarie per **€ 3.121,20** (nota prot. 3592 del 13.6.2012 differenza tra il precedente accertamento e l'effettiva erogazione);
- Saldo funzionamento amministrativo e didattico anno 2012 per **€ 2.002,45** (nota del 13.7.2012);
- Integrazione budget supplenze brevi e saltuarie per **€ 190,18** (nota prot. 4603 del 19.7.2012);

- Finanziamento funzionamento amm.vo e didattico periodo sett-dic. 2012 per € **3.189,33** (nota prot.6443 del 16.10.2012);
- Integrazione budget supplenze a copertura del maggior impegno di spesa per € **1.157,30** (nota prot.7156 del 13.11.2012);
- Finanziamento per le spese di funzionamento anno 2012 per € **1.086,00**(nota prot. 6746 del 25.10.2012 completamento quota revisori);
- Integrazione budget supplenze brevi anno 2012 per € **3.152,54** (nota prot.7156 del 13.11.2012);
- Integrazione budget supplenze brevi anno 2012 per € **462,18** (nota prot.8084 del 14.12.2012);
- Fondi per la dematerializzazione per € **3.122,00**

Le somme sopra elencate sono state interamente rimosse.

Considerati gli accertamenti iscritti nell'aggregato 02.01, pari a € **39.738,65**e la programmazione iniziale, pari a € 18.875,01, sono state effettuate variazioni in aumento per un totale di € **20.863,64**. 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	3.550,00	11.066,81	14.616,81	14.616,81	

L'assegnazione iscritta inizialmente nell'aggregato 02.04 – Finanziamento dello Stato – Altri Finanziamenti vincolati – pari a € **3.550,00**, è riferita all'assegnazione di fondi con la quale la Direzione Generale per lo Studente, l'Integrazione, la Partecipazione e la Comunicazione ha messo a disposizione dell'Ufficio Scolastico Regionale un piano di finanziamenti destinati ad interventi urgenti per l'ampliamento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche (dispositivo di riparto prot.15485 del 20.12.2011 dell'USR de L'Aquila).

Nel presente aggregato sono stati successivamente iscritti i finanziamenti con vincolo di destinazione assegnati dall' Ufficio VI Ambito Territoriale per la Provincia di Chieti e dal MIUR e da altre Istituzioni Scolastiche per conto del MIUR, di seguito riportati :

- Contributo per la realizzazione dei viaggi d'istruzione a.s.2011/12, finalizzato alla conoscenza dei luoghi, delle iniziative e degli eventi previsti nell'ambito delle celebrazioni per i 150 anni dell'unità d'Italia – Progetto “Dai mille a un milione...” , pari a € **600,00** assegnato dall' ITIS di Avogadro per conto del MIUR;
- Finanziamenti destinati ad interventi urgenti per l'ampliamento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche (dispositivo prot.n.15485 del 20.12.2011 dell'USR Abruzzo) pari a € **3.550,00**;
- Assegnazione fondi alle Istituzioni Scolastiche vincitrici del concorso “La strada ambiente di vita” a.s.2010/11 – Scuola Media e Liceo Scientifico – (nota AOOUSPCH1991 del 13.4.2012 dell'Ufficio VI Ambito Territoriale per la Provincia di Chieti), pari a € **1.900,00**

- Assegnazione fondi per Piano diffusione delle LIM dal polo ordinante per le scuole superiori della Regione Abruzzo (nota prot. 453 del 13.3.2012), pari a € **2.118,71**
- Assegnazione fondi per la realizzazione di progetti volti a garantire vigilanza e sicurezza nelle scuole di ogni ordine e grado da parte dell'USR di L'Aquila, pari a € **6.448,10**

I finanziamenti di cui sopra sono stati accertati e interamente riscossi.

AGGR. 03.03 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE – Altri finanziamenti vincolati -

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
03	03	Finanziamenti dalla Regione – Altri finanziamenti non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	

Nel presente aggregato di entrata è stato accertato il premio per la partecipazione al concorso Energiogiochi 7, assegnato dalla Regione Abruzzo con nota prot. 152536 del 2.7.2012, per un importo pari a € **400,00** La predetta somma è stata interamente riscossa.

AGGR. 04.01 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE –

Unione Europea

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
04	01	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni – Unione Europea	0,00	18.321,61	18.321,61	18.321,61	

Nell'aggregato 04.01 sono stati accertati i seguenti finanziamenti:

- Finanziamento Programma di apprendimento permanente (LLP) Comenius – Borse individuali di formazione per il personale impegnato nel settore dell'istruzione scolastica (accordo n.2012 -1- IT2 –COM02-34399) – pari a € **2.012,00 (acconto)** da parte di INDIRE Agenzia Nazionale LLP Italia
- Finanziamento Programma di apprendimento permanente (LLP) – Prefinanziamento Programma di apprendimento permanente COMENIUS Partenariati Multilaterali (accordo n.2012 –ES1 – COM06-52106-4) – pari a € **16.000,00** da parte di INDIRE Agenzia Nazionale LLP Italia;
- Saldo del finanziamento delle borse individuale di formazione pari a € **309,61** da parte di INDIRE Agenzia Nazionale LLP Italia.

Tutte le entrate di cui sopra sono state interamente rimosse.

**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	15.377,21	15.377,21	15.377,21	

Sulla predetta aggregazione non era stata effettuata alcuna programmazione. Nel corso dell'esercizio finanziario 2012, in seguito alle assegnazione fondi da parte della Provincia di Chieti, per il funzionamento amministrativo, di cui alla Legge n.23/96, e per le spese di telefonia, sono state effettuate le variazioni al Programma Annuale.

Il totale della somma accertata di € 15.377,21 è stata interamente riscossa.

Le assegnazioni sono di seguito riepilogate:

- Assegnazione fondi per il funzionamento e spese telefoniche Liceo Scientifico e I.T. S.E. 1^ quadrimestre 2012 € **5.229,12**(comunicazione del 20.2.2012);
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T. S.E. 2^ quadrimestre 2012 € **3.499,12**
- Assegnazione fondi spese di telefonia 2^ quadrimestre 2011 € **1.730,00**
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 3^ quadrimestre 2012 € **3.188,97**;
- Assegnazione fondi spese di telefonia 3^ quadrimestre 2012 € **1.730,00**.

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	2.950,00	2.950,00	2.950,00	

In sede di stesura del programma annuale 2012 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 Guardiagrele per € **2.950,00**.

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	996,32	996,32	996,32	

In sede di predisposizione del Programma Annuale 2012 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:

- **€ 400,00** da parte della Direzione Didattica VI CIRCOLO CHIETI SCALO, quale quota di rimborso del compenso dovuto agli osservatori esterni prove Invalsi a.s.2011/12;
- **€ 596,32** da parte della Direzione Didattica di Guardiagrele, quale quota parte dei fondi per la realizzazione del corso di formazione in rete "A scuola di dislessia".

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

Le somme accertate risultano tutte riscosse al 31.12.2012.

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	120,00	104.928,61	105.048,61	105.048,61	

Nel corso dell'anno 2012 sono stati accertati i seguenti contributi da parte delle famiglie:

1. Quote del contributo d'istituto a.s.2011/12 pari a **€ 120,00**
2. acconto contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2011/12 versato dalle famiglie **€ 54.065,10** (accertamenti n.12 di € 20.850,00 e n.21 di € 33.215,10);
3. saldo contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2011/12 versato dalle famiglie **€ 23.195,00**;
4. somma versata dagli alunni degli istituti superiori per la certificazione delle competenze linguistiche PET pari a **€ 1.977,25**;
5. contributo degli alunni per la realizzazione del Progetto Scacchi a.s.2011/12 (partecipazione alle finali nazionali) pari a **€ 1.441,00**;
6. contributo per i Viaggi d'istruzione e visite guidate a.s.2012/13 (accertamenti n. 58 di € 250,00 e n.65 di € 407,00) pari a **€ 657,00**
7. contributo d'istituto per l'a.s. 2012/2013 degli alunni iscritti all'ITC, al Liceo Scientifico e alla Scuola Media, pari a **€ 22.558,26** (accertamenti n. 51 di € 22.271,17 e n. 64 di € 287,09);
8. contributo degli alunni per la realizzazione del progetto scacchi a.s.2012/13 pari a **€ 1.035,00**.

Non vi è differenza tra la programmazione definitiva e le somme accertate.
Le somme accertate sull'aggr. 05 voce 02 ammontano ad **€ 105.048,61**.
Risulta da riscuotere la somma di **€ 407,00**.

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	1.200,00	4.800,00	6.000,00	6.000,00	

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

1. Contributo di **€ 1.200,00** assegnato dalla CARICHIETI previsto dall'art.15 della Convenzione per la gestione del servizio di Cassa;
2. Contributo erogato dalla ditta COCCIONE srl di Pescara per concessione in uso servizio di distributori automatici di bevande e snack pari a **€ 4.400,00**
3. Contributo utilizzo palestra da parte delle società sportive a.s.2011/12 pari a **€ 400,00**

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	350,00	4.045,70	4.395,70	4.395,70	

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

- Contributi da ditte private presenti nel territorio per la realizzazione della pubblicazione per il 50° anniversario dell'istituzione del Liceo Scientifico, pari a **€ 450,00**
- Contributo dalla Cassa di Risparmio della Provincia di Chieti per la la realizzazione della pubblicazione per il 50° anniversario dell'istituzione del Liceo Scientifico, pari a **€ 1.500,00**;
- Contributo da Alfa Centauri Spa per la partecipazione alla finale nazionale del Progetto Scacchi a.s.2011/12, pari a **€ 2.000,00**
- quote assicurative personale docente ed ATA a.s.2012/13 per un importo pari a **€ 365,70**
- quote assicurative Dirigente Scolastico e Direttore dei SGA polizza R.C. patrimoniale a.s.2012/13 per un importo pari a **€ 80,00**.

AGGR. 07.01 ALTRE ENTRATE - Interessi

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.01		Altre Entrate Interessi	185,40	296,20	481,60	481,60	

Nel presente aggregato sono stati accertati e riscossi gli interessi attivi maturati sul c/c bancario e postale, pari complessivamente a € **481,60**. Gli accertamenti e le riscossioni sono avvenuti trimestralmente per il c/c bancario e al termine dell'esercizio per il c/c postale.

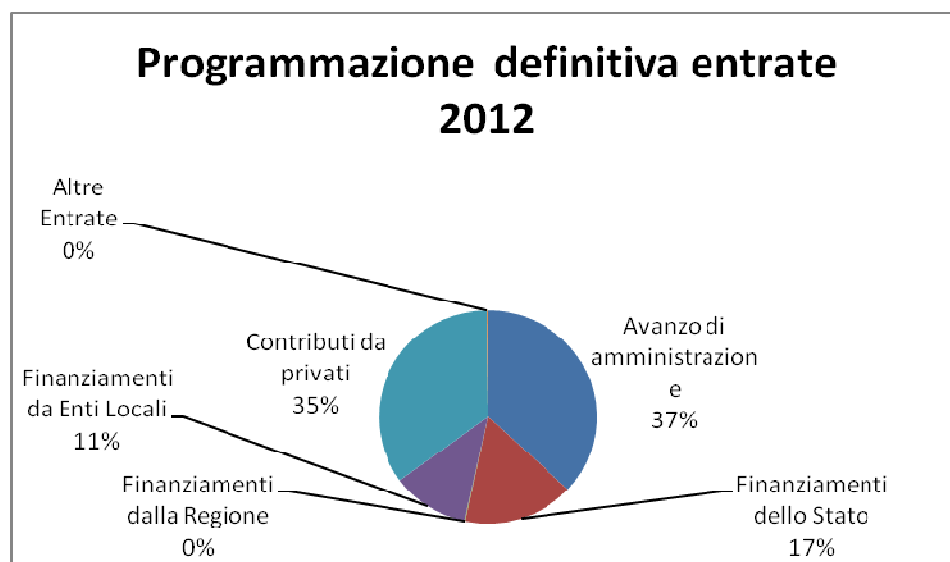
AGGR. 07.04 ALTRE ENTRATE – Diverse

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.04		Altre Entrate Diverse	0,00	162,09	162,09	162,09	

Sono stati accertati errati versamenti fondi da parte delle famiglie delle tasse di iscrizione a.s.2011/12 pari a € **162,09**, successivamente restituiti.

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

Terminata l'analisi delle singole voci di entrata, appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche. La prima riguarda la composizione delle entrate 2012, che risulta essere la seguente:



Il 17 % delle entrate 2012 risulta provenire da finanziamenti statali.

I finanziamenti degli Enti locali è pari all' 11% 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 35% 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 2012, 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 2012 sono state assegnate risorse per il funzionamento amministrativo e didattico per un importo di € 13.223,33. 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:

$$\frac{(\text{aggr.03}) 400,00 + (\text{aggr. 04}) 37.645,14 + (\text{aggr.05}) 115.444,31 + (\text{aggr. 07}) 643,69 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 208.488,60} = \mathbf{73,92 \%}$$

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:

$$\frac{(\text{aggr. 02 Finanziamenti dello Stato}) 54.355,46 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 208.488,60} = \mathbf{26,07 \%}$$

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 :

$$\frac{(\text{Totale accertamenti}) 208.488,60}{(\text{Previsione definitiva}) 208.488,60} = \mathbf{1}$$

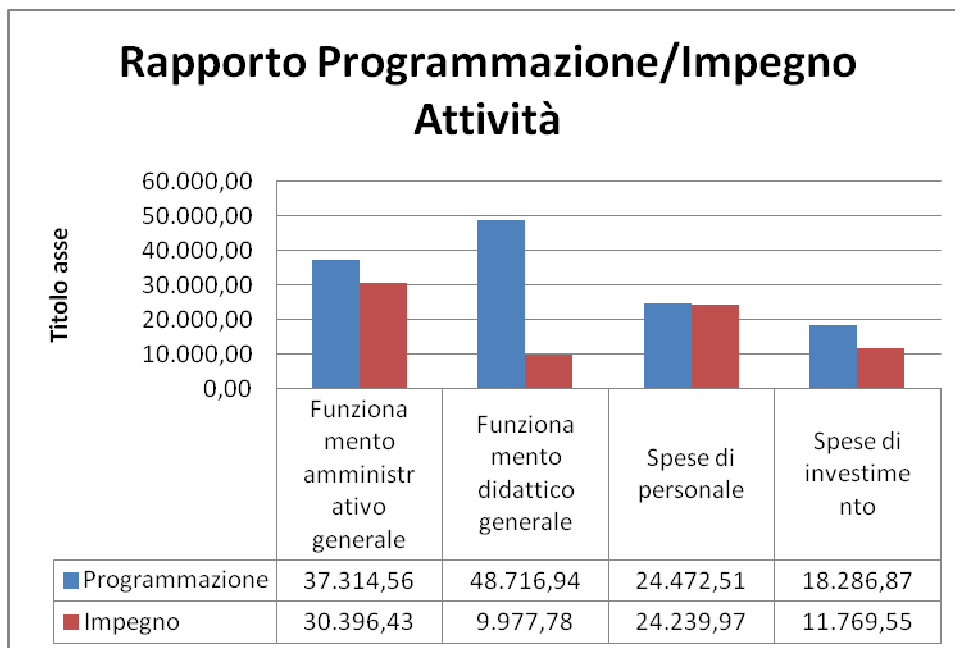
Si evidenzia un altissimo grado di attendibilità delle previsioni di entrata, che risultano stimate con estrema prudenzialità.

SPESE

La programmazione definitiva delle Spese è di € 275.087,12. Le somme impegnate ammontano a € 199.113,17 e le somme pagate ammontano a € 187.88,39. Risultano residui passivi per € 11.227,78.

La programmazione definitiva delle spese risulta essere così ripartita:

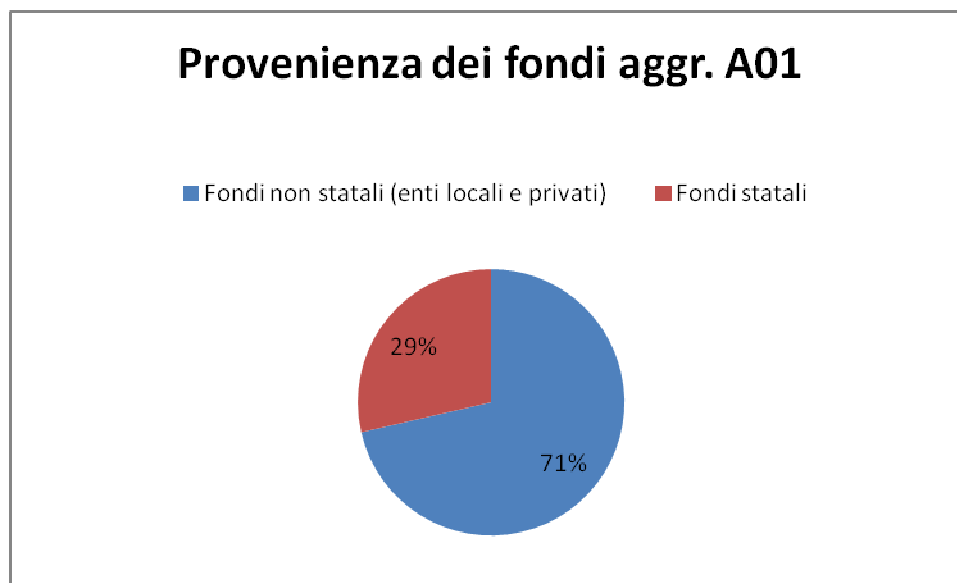




La gestione degli aggregati di Spesa si è così verificata:

AGGREGATO A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	01	Funzionamento amministrativo generale	13.383,86	23.930,70	37.314,56	30.396,43	



La programmazione iniziale prevedeva la somma di € 13.383,86, composta da :

- parte delle economie vincolate per un importo di €7.911,86
- somma di € 5.472,00 prevista in entrata (dotazione ordinaria).

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

- + € 5.229,12 Assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 1[^] quadrimestre 2012, comprensivo del contributo per le spese telefoniche;
- + € 2.950,00 in seguito all'assegnazione del contributo del Comune di Guardiagrele per il funzionamento amministrativo e didattico;
- + € 5.229,12 Assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 2[^] quadrimestre 2012, comprensivo del contributo per le spese telefoniche;
- + € 150,00 Errato versamento tasse scolastiche;
- + € 365,70 Accertamento quote assicurative del personale della Scuola;
- + € 600,00 Accertamento fondi per il funzionamento anno 2012;
- + € 2.909,70 Accertamento quote assicurative alunni a.s.2012/13;
- + € 1.086,00 Accertamento quota parte del finanziamento compenso per i revisori (sett-dic. 2012);
- + € 80,00 Accertamento quote assicurative DS e DSGA a.s.2012/13;
- + € 12,09 Accertamento errato versamento tasse erariali;

- + € 400,00 Accertamento contributo per utilizzo palestra;
- + € 4.918,97 Assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 3^a quadrimestre 2012, comprensivo del contributo per le spese telefoniche.

La programmazione definitiva è pari a € 37.314,56.

La somma impegnata è pari ad € 30.396,43, la somma pagata e pari a € 26.411,04, risulta un residuo passivo di € 3.985,39.

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)

- € 2.566,20 a carico del Comune di Guardiagrele
 - € 8.692,08 a carico della Provincia di Chieti
- € 891,45 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)

€ 8.523,82

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:

- Spese telefonia fissa a carico Provincia di Chieti € 1.157,50
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria a carico contributo assegnato dal Comune di Guardiagrele € 383,24
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria, contratti assistenza hardware e abbonamenti telematici, a carico contributo assegnato dalla Provincia di Chieti € 1.495,13
- Spese a carico di fondi statali vincolati (fondi per la sicurezza) € 1.372,00
- Spese a carico di fondi statali per il funzionamento (non vincolati) € 488,3
- Spese a carico contributi da privati (utilizzo palestra) € 272,25
- Spese a carico quote assicurative € 3.355,40

ALTRE SPESE

per spese postali	€ 888,62
per corresponsione compensi ai revisori	€ 3.534,94
per rimborso spese ai revisori	€ 489,56
diversi e carte valori, bollati....	€ 343,76

ONERI FINANZIARI

Per rimborso spese postali all'Ist. Cassiere, anticipate per conto della Scuola	€ 150,00
---	----------

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE

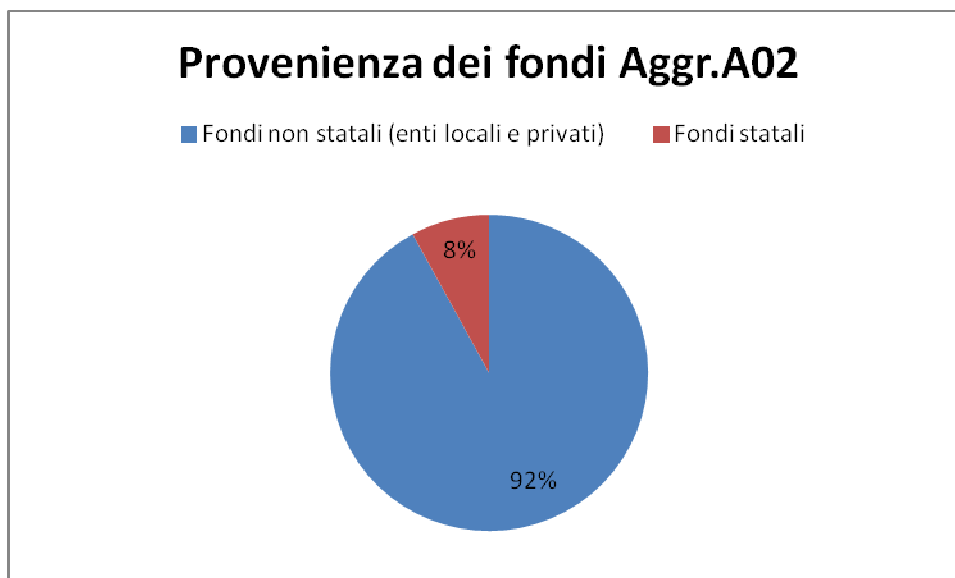
Restituzione versamenti non dovuti	€ 150,00
Rimborsi a favore di enti locali	€ 4.166,00

La differenza tra previsione e impegno è di € **6.918,13** è confluita nell'avanzo di amministrazione. Della predetta somma € 5.651,95 sono considerate economie vincolate (economie sui fondi per la sicurezza, economia sul contributo spese di telefonia da restituire alla Provincia di Chieti - € 4.032,50 - economie sui fondi per rimborso spese ai revisori – economie quote assicurative) ed € 1.266,18 economie non vincolate.

=====

AGGREGATO A02- FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	02	Funzionamento didattico generale	36.027,04	12.689,90	48.716,94	9.977,78	



Come evidenziato nel grafico quasi il 92% 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 € 36.027,04, composta da:

- parte delle economie vincolate per un importo di €32.603,44 relative al contributo d'Istituto versato dalle famiglie per l'a.s.2012/13;
- premi per vincite concorsi pari a € 650,00 (economie vincolate);
- fondi per la valorizzazione delle eccellenze pari a € 2.000,00 (economie vincolate);
- economie fondi alunni H pari a € 79,60;
- fondi per il funzionamento (entrata 2012) pari a €224,00;
- contributi da privati pari a € 470,00.

La Programmazione iniziale ha subito le seguenti variazioni :

- € 9.400,00 storno tra l'aggregato A02 e l'aggregato P05;
- € 505,00 storno tra l'aggregato A02 e l'aggregato P05;
- € 953,66 storno tra l'aggregato A02 e gli aggregati P01 e P02;
- + € 1.600,00 in seguito all'accertamento del contributo della CARICHIETI;
- + € 1.900,00 in seguito all'assegnazione del premio concorso "La strada: ambiente di vita";
- + € 400,00 in seguito all'accertamento dei fondi per i compensi agli osservatori esterni prove invalsi;
- + € 19.361,47 in seguito all'accertamento del contributo d'istituto a.s.2012/13;
- + € 287,09 in seguito all'ulteriore accertamento di quote del contributo d'istituto.

La somma impegnata è pari ad € 9.977,78, quella pagata è pari a € 9.645,03. Risulta un residuo passivo di € 332,75.

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...) € **4.416,98**

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) € **3.233,80**

ALTRE SPESE

Onorificenze e riconoscimenti istituzionali € **2.172,00**
 Quota di iscrizione a concorsi e gare € **155,00**

La differenza tra previsione e impegno è di € 38.739,16 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	10.606,20	13.866,31	24.472,51	24.239,97	

Nel presente aggregato di spesa sono imputati finanziamenti statali vincolati. Precisamente € 3.121,20, economie verificatesi sul budget supplenze anno 2011 ed altre economie su finanziamenti diversi, prelevate dall'avanzo di amministrazione vincolato.

Le somme iscritte in fase di predisposizione del programma annuale 2012 sono :
 Budget 2012 per supplenze brevi e saltuarie € 7.48500 (lordo stato).

Durante l'esercizio finanziario sono state effettuate le seguenti variazioni al programma:

- + € **2.667,61** in seguito all'accertamento del maggior impegno di spesa per supplenze brevi e salturie;
- + € **2.715,30** in seguito all'accertamento dei fondi 1^ integrazione budget supplenze anno 2012;
- + € **3.121,20** in seguito all'accertamento dei fondi 2^ integrazione budget supplenze anno 2012;
- + € **190,18** in seguito all'accertamento dell'integrazione budget supplenze 2012;
- + € **400,00** in seguito all'accertamento fondi per rimborso compensi agli osservatori esterni prove Invalsi;
- + € **4.309,84** in seguito all'integrazione budget supplenze anno 2012;
- + € **462,18** in seguito all'integrazione budget supplenze 2012.

La somma impegnata e pagata è pari a € **24.239,97** ed è stata utilizzata come segue:

PERSONALE

€ 24.239,97

Retribuzioni per supplenze brevi docenti € 10.774,17

Retribuzioni per supplenze brevi ATA € 6.057,60

Altre indennità € 368,66

Contributi ed oneri a carico amm.ne (IRAP- INPS-INPDAP- opera di previdenza) € 7.039,54

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

La differenza tra previsione e impegno di € 232,54, di cui quasi interamente riferita ad economie sul budget supplenze brevi, è confluita nell'avanzo di amministrazione.

=====

AGGREGATO A04 - SPESE DI INVESTIMENTO-

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	04	Spese di investimento	9.178,83	9.108,04	18.286,87	11.769,55	

Nel presente aggregato di spesa, in sede di stesura del Programma Annuale, sono stati imputati esclusivamente finanziamenti statali vincolati (risorse assegnate dal Liceo di Francavilla, economie contributo CARICHIETI ed economie finanziamento progetto ScuolaMia) prelevati dall'avanzo di amministrazione ed, inoltre, è stato iscritto il contributo assegnato annualmente dalla CARICHIETI (previsto tra le entrate) pari a € 1.200,00 e la somma compresa nella dotazione ordinaria pari a € 3.052,00.

In seguito sono state effettuate le seguenti variazioni al programma annuale:

- + € **2.118,71** in seguito all'accertamento dei fondi per l'acquisto delle LIM da parte della scuola capofila;
- + € **4.400,00** in seguito all'accertamento del contributo assegnato da Coccione srl;
- + € **2.589,33** in seguito all'accertamento dei fondi per il funzionamento periodo sett-dic.2012.

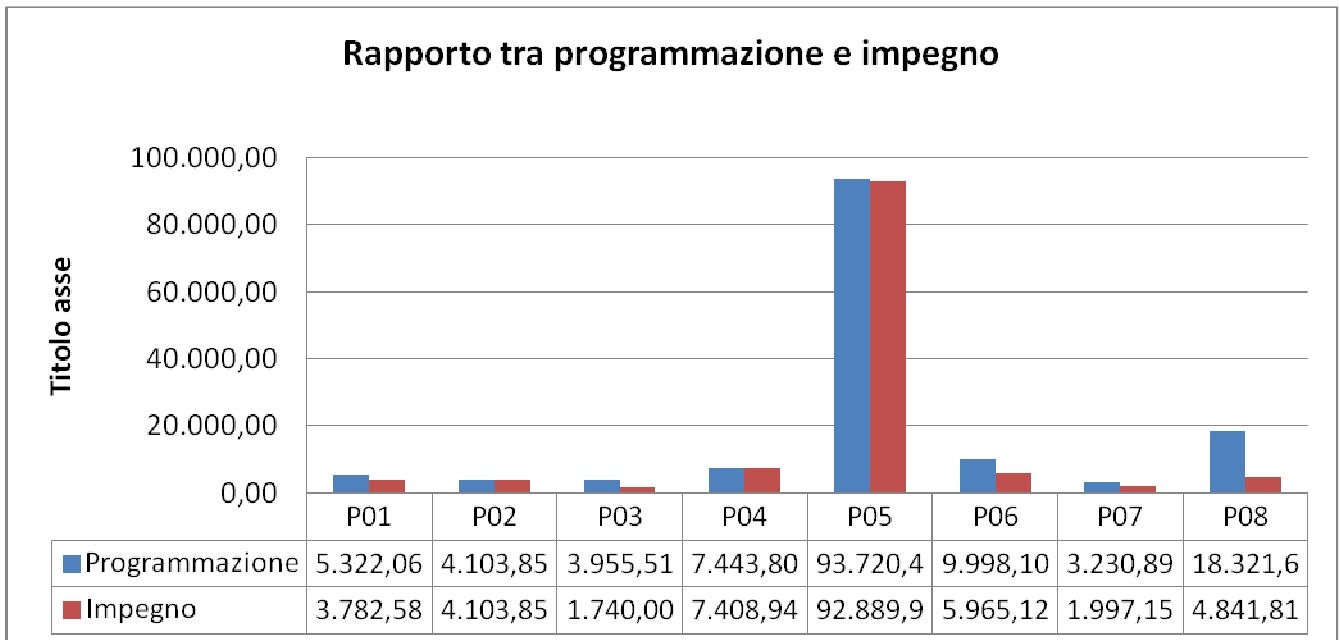
La somma impegnata è pari a € **11.769,55**, la somma pagata è pari a € **8.333,91**. Risultano residui passivi per € **3.435,64**.

Tale somma è stata utilizzata come segue:

- € **456,30** per acquisto attrezzature per la palestra a carico dei fondi assegnati dal Liceo Scientifico di Francavilla al Mare;
- € **2.148,64** per acquisto LIM per la Scuola Media a carico del contributo della CARICHIETI per € 862,11 e a carico dei fondi per il funzionamento per € 1.286,53;
- € **653,40** per acquisto arredi a carico contributo della CARICHIETI;
- € **2.159,50** per acquisto hardware per l'ufficio di segreteria a carico contributo di Coccione srl;
- € **4.233,00** per acquisto PC aula informatica ITE a carico fondi per il funzionamento amm.vo e didattico;
- € **2.118,71** per acquisto LIM per ITE a carico fondi per il Piano diffusione LIM promosso dal MIUR.

La differenza tra previsione ed impegno di € **6.517,32** è confluita nell'avanzo di amministrazione ed è composta da € 4.155,02 di fondi vincolati e da € 2.362,30 da fondi non vincolati.

PROGETTI



=====

AGGREGATO P01 - PROGETTI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	01	Progetti Ampliamento offerta formativa	500,00	4.822,06	5.322,06	3.782,58	
DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO		
PROGETTO P01	5.322,06	3.782,58	71,07	1	1		

SPESA TOTALE PROGETTO € 3.782,58

ALUNNI PARTECIPANTI n.12

SPESA CAD. € 315,21

La programmazione iniziale di € 500,00, somma prelevata dall'avanzo di amministrazione e relativa al finanziamento assegnato dal Comune di Guardiagrele per la realizzazione del progetto la Città dei bambini e delle bambine, ha subito una variazione in aumento di € 4.822,06 in seguito ad accertamenti di nuove entrate e/o a storni effettuati da altri aggregati di spesa.

Destinatari del Progetto sono stati gli alunni della Scuola Media.

Al predetto aggregato di spesa sono state imputate le spese relative alla partecipazione alle finali nazionali di scacchi a.s.2011/12. L'intera spesa è stata finanziata dal contributo della Ditta Alfacentauri di Guardiagrele e dal contributo delle famiglie.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2012 nell'apposita cartetta P01 .

La somma impegnata è pari a € 3.782,58.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Beni di consumo – Materiali ed accessori	€	346,06
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	€	3.436,52

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

AGGREGATO P02 - PROGETTO AREA LINGUA STRANIERA

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	02	Progetto Area Lingua Straniera	1.519,00	2.584,85	4.103,85	4.103,85	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P02	4.103,85	4.103,85	100%	1	

SPESA TOTALE PROGETTO € 4.103,85

ALUNNI PARTECIPANTI n.58

SPESA CAD. € 70,75

La programmazione iniziale era stata in parte prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato (contributo d'istituto).

Nel corso dell'esercizio finanziario l'aggregato P02 ha subito le seguenti variazioni e precisamente :

+ € 1.977,25 in seguito all'accertamento del contributo assegnato dalle famiglie per la certificazione esterna delle competenze linguistiche;

+ € 607,60 in seguito allo storno del contributo d'istituto dall'aggregato A2.

I progetti didattici realizzati sono i corsi di preparazione agli esami di "Certificazione Cambridge Ket-Pet-FCE" e la conversarne in lingua inglese.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2012 nell'apposita cartetta P02 .

La somma impegnata e pagata è pari a € 4.103,85. Tale somma è stata utilizzata per la corresponsione del compenso all'esperto esterno di madre lingua inglese.

Ulteriore spesa è quella relativa al versamento delle quote di iscrizione per espletare gli esami per il conseguimento della certificazione KET e PET da parte del Cambridge Institute Education srl di Lanciano.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi –Altre prestazioni professionali e specialistiche	€	4.103,85
--	---	----------

Gli impegni di spesa a carico di spesa a carico del predetto aggregato sono stati liquidati con il contributo d'istituto versato dalle famiglie.

AGGREGATO P03 "PROGETTO STUDENTI IN STRADA IL PATENTINO A SCUOLA"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	03	Progetto Studenti in Strada ...il Patentino a Scuola	3.955,51	0,00	3.955,51	1.740,00	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P03	3.955,51	1.740,00	43,98%	2	n.1 Personale della Motorizzazione di Chieti Autoscuola

SPESA TOTALE PROGETTO € 1.740,00

ALUNNI PARTECIPANTI n.34

SPESA CAD. € 51,17

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2012 era stata imputata la somma di € 3.955,5, prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato (Fondi specifici per patentino) .

Il Progetto Studenti in Strada-Il patentino a Scuola è finalizzato al conseguimento del patentino per ciclomotori.

Il progetto Studenti in strada è stato realizzato da un' autoscuola presente nel territorio.

Destinatari del Progetto sono stati gli alunni delle classi terze della Scuola Media e delle classi prime degli Istituti Superiori in possesso dei requisiti per l'acquisizione del patentino per ciclomotori.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2012 nell'apposita cartetta P03.

La somma impegnata e pagata è pari a € 1.740,00.

Tale somma è stata utilizzata per:

- l'acquisto di manuali specifici e materiale vario (cartelloni murali ecc.);
- la corresponsione del compenso dovuto all'Autoscuola per la realizzazione di n.2 corsi ed stata imputata ai seguenti sottoconti:
- Beni di consumo – Pubblicazioni € 240,00
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Altre prestazioni professionali € 1.500,00

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

**AGGREGATO P04 - PROGETTO AREEE A RISCHIO-DISPERSIONE- SCUOLA
MEDIA**

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	04	Progetto Dispersione	6.864,53	+ 579,27	7.443,80	7.408,94	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P04	7.443,80	7.408,94	99,53%	13	

SPESA TOTALE PROGETTO € 7.408,94

ALUNNI PARTECIPANTI n. 166

SPESA CAD. € 44,63

La previsione iniziale di € 6.864,53 ha subito una variazione in aumento di € 579,27 in seguito al prelevamento dall'aggregato Z01 dei fondi relativi all'ampliamento dell'offerta formativa (L.440/97).

Il progetto è stato realizzato con i fondi di cui all'art.9 del CCNL/2006-2009 "Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica", pari a € 2.450,00, e con i fondi per il recupero dei debiti formativi degli alunni frequentanti gli Istituti Superiori, pari a € 4.414,53.

Lo specifico progetto didattico è stato finalizzato al recupero delle carenze formative e per la prevenzione dell'insuccesso scolastico ed è stato destinato agli alunni della Scuola Media e degli Istituti Superiori, per questi ultimi in attuazione delle disposizioni contenute nel D.M. n.80/2007e nell'O.M. n.92/2007.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2012 nell'apposita cartetta P04.

La somma impegnata e pagata è pari a € 7.408,94. Tale somma è stata utilizzata per la corresponsione dei compensi dovuti al personale interno che hanno realizzato il progetto per n. 52 ore di attività di insegnamento e per il versamento degli oneri riflessi, per i docenti della scuola secondaria di 1^ grado.

Ai docenti della scuola secondaria di 2^ grado sono stati corrisposti i compensi per n.78 ore di attività di recupero (compenso orario € 50,00). Le ulteriori ore sono state liquidate con i fondi su SPT.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti	€ 1.820,00
Personale – Corsi di recupero	€ 3.900,00
Personale – Contributi e oneri a carico amm.ne	€ 1.688,94

AGGREGATO P05 - PROGETTO VIAGGI D'ISTRUZIONE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	05	Progetto Viaggi d'istruzione Stage	5.298,32	88.422,10	93.720,42	92.889,99	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P05	93.720,42	92.889,99	99,11%	n.50	Agenzie di viaggio

SPESA TOTALE PROGETTO € 92.889,99

ALUNNI PARTECIPANTI n.614

SPESA CAD. € 151,28

La programmazione iniziale di € 5.298,32 ha subito diverse variazioni in aumento nel corso dell'esercizio finanziario 2012 in seguito al versamento delle quote di partecipazione ai viaggi d'istruzione e visite guidate da parte delle famiglie, in seguito allo storno del contributo d'istituto dall'aggregato A02. E' stata variata la programmazione in seguito all'accertamento del contributo per la realizzazione dei viaggi d'istruzione a.s.2011/12, finalizzato alla conoscenza dei luoghi, delle iniziative e degli eventi previsti nell'ambito delle celebrazioni per i 150 anni dell'unità d'Italia – Progetto “Dai mille a un milione...” , pari a € **600,00** assegnato dall' ITIS di Avogadro per conto del MIUR.

La somma impegnata è pari a € 92.889,99 e la somma pagata è pari a 92.479,99. Risulta un residuo passivo pari a € 410,00.

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.2011/12 e per l'a.s.2012/13 (settembre-dicembre).

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

€ 92.725,99

Rimborsi e poste correttive

€ 164,00

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

I documenti relativi alle attività sono nella cartepa P05.

L'economia verificatasi sul contributo versato dagli alunni, pari a € 230,43 sarà utilizzata per la stessa finalità per i viaggi d'istruzione e visite guidate relativi all'a.s.2012/13. L'ulteriore economia

relativa al contributo assegnato dal MIUR per la partecipazione al progetto “Dai mille a un milione...”, pari a € 600,00, sarà utilizzata in altri aggregati di spesa per finalità didattiche.

AGGREGATO P06 - Progetti di interventi urgenti per l'ampliamento offerta formativa

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	06	Progetto Di interventi urgenti per l'ampliamento...	3.550,00	6.448,10	9.998,10	5.965,12	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P06	9.998,10	5.965,12	59,66%		1

La somma iscritta inizialmente nel presente aggregato, pari a € **3.550,00**, è riferita all'assegnazione di fondi con la quale la Direzione Generale per lo Studente, l'Integrazione, la Partecipazione e la Comunicazione ha messo a disposizione dell'Ufficio Scolastico Regionale un piano di finanziamenti destinati ad interventi urgenti per l'ampliamento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche (dispositivo di riparto prot.15485 del 20.12.2011 dell'USR de L'Aquila).

Il finanziamento non è stato utilizzato.

Durante l'esercizio 2012 è stata effettuata una variazione in aumento pari a € 6.448,10 in seguito all'assegnazione da parte dell'USR Abruzzo del finanziamento per la realizzazione di progetti volti a garantire vigilanza e sicurezza nelle scuole di ogni ordine e grado anche mediante l'incremento delle attuali dotazioni organiche, così come previsto dall'OPCM dell'11.11.2011, n.3979 art.1, comma 2, punto d.

Con il predetto finanziamento l'istituzione scolastica ha stipulato un contratto di collaborazione coordinata e continuativa per il reclutamento di un collaboratore scolastico per n.36 ore settimanali dal 1.3.2012 al 30.6.2012.

L'economia verificatasi, pari a € 476,70, è stata restituita alla Scuola Media Statale “Dante Alighieri” di L'Aquila, Scuola capofila per la gestione dei finanziamenti.

Gli impegni di spesa sono stati imputati come segue:

Personale – Altre spese di personale	€ 4.662,85
Personale – Contributi ed oneri a carico amm.ne	€ 1.302,27
Totale	€ 5.965,12

Sia il finanziamento di € 3.550,00, interamente economizzato, sia le economie sul finanziamento di € 6.448,10 sono stati iscritti nell'aggregato A03 del programma annuale 2013.

**AGGREGATO P7 "PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE
DOCENTE ED ATA"**

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	7	Progetto Formazione e aggiornamento	2.634,57	596,32	3.230,89	1.997,15	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P7	3.230,89	1.997,15	61,81%	Personale docente ed ata in servizio nella scuola	Reti di scuole Formarsi per formare

La programmazione iniziale di € 2.634,57, prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato, ha subito una variazione in aumento in seguito all'assegnazione della somma di € 596,32 da parte della Direzione Didattica di Guardiagrele per la realizzazione del corso di formazione in rete "A scuola di dislessia".

La somma impegnata è stata utilizzata per :

- il versamento quota di adesione anno 2011 alla Rete "Formarsi per formare" per € 270,00;
- il rinnovo abbonamento a riviste sia didattiche sia amministrative, per l'acquisto di testi per l'autoformazione, per un importo complessivo di €424,50;
- la liquidazione del compenso per attività di formazione all'Associazione Italiana Dislessia di Bologna per € 1.068,00;
- il pagamento delle spese per l'acquisto di materiale per i corsi di formazione per € 90,65;
- il pagamento della quota di partecipazione al corso di formazione per il personale di segreteria per € 144,00.

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	€ 393,65
Prestazioni di servizi da terzi - Formazione e addestramento	€ 1.333,50
Altre spese	€ 270,00

AGGREGATO P8 "PROGETTO COMENIUS"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	8	Progetto Comenius	0,00	+ 18.321,61	18.321,61	4.841,81	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P8	18.321,61	4.841,81	26,42%	3	Agenzia LLP

Nel predetto aggregato sono stati imputati i finanziamenti per la realizzazione di due progetti :

- Programma LLP/Formazione individuale di servizio – Accordo n.2012-1-IT2-COM02-34399 – Partecipante Erminia Cardone – Finanziamento massimo € 2.515,00 – Spesa sostenuta € 2.321,61 - acconto € 2.012,00 – Saldo € 309,61;
- Programma LLP/COMENIUS Partenariati Multilaterali – Accordo n.2012-1-ES1-COM06-52106-4 – Finanziamento massimo € 20.000,00 – Accorto € 16.000,00 – Spesa sostenuta nell'anno 2012 € 2.520,20.

Il finanziamento del primo progetto riguarda l'assegnazione di borse individuali di formazione per il personale impegnato nel settore dell'istruzione scolastica. Sono state sostenute spese per soggiorno pari a € 1.465,00, viaggio € 106,61, tariffa del corso € 750,00 anticipate direttamente dalla docente Cardone Erminia e rimborsate tramite l'emissione di mandato a suo favore, dopo la presentazione della documentazione comprovante la realizzazione della formazione.

Il secondo progetto si riferisce ad attività da realizzarsi nel periodo 1 agosto 2012 – 31 luglio 2014.

Si precisa che:

- Il progetto è finanziato per un importo complessivo di € 20.000,00, nell'ambito del Programma di apprendimento permanente (Lifelong Learning Programme) del DG Istruzione e Cultura della Commissione Europea, per il tramite dell'Agenzia Nazionale LLP Italia Firenze.
- Il progetto avrà durata biennale, dal 1.8.2012 al 31.7.2014, e coinvolgerà altri quattro istituti scolastici europei: Istituto de Educaciòn Secundaria Octavio Paz – Mòstoles (Spagna) – Gl. Hasseris Skole – Aalborg (Danimarca) – Zespòl Szkòl Podstawowo-Gimnazjalnych – Radzionkòw (Polonia) – Gymnàzium Malacky – Malacky (Repubblica Slovacca).
- Le classi interessate, nel primo anno scolastico di attuazione del progetto, sono la 4^a A e 4^a B del Liceo Scientifico di Guardagrele e i criteri per l'individuazione della delegazione di studenti interessati alla mobilità fra detti Stati sono stabiliti dal Collegio dei Docenti.
- La spesa sostenuta nell'anno solare 2012, pari a € 2.520,20, è relativa al viaggio e soggiorno a Bratislava dal 20 al 25 settembre 2012, a cui hanno partecipato n.5 alunni delle classi di cui sopra e n.2 docenti accompagnatori.
- Referente del progetto è la Prof.ssa Naccarella Mariella.

L'intera economia, pari a € 13.479,80, è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato e sarà riutilizzata per il proseguimento delle attività previste dal Progetto stesso.

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

AGGREGATO Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE				
DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI FONDI	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 1.1.2012	PRELEVAMENTI EFFETTUATI NEL CORSO DEL 2012	SOMME CONFLUITE NEL CORSO DEL 2012	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 31.12.2012
Fondo d'Istituto a.s.2009/10 lordo stato (residuo attivo)	6.220,00			6.220,00
Risorse straordinarie evento sismico	12.450,00			12.450,00
Interessi attivi	4.200,12		296,20	4.496,32
MOF 2008/09	3.126,77			3.126,77
MOF assegnato dall' ISIS Casoli	211,61			211,61
Economie incarichi specifici	959,69			959,69
Economie compensi esami di stato	482,09			482,09
Fondi comodato libri di testo	741,13			741,13
Contributo mensa gratuita	242,50			242,50
Contributi da privati non vincolati	6.200,00			6.200,00
Economie funz.amm.vo e didattico	9.679,46			9.679,46
Economie diverse senza vincolo	101,49			101,49
Contributo palestre	400,00			400,00
Fondi autonomia	5.030,18			5.030,18
Somma iscritta Z01 per eventuale radiazione residui attivi	50.045,94		296,20	50.341,24
Fondi autonomia	866,26	-579,27		286,99

Dotazione ordinaria	1.575,75			1.575,75
Fondi de materializzazione			3.122,00	3.122,00
TOTALI	52.487,95	- 579,27	3.418,20	55.325,98

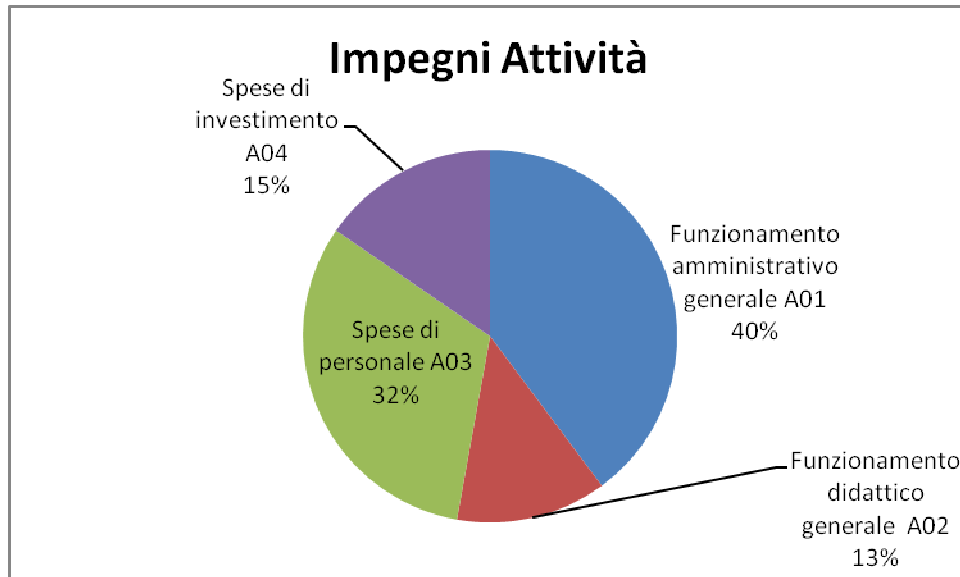
Il fondo di riserva, pari a € 200,00 è stato interamente economizzato.

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:

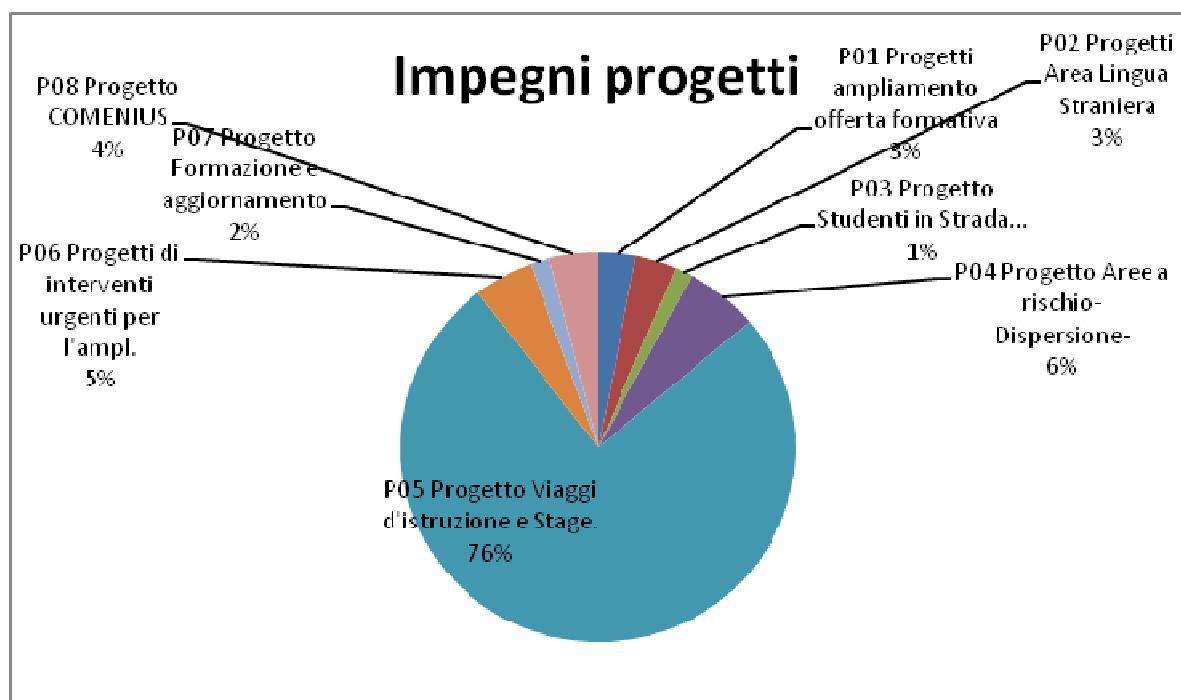


Sempre con riferimento alle spese impegnate a fine esercizio, la composizione percentuale tra i singoli aggregati di spesa è invece riportata nel grafico che segue:

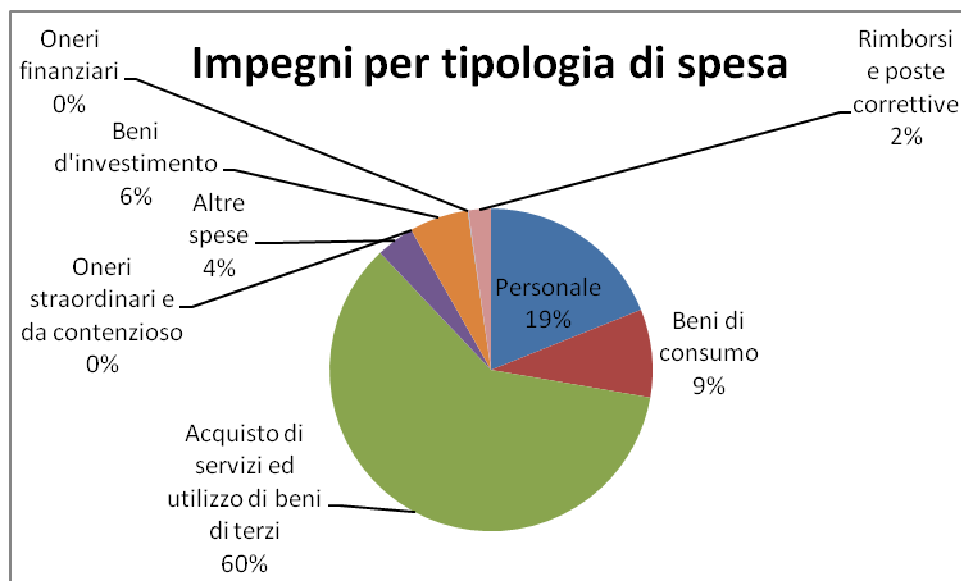


Le spese per il funzionamento, amministrativo (aggr. A01) sono state sostenute a carico dei contributi assegnati dagli Enti locali; le spese per assicurazioni, presenti sempre nell'aggregato A01, sono state sostenute direttamente dagli alunni.

Le spese relative al personale sono ridotte in quanto tutti i compensi accessori sono liquidati con il sistema del cedolino unico e tutti gli impegni di spesa sono riferiti alle supplenze brevi e saltuarie.



Tra i progetti prevale la spesa a carico dell'aggregato P05 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.2011/12 e nel periodo settembre-dicembre 2012. 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 ottenere 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:

$$\frac{(\text{impegni A02}) 9.977,78 + (\text{impegni A04}) 11.769,55 + (\text{impegni progetti}) 120.732,29}{\text{Totale impegni } 199.113,17} \times 100 = 71,55$$

Allo stesso modo si può calcolare **l'indicatore di spesa per attività amministrative**, rapportando gli impegni relativi all'aggregato A01 e all'aggregato P07 (formazione e aggiornamento di carattere amministrativo) al totale degli impegni:

$$\frac{(\text{impegni A01}) 30.396,43 + (\text{impegni P07}) 1.997,15}{\text{Totale impegni } 199.113,17} \times 100 = 16,26 \%$$

Ugualmente interessante è il calcolo della spesa pro-capite per alunno, determinata con riferimento al numero medio di alunni dei due anni scolastici 2011/2012 (629) e 2012/2013 (599) che risulta pari a 614:

Totale impegni 199.113,17 = 324,28
Numero medio di alunni 614

Le risultanze finali della gestione finanziaria dell'anno 2012 sono dettagliatamente illustrate nel modello J (situazione amministrativa al 31.1.2012). In sintesi si evidenzia un avanzo complessivo di **€ 131.299,93** e un avanzo di esercizio pari a **€ 9.375,43**, 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 31.12.2012, 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 31.12.2012	55.325,98 +
Economie nei vari aggregati di spesa	75.973,95 =
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2012	131.299,93

Il fondo di cassa al 31.12.2012 ammonta a **€ 90.867,88** 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 **€ 452,74**.

Risultano residui attivi per **€ 51.659,83** (di cui € 51.252,83 relativi ad esercizi precedenti).

Risultano residui passivi per **€ 11.227,78**

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2012 è ripartito nel seguente modo:

AGGR.	VOCE		ECONOMIA VINCOLATA	NON VINCOLATA	ECONOMIA VINCOLATA
		ATTIVITA'			
A	A01	Funz. amm.vo generale	1.266,18		5.651,95
	A02	Funz. didattico generale	0,00		38.739,16
	A03	Spese di personale	0,00		232,54
	A04	Spese di investimento	2.362,30		4.155,02
P		PROGETTI			
	P01	Progetti Ampliamento offerta formativa	0,00		1.539,48
	P02	Progetti Area Lingua Straniera	0,00		0,00
	P03	Progetto Studenti in Strada	0,00		2.215,51
	P04	Progetto Aree a rischio	0,0		34,86
	P05	Progetto Viaggi d'istruzione e stage	0,00		830,43
	P06	Progetti di interventi urgenti per l'ampliamento..	0,00		4.032,98

	P07	Progetto Formazione e Aggiornamento	0,00	1.233,74
	P08	Progetto Comenius	0,00	13.479,80
	Z01	Disponibilità da programmare	4.073,15	51.252,83
		Fondo di riserva	200,00	
			7.901,63	123.398,30
		TOTALE		131.299,93

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 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.

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.

Il progetto "Il patentino a scuola", oltre che insegnare le varie norme del Codice della strada ha affrontato, nell'ambito dell'orario curricolare, argomenti relativi alla convivenza civile e all'uso corretto del mezzo meccanico.

Il progetto "Lingue Straniere" ha favorito la conoscenza, l'uso di una seconda lingua comunitaria e il confronto di civiltà diverse.

Le attività progettuali realizzate hanno previsto la collaborazione anche di personale esterno alla Scuola operanti nel territorio: le Amministrazioni Locali, il Cambridge Institute, Autoscuole, Regione Abruzzo, Associazioni Teatrali.

OBIETTIVI

Gli obiettivi fissati dalla Scuola per l'esercizio 2012 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. 2012, predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, evidenzia esaurientemente l'azione didattica ed amministrativa che la nostra Scuola ha cercato di perseguire.

Guardiagrele, 2.5.2013

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. De Sanctis Fausto)

Si allega alla presente relazione :

1. Relazione sull'utilizzo del Fondo d'Istituto a.s.2012/13



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.it



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

Guardiagrele, 31.8.2012

OGGETTO: Utilizzo Fondo d'Istituto e altri Istituti Contrattuali a.s. 2011/12
RELAZIONE

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

- La determinazione del Fondo d'istituto è stata effettuata tenendo conto delle disposizioni di cui alla sequenza contrattuale dell'8.4.2008, come previsto dall'art.85, comma 3, e dall'art.90, commi 1,2,3 e 5 del CCNL 2006-2009 secondo biennio economico e delle precisazioni impartite con nota del MIUR n.2698 del 2.4.2009;
- Con nota prot. 7451 del 14.10.2011 il MIUR ha comunicato l'assegnazione di € 101.548,18 (lordo stato) finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali relativi al FIS, Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici, Attività Complementari di Educazione Fisica ed ore eccedenti;
- Successivamente, con nota prot. 9238 del 14.12.2011 e con nota prot. n.9353 del 22.12.2011 (programma annuale 2012), la somma precedentemente assegnata è stata, in quanto nei parametri non erano inclusi i docenti di sostegno degli Istituti Superiori.

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.2011/2012:

Docenti Scuola Media : n. 23

Docenti Liceo Scientifico : n.15

Docenti ITC : n. 10

Docenti di sostegno istituti superiori : n. 8 x 0,56 = 4,48 arr. a 5

ATA : n. 17

Totale : n. 65 + 5 docenti di sostegno ist. sup. rilevati dall'organico di fatto

Punti di erogazione del servizio : n.3

Secondo i predetti parametri gli Istituti Contrattuali spettanti sono così determinati:

1. FIS	€ 70.850,03 L.D.
2. FUNZIONI STRUMENTALI	€ 6.815,81 L.D.
3. INCARICHI SPECIFICI	€ 3.477,44 L.D.
4. ORE ECCEDENTI	€ 2.768,51 L.D.
5. ORE COMPL. ED. FISICA	€ 2.418,24 L.D. -

- Le economie relative al **Fondo miglioramento offerta formativa** verificatesi al 31/8/2011, dopo la liquidazione degli impegni di spesa relativi all'a.s.2010/2011, ammontavano a € **23.579,35 (lordo dipendente)**.
- Le economie relative agli altri Istituti contrattuali:
 - Funzioni Strumentali € 956,85**
 - Incarichi Specifici € 689,40**
 - Ore Eccedenti € 1.595,09**
 - Ore avviamento alla pratica sportiva € 207,70**

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 e iscritti nel Programma Annuale :

Fondi per i progetti per le aree a rischio (art.9 CCNL/2003)

€ 2.450,00 (lordo stato)

Fondi per attività di recupero Istituti superiori

€ 4.190,95 (lordo stato)

L'ipotesi di contratto integrativo è stata siglata in data 21.11.2011 dallo scrivente 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 1.3.2012, con verbale n.1, il Collegio dei Revisori ha espresso parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria della contrattazione integrativa d'istituto per l'a.s.2011/12.

In data 1.3.2012 è stato siglato il Contratto definitivo.

Nel seguente prospetto riepilogativo vengono riportate le diverse ripartizioni delle economie, le assegnazioni relative all'a.s. 2011/2012, gli impegni di spesa effettuati e le economie verificatesi al termine dello stesso.

FONDI PER LE AREE A RISCHIO (art.9, comma 2 e comma 4 CCNL)

AGGREGAZIONI	ECONOMIE	ASSEGNAZIONI	TOTALE	IMPEGNI DI	ECONOMIE
E	al 31.8.2011	E		SPESA A.S.	al 31.8.2012
		A.S.2011/12		2011/12	
				(lordo	
				dipendente)	
Aggr. P04 Conto 1.5 Conto 1.11		1.846,27 603,73	2.450,00	1.820,00 595,14	34,86

FONDI PER IL RECUPERO ALUNNI SC. SEC. 2 GRADO

AGGREGAZIONI	ECONOMIE	ASSEGNAZIONI	TOTALE	IMPEGNI DI	ECONOMIE
E	al 31.8.2011	E		SPESA A.S.	al 31.8.2012
		A.S.2011/12		2011/12 (lordo	
				dipendente)	
Aggr. P04 Conto 1.7 Conto 1.11		3.326,70 1.087,83	4.414,53	3.150,00 1.030,05	234,48

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. 2011/2012 sono stati disposti tenendo conto, ovviamente, delle risorse disponibili.

- L'economia sul Fondo d'istituto verificatasi al termine dell'a.s. 2011/12 ammonta a € **22.757,99 (lordo dipendente)**.

- 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 lo 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 1.9.2011/31.8.2012 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.

**F.TO IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(PROF. DE SANCTIS FAUSTO)**