



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, Via Grele 24/a Tel.- Fax 0871/809301
SCUOLA MEDIA, Via G. Farina 1 Tel. 0871/82232 - Fax 0871/801681

CONTO CONSUNTIVO

E.F. 2013

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

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

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

VISTO il Programma Annuale dell'E.F. 2013 (approvato dal Commissario Straordinario in data 11.2.2013 e successive modificazioni);

VISTO il provvedimento di predisposizione del Conto Consuntivo 2013 - prot. n.1733/C14 del 10.3.2014, 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.2012/2013 e 2013/2014), 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. 2013 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 31.12.2013
- 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 2013, approvato dal Commissario Straordinario in data 11.2.2013.

La Programmazione definitiva risultante nel modello H, pari a € 253.759,94, è data dalla somma indicata nella Programmazione iniziale pari a € 140.163,26, aumentata della somma di € 113.596,68, 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 € 63.681,66 (ved. Mod. H bis al 31.12.2013).

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 COMMISSARIO STRAORDINARIO	DATA	AGGREGAZIONI	IMPORTO VARIAZIONI	DATA APPROV. COMMISSARIO STRAORDINARIO
DECRETO N.309 (STORNO TRA AGGREGATI DI SPESA)	15.2.2013	A01 ENTRATE A02 SPESE	+ 70,00 - 70,00	Trasmesso per conoscenza
DECRETO N.310	15.2.2013	7/4 ENTRATE A01 SPESE	+ 2.583,93 + 2.583,93	“
DECRETO N.313	26.3.2013	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILTA' DA PROGRAMMARE	+ 2.250,00 + 2.250,00	“
DECRETO N.314 (VARIAZIONE IN AUMENTO E STORNO)	26.3.2013	5/2 ENTRATE A02 SPESE P02 SPESE	+ 11.200,00 -5.967,00 + 17.167,00	“
DECRETO N.315	26.3.2013	4/6 ENTRATE A02 SPESE	+ 400,00 + 400,00	“
DECRETO N.317	20.4.2013	2/1 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 2.132,44 + 2.132,44	“
DECRETO N.318	20.4.2013	4/6 ENTRATE P01 SPESE	+ 500,00 + 500,00	“
DECRETO N.319 (VARIAZIONE IN AUMENTO E STORNO)	20.4.2013	5/2 ENTRATE A02 SPESE P02 SPESE	+ 15.897,00 -1.530,00 + 17.427,00	“
DECRETO N.320 (STORNO TRA AGGREGATI DI SPESA)	20.4.2013	A02 SPESE P04 SPESE	-345,02 +345,02	“
DECRETO N.321 (VARIAZIONE IN AUMENTO E STORNO)	20.4.2013	5/4 ENTRATE A02 SPESE P01 SPESE	+2.400,00 -598,05 + 2.998,05	“
DECRETO N.322	18.5.2013	5/2 ENTRATE P02 SPESE	+ 13.629,00 + 13.629,00	“
DECRETO N.323	18.5.2013	4/6 ENTRATE P04 SPESE	+2.132,00 +2.132,00	“
DECRETO N.324	18.5.2013	7/4 ENTRATE P04 SPESE	+259,36 +259,36	“
DECRETO N.325	18.5.2013	2/1 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+977,73 +977,73	“
DECRETO N.326	18.5.2013	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+4.865,03 + 4.865,03	“
DECRETO N.329	6.6.2013	4/5 ENTRATE A01 SPESE	+2.950,00 +2.950,00	“

PROPOSTA PROT.3823	2.7.2013	5/3 ENTRATE A04 SPESE	+2.200,00 +2.200,00	“
DECRETO N.332	8.8.2013	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 3.308,03 + 3.308,03	“
DECRETO N.333	8.8.2013	2/1 ENTRATE P05 SPESE	+ 1.927,00 + 1.927,00	“
DECRETO N.351	28.10.2013	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 1.557,00 + 1.557,00	“
DECRETO N.352	28.10.2013	4/6 ENTRATE P04 SPESE	+ 533,00 + 533,00	“
DECRETO N.353	28.10.2013	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGR.	+ 2.200,00 + 2.200,00	“
DECRETO N.354	29.10.2013	2/1 ENTRATE A01 SPESE A04 SPESE	+ 4.178,00 + 2.000,00 + 2.178,00	“
DECRETO N.355	29.10.2013	5/4 ENTRATE A01 SPESE	+ 357,50 + 357,50	“
DECRETO N.356	29.10.2013	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGR.	+600,00 +600,00	“
DECRETO N.357	29.10.2013	4/6 ENTRATE P04 SPESE	+520,00 +520,00	“
DECRETO N.358 (STORNO TRA AGGREGATI DI SPESA)	29.10.2013	A01 SPESE A04 SPESE	-400,00 +400,00	“
DECRETO N.360	28.11.2013	5/2 ENTRATE A01 SPESE A02 SPESE P01 SPESE	+17.475,00 +2.838,00 +14.307,00 +330,00	“
DECRETO N.361	28.11.2013	4/6 ENTRATE 5/2 ENTRATE P04 SPESE	+ 186,00 +102,00 +288,00	“
DECRETO N.362	28.11.2013	2/4 ENTRATE A03 SPESE	+ 450,00 + 450,00	“
DECRETO N.363	28.11.2013	2/1 ENTRATE A02 SPESE	+ 1.000,00 +1.000,00	“
DECRETO N.364	28.11.2013	5/2 ENTRATE P02 SPESE	+6.219,00 +6.219,00	“
DECRETO N.365	28.11.2013	4/6 ENTRATE A01 SPESE	+ 166,11 + 166,11	“
DECRETO N.366	9.12.2013	5/2 ENTRATE P02 SPESE	+ 1.835,00 + 1.835,00	“
DECRETO N.367	28.12.2013	A02 ENTRATE P02 SPESE	-2.480,00 + 2.480,00	“
DECRETO N.368	28.12.2013	4/3 ENTRATE A01 SPESE A04 SPESE	+ 3.303,80 + 2.390,32 + 913,48	“
DECRETO N.369	28.12.2013	4/6 ENTRATE A02 SPESE	+ 300,00 + 300,00	“
DECRETO N.370	28.12.2013	2/4 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGR.	+ 385,75 + 385,75	“
DECRETO N.371	28.12.2013	5/2 ENTRATE A02 SPESE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGR.	+ 1.060,00 + 10,00 + 1.050,00	“
DECRETO N.372	30.12.2013	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 1.557,00 + 1.557,00	“

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 € **253.759,94** la somma effettivamente accertata è di € **122.460,01**, di cui € **119.457,26** riscossa e € **3.002,75** 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	7.901,63		7.901,63		

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	123.398,30		123.398,30		

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	8.550,67	10.215,17	18.765,84	18.765,84	

La programmazione nell'aggregato 2/1 era stata effettuata tenendo conto della somma assegnata dal Ministero con nota prot. 8110 del 17.12.2012, relativa al Programma annuale 2013 ed era stata ripartita tenendo conto delle indicazioni contenute nella stessa nota. I finanziamenti previsti sono relativi al periodo **Gennaio-Agosto 2013**.

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) € 5.162,67
- quota per alunno diversamente abile (tabella 2 quadro A) € 216,00
- quota per compenso ai Revisori alle scuole capofila € 2.172,00

(nota prot.8110 del 7.12.2012) **TOT. € 8.550,67**

In merito all'assegnazione dei fondi per le supplenze brevi e saltuarie, nella nota prot. 8110 del 7.12.2013, è stato disposto il finanziamento iniziale di € **7.530,00** 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 2013 ma è stata gestita tramite cedolino unico.

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

- Finanziamento per spese relative agli accertamenti medico-legali per € **977,73**;
- 1^ rata erogazione dotazione ordinaria anno 2013 per € **6.378,67**;
- Finanziamento per incremento dell'offerta formativa, compresa la formazione obbligatoria in materia di sicurezza (nota prot. 2099 del 3.4.2013 del MIUR) per € **2.132,44**
- 2^ rata (saldo) erogazione dotazione ordinaria anno 2013 (nota prot.3480 del 6.6.2013) per € **2.172,00**;
- Finanziamento dei corsi disposti per il recupero delle carenze formative degli studenti sospesi (nota 5104 del 23.7.2013) per € **1.927,00**;
- Finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico periodo sett.-dicembre 2013 (nota prot. 0006348 del 17.9.2013) per € **4.178,00**;
- Finanziamento per conferimento eccellenze Esami di Stato a.s.2012/13 per € **1.000,00**.

Le somme sopra elencate sono state interamente rimosse.

Considerati gli accertamenti iscritti nell'aggregato 02.01, pari a € **18.765,84** e la programmazione iniziale, pari a € 8.550,67, sono state effettuate variazioni in aumento per un totale di € **10.215,17**.

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	835,75	835,75	835,75	

In sede di stesura del Programma Annuale 2013 non era stata iscritta alcuna somma sul predetto aggregato.

Successivamente sono stati iscritti i finanziamenti con vincolo di destinazione assegnati dall'Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo e dal MIUR di seguito riportati :

- Assegnazione saldo fondi destinati ad interventi urgenti per l'ampliamento dell'offerta formativa nelle scuole di ogni ordine e grado da parte dell'USR de L'Aquila (nota prot.15485 del 20.1.22011), pari a € **450,00**,
- Assegnazione fondi per attrezzature tecniche, sussidi didattici ecc..per favorire l'integrazione di alunni H (nota prot.9851 del 20.12.2013), pari a € **385,75**.

I finanziamenti di cui sopra sono stati accertati e riscossi per € 450,00, resta da riscuotere la somma di € 385,75.

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	14.590,86	14.590,86	14.590,86	

Sulla predetta aggregazione non era stata effettuata alcuna programmazione. Nel corso dell'esercizio finanziario 2013, 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 € 14.590,86 è stata riscossa per € 13.033,86, rimane da riscuotere la somma di € 1.557,00.

Le assegnazioni sono di seguito riepilogate:

- Assegnazione fondi per spese telefoniche Liceo Scientifico e I.T. S.E. 1^ quadrimestre 2013 € **1.557,00** (comunicazione prot.13116 del 3.4.2013);
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T. S.E. 1^ quadrimestre 2013 € **3.308,03**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T. S.E. 2^ quadrimestre 2013 € **3.308,03**;
- Assegnazione fondi spese di telefonia 2^ quadrimestre 2013 € **1.557,00**;
- Assegnazione fondi spese di telefonia 3^ quadrimestre 2013 € **1.557,00**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 3^ quadrimestre 2013 € **3.303,80**.

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 2013 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	4.737,11	4.737,11	4.737,11	

In sede di predisposizione del Programma Annuale 2013 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 dell'Indire quale premio per la valorizzazione della eccellenza scolastica a favore di alunni meritevoli a.s.2010/11;
- € **500,00** da parte di Opera Onlus per la realizzazione del Progetto "Giovani Protagonisti", destinato agli alunni del Liceo Scientifico;
- € **2.132,00** acconto da parte dell'Indire quale Borsa individuale di formazione per il personale impegnato nel settore dell'istruzione scolastica (accordo n.2013-1-IT2-COM02-48420 Programma di apprendimento permanente LLP Comenius);
- € **533,00** saldo del finanziamento di cui sopra da parte dell'Indire;
- € **520,00** contributo dei partenariati stranieri per la realizzazione del progetto Comenius-soggiorno in Italia dal 23.10 al 29.10.2013;
- € **186,00** ulteriore contributo dei partenariati stranieri per la realizzazione del progetto Comenius- soggiorno in Italia dal 23.10 al 29.10.2013;
- € **55,37** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte della Direzione Didattica di Guardiafrede;
- € **55,37** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte dell'Istituto Comprensivo di Fara F.Petri;
- € **55,37** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte dell'Istituto Comprensivo di Castelfrentano;
- € **300,00** contributo di Opera Onlus per le spese sostenute per la realizzazione del Progetto "Giovani protagonisti – Paesaggi Futuri".

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

Le somme accertate risultano tutte riscosse al 31.12.2013.

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	135,00	67.417,00	67.552,00	67.552,00	

Nel corso dell' anno 2013 sono stati accertati i seguenti contributi da parte delle famiglie:

1. quote del contributo per progetto Scacchi a.s.2012/13 pari a € **135,00**;
2. acconto contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2012/13 versato dalle famiglie € **11.200,00**;
3. acconto contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2012/13 versato dalle famiglie € **15.897,00**;
4. saldo contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2012/13 versato dalle famiglie € **13.629,00**;
5. contributo delle famiglie per il Progetto Comenius a.s.2013/14 € **102,00**;
6. contributo d'istituto per l'a.s. 2013/2014 degli alunni iscritti all'ITC, al Liceo Scientifico e alla Scuola Media, pari a € **17.395,00**;
7. contributo delle famiglie per visite guidate a.s.2013/14 € **219,00**;
8. acconto contributo viaggi d'istruzione a.s.2013/14 € **6.000,00**;
9. ulteriore quota contributo d'istituto a.s.2013/14 € **80,00**;
10. contributo delle famiglie per Progetto Scacchi a.s.2013/14 € **350,00**;
11. contributo delle famiglie per visite guidate a.s.2013/14 € **840,00**;
12. contributo delle famiglie per visite guidate a.s.2013/14 € **550,00**;
13. ulteriore quota contributo d'istituto a.s.2013/14 € **95,00 + € 10,00**;
14. ulteriore quota di partecipazione al progetto Scacchi a.s.2013/14 € **50,00**;
15. acconto contributo viaggio d'istruzione a.s.2013/14 € **1.000,00**.

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

Le somme accertate sull'aggr. 05 voce 02 ammontano ad € **67.552,00**.

Risulta da riscuotere la somma di € **1.060,00**.

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	100,00	7.250,00	7.350,00	7.350,00	

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

1. Contributo di € **100,00** per l'a.s. 2012/13 assegnato dalla ASD Handball Guardiagrele 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 € **6.650,00**;
3. Contributo utilizzo palestra da parte delle società sportive a.s.2013/14 pari a € **600,00**.

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	0,00	2.757,50	2.757,50	2.757,50	

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

- Contributo da Alfa Centauri Spa per la partecipazione alla finale nazionale del Progetto Scacchi a.s.2012/13, pari a € **2.000,00**;
- Contributo da privati per Progetto Scacchi a.s.2012/13, pari a € **400,00**;
- quote assicurative personale docente ed ATA a.s.2013/14 per un importo pari a € **357,50**.

AGGR. 07.01 ALTRE ENTRATE - Interessi

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.01		Altre Entrate Interessi	77,66	0,00	77,66	77,66	

Nel presente aggregato sono stati accertati e riscossi gli interessi attivi maturati sul c/c bancario (presso T.U. conto fruttifero) e postale al 31.12.2012, pari complessivamente a € **77,66**. Gli accertamenti e le riscossioni sono avvenuti al termine dell'esercizio.

AGGR. 07.04 ALTRE ENTRATE – Diverse

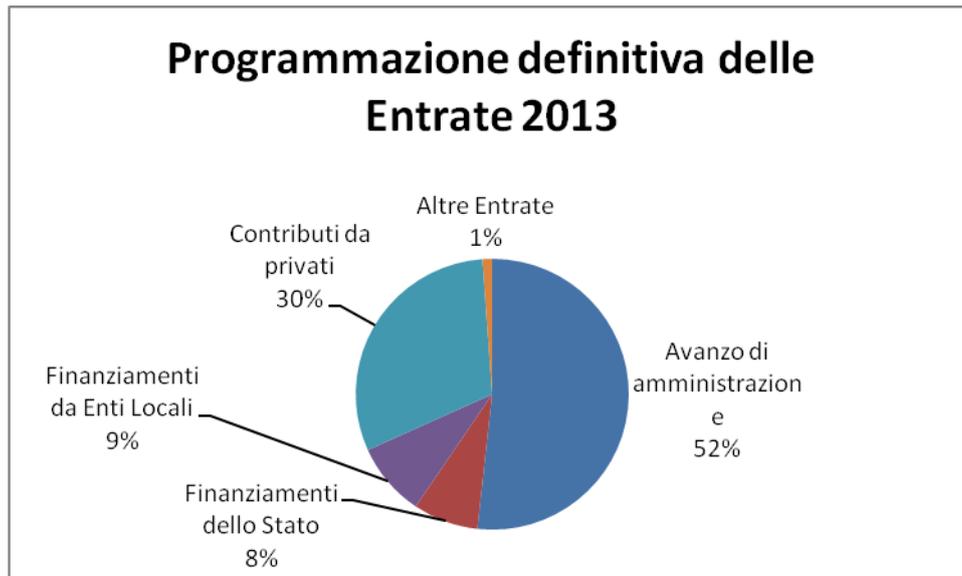
Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.04		Altre Entrate Diverse	0,00	2.843,29	2.843,29	2.843,29	

Sono state accertate, nel presente aggregato, le quote assicurative restituite da Ambiente Scuola in seguito all'esecuzione della sentenza del TAR Abruzzo n.514/12 – Polizza n. 2012/00504 – per un importo pari a € 2.583,93.

E' stata accertata altresì la somma di € 259,36 quale somma non utilizzata della quota di anticipo spese per Progetto Comenius a.s.2012/13.

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 2013, che risulta essere la seguente:



L' 8 % delle entrate 2013 risulta provenire da finanziamenti statali.

I finanziamenti degli Enti locali è pari al 9% 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 30% 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 2013, 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 2013 sono state assegnate risorse per il funzionamento amministrativo e didattico per un importo di € 12.728,67. 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:

$$\frac{(\text{aggr. 04}) 22.277,97 + (\text{aggr.05}) 77.659,50 + (\text{aggr. 07}) 2.920,95 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 122.460,01} = 84 \%$$

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:

$$\frac{(\text{aggr. 02 Finanziamenti dello Stato}) 19.601,59 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 122.460,01} = 16,00 \%$$

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 :

$$\frac{(\text{Totale accertamenti}) 122.460,01}{(\text{Previsione definitiva}) 122.460,01} = 1$$

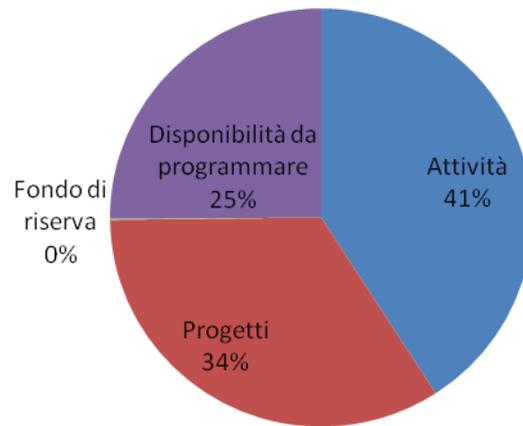
Si evidenzia un altissimo grado di attendibilità delle previsioni di entrata, che risultano stimate con estrema prudenzialità.

SPESE

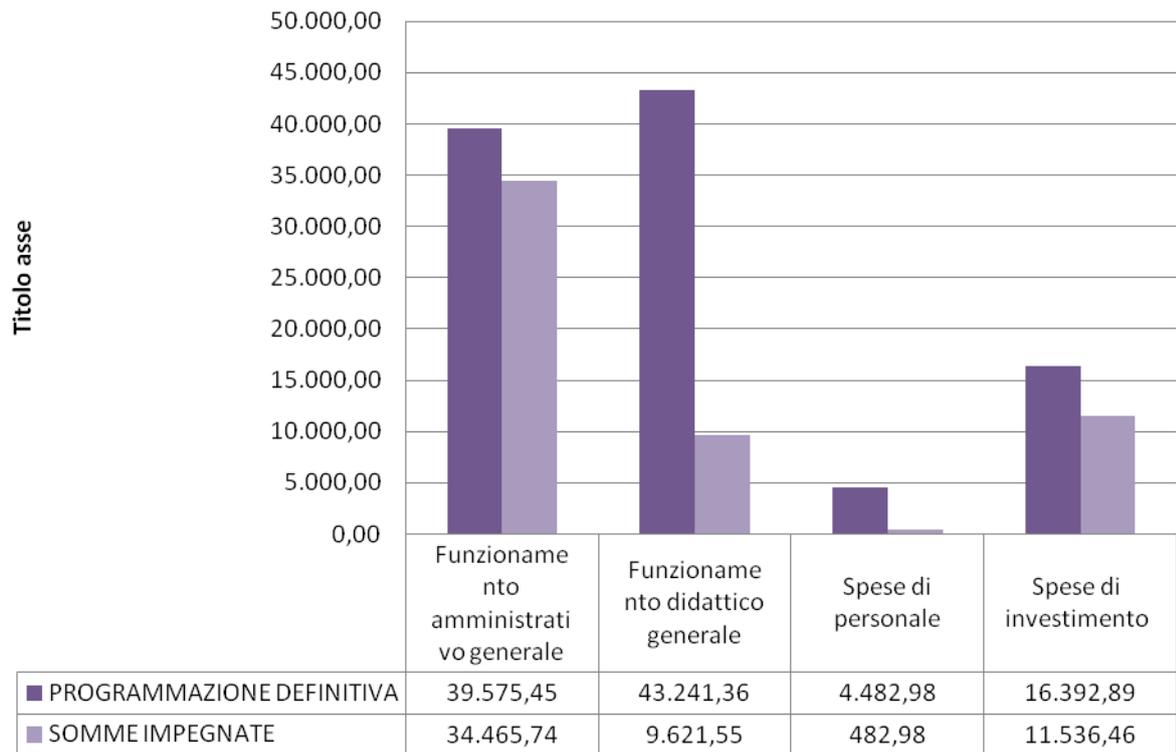
La programmazione definitiva delle Spese è di € 190.078,28. Le somme impegnate ammontano a € 131.711,82 e le somme pagate ammontano a € 118.112,97. Risultano residui passivi per € 13.598,85.

La programmazione definitiva delle spese risulta essere così ripartita:

Programmazione definitiva delle spese 2013



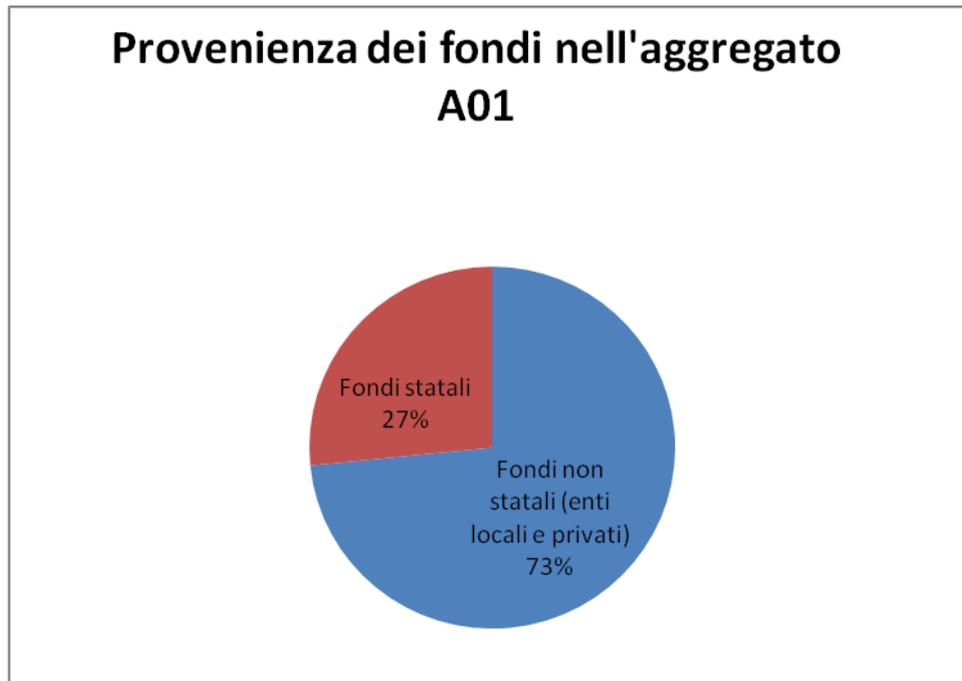
Rapporto Programmazione/Impegno delle Attività 2013



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	15.332,53	24.242,92	39.575,45	34.465,74	



La programmazione iniziale prevedeva la somma di € 15.332,53, composta da :

- parte delle economie vincolate e non vincolate per un importo di € 8.020,20
- somma di € 7.134,67 prevista in entrata (dotazione ordinaria, contributi da privati ed altre entrate).

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

- + € **70,00** in seguito allo storno dall'aggregato A02;
- + € **2.583,93** dopo l'accertamento del rimborso delle quote assicurative da parte di Ambiente scuola;
- + € **4.865,03** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 1^a quadrimestre 2013, 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;
- + € **3.308,03** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 2^a quadrimestre 2013;
- + € **1.557,00** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per le spese telefoniche 2^a quadrimestre 2013;

- + € 2.000,00 in seguito all'accertamento dei fondi per il funzionamento amm.vo e didattico periodo sett.-dic. 2013;
- + € 357,50 dopo l'accertamento quote assicurative del personale della Scuola;
- - € 400,00 in seguito allo storno a favore dell'aggregato A04;
- + € 2.838,00 in seguito all'accertamento del contributo d'istituto a.s.2013/14 (quota destinata alla copertura delle spese per l'assicurazione);
- + € 166,11 in seguito all'accertamento della quota parte delle spese per liquidazione delle indennità ai revisori da parte delle scuole appartenenti all'ambito territoriale CH041;
- + € 2.390,32 Assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 3[^] quadrimestre 2013;
- + € 1.557,00 dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per le spese telefoniche 3[^] quadrimestre 2013.

La programmazione definitiva è pari a € 39.575,45.

La somma impegnata è pari ad € 34.465,74, la somma pagata e pari a € 30.559,01, risulta un residuo passivo di € 3.906,73.

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.

€ 11.281,53

- € 2.474,93 a carico del Comune di Guardiagrele
 - € 5.582,27 a carico della Provincia di Chieti
- € 1.554,67 a carico dei fondi per il funz. amm.vo e didattico
 - € 1.669,66 a carico di contributi da privati

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)

€ 14.082,32

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 € 1.497,80
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria a carico contributo assegnato dal Comune di Guardiagrele € 475,07
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria, contratti assistenza hardware e abbonamenti telematici, ampliamento rete wi-fi a carico contributo assegnato dalla Provincia di Chieti € 2.024,11
- Spese a carico di fondi statali vincolati (fondi per la sicurezza e funzionamento) € 1.372,00
- Spese a carico di fondi statali per il funzionamento (non vincolati) € 2.836,41

- Spese a carico quote assicurative € 5.876,93.

ALTRE SPESE

per spese postali	€ 830,87
per corresponsione compensi ai revisori	€ 3.534,94
per rimborso spese ai revisori	€ 465,49

ONERI FINANZIARI

Per rimborso spese postali all'Ist. Cassiere, anticipate per conto della Scuola	€ 226,00
---	----------

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE

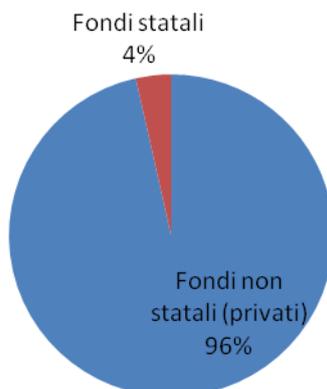
Restituzione versamenti non dovuti	€ 12,09
Rimborsi a favore di enti locali	€ 4.032,50

La differenza tra previsione e impegno è di € **5.109,71** è confluita nell'avanzo di amministrazione. Della predetta somma € 3.480,70 sono considerate economie vincolate (€ 3.173,20 economia sul contributo spese di telefonia da restituire alla Provincia di Chieti - € 107,50 - economie sui fondi per rimborso spese ai revisori – € 200,00 cauzione Sogeda) ed € 1.629,01 economie non vincolate.

AGGREGATO A02- FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	02	Funzionamento didattico generale	38.119,43	5.121,93	43.241,36	9.621,55	

Provenienza dei fondi aggregato A02



Come evidenziato nel grafico quasi il 96% 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 € 38.119,43, composta da:

- parte delle economie vincolate per un importo di € 35.682,58 relative al contributo d'Istituto versato dalle famiglie per l'a.s.2012/13;
- premi per vincite concorsi pari a € 1.917,25 (economie vincolate);
- economie fondi alunni H pari a € 303,60;
- fondi per il funzionamento (entrata 2013) pari a € 216,00.

La Programmazione iniziale ha subito le seguenti variazioni :

- € 70,00 storno tra l'aggregato A02 e l'aggregato A01;
- € 5.967,00 storno tra l'aggregato A02 e l'aggregato P02;
- + € 400,00 in seguito all'accertamento del premio per la valorizzazione delle eccellenze;
- € 1.530,00 storno tra l'aggregato A02 e P02;
- € 345,02 storno tra l'aggregato A02 e P04;
- € 598,05 storno tra l'aggregato A02 e P01;
- + € 14.307,00 in seguito all'accertamento del contributo d'istituto a.s.2013/14;
- + € 1.000,00 in seguito all'accertamento di fondi per la valorizzazione delle eccellenze;
- + € 95,00 in seguito all'accertamento di ulteriori quote del contributo d'istituto;
- € 2.480,00 in seguito allo storno tra l'aggregato A02 e P02;
- + € 300,00 in seguito all'accertamento del contributo erogato da opera onlus per Progetto Giovani Protagonisti;
- + € 10,00 in seguito all'accertamento di ulteriori quote del contributo d'istituto.

La somma impegnata è pari ad € **9.621,55**, quella pagata è pari a € **8.521,29**. Risulta un residuo passivo di € **1.100,26**.

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...) € **3.668,40**

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) € **4.333,65**

ALTRE SPESE

Onorificenze e riconoscimenti istituzionali € **1.414,50**
 Quota di iscrizione a concorsi e gare € **205,00**

La differenza tra previsione e impegno è di € 33.619,81 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	4.032,98	450,00	4.482,98	482,98	

Nel presente aggregato di spesa sono imputati finanziamenti statali vincolati, prelevati dall'avanzo di amministrazione, di cui € 3.550,00 per progetti di ampliamento dell'offerta formativa, di cui alla nota MIUR n.9271 del 15.12.2011, e € 482,98 quali economie del finanziamento di progetti per la sicurezza e vigilanza nelle Scuole (OPCM 2011).

In seguito all'assegnazione del saldo dei finanziamenti da parte del MIUR per progetti di ampliamento dell'offerta formativa, è stata effettuata una variazione al Programma Annuale 2013 in aumento per € 450,00.

La somma impegnata e pagata è pari a € **482,98** ed è stata utilizzata come segue:

€ 476,70 imputata al conto 8.1.1 e restituita alla Scuola Media Statale "D. Alighieri" de L'Aquila, che ha gestito l'assegnazione dei fondi per conto dell'USR, quale economia sui finanziamenti per progetti per la sicurezza e vigilanza nelle scuole;

€ 6,28 per il conguaglio del premio INAIL.

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

La differenza tra previsione e impegno di € 4.000,00, 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	10.701,41	5.691,48	16.392,89	11.536,46	

Nel presente aggregato di spesa, in sede di stesura del Programma Annuale, sono stati imputati finanziamenti vincolati per € 5.455,02 e finanziamenti non vincolati per € 5.246,39, prelevati dall'avanzo di amministrazione.

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

+ € **2.200,00** in seguito all'accertamento del contributo assegnato da Coccione srl;

+ € **2.178,00** in seguito all'accertamento dei fondi per il funzionamento periodo sett-dic.2013;

+ € **400,00** in seguito allo storno dei fondi assegnati dalla Provincia di Chieti (dall'aggregato A01);

+ € **913,48** in seguito all'assegnazione dei fondi per il funzionamento da parte della Provincia di Chieti.

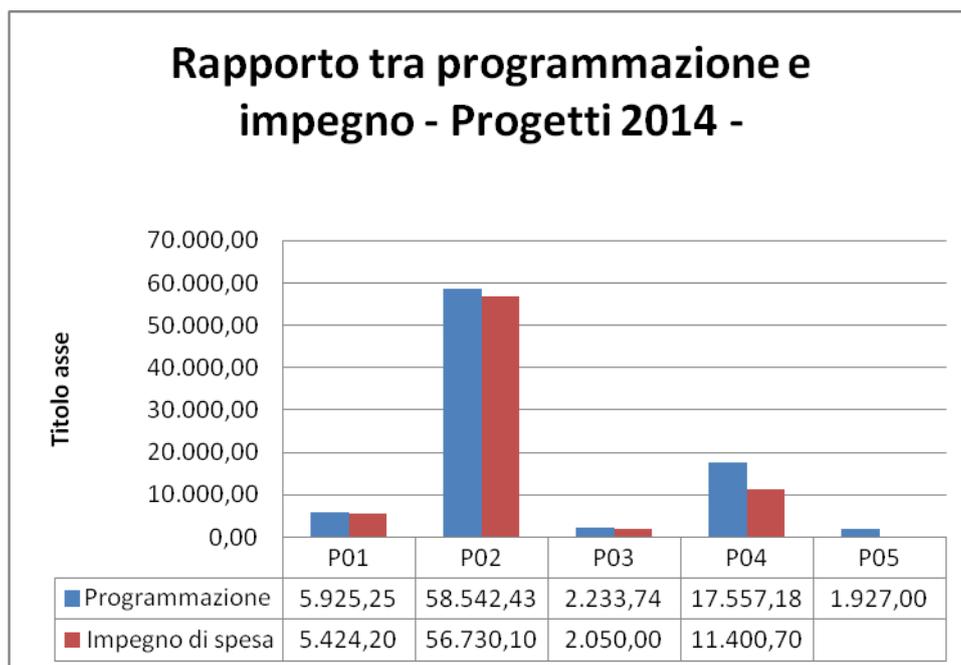
La somma impegnata è pari a € **11.536,46**, la somma pagata è pari a € **9.794,60**. Risultano residui passivi per € **1.741,86**.

Tale somma è stata utilizzata come segue:

- € **1.633,61** per acquisto tablet per l'attivazione del registro elettronico a carico dei fondi assegnati dal Liceo Scientifico di Francavilla al Mare;
- € **945,04** per acquisto attrezzature informatiche a carico dei Fondi assegnati dalla Provincia di Chieti;
- € **368,44** per acquisto di attrezzature sanitarie a carico dei Fondi assegnati dalla Provincia di Chieti;
- € **2.200,00** per acquisto di tablet per l'attivazione del registro elettronico a carico di contributi da privati;
- € **828,38** per acquisto di n.2 videoproiettori a carico dei premi per vincita concorsi;
- € **5.427,89** per acquisto tablet per l'attivazione del registro elettronico a carico dei fondi per il funzionamento amm.vo e didattico;
- € **133,10** per acquisto swich a carico dei fondi assegnati per Progetto Scuola mia.

La differenza tra previsione ed impegno di € **4.856,43** è confluita nell'avanzo di amministrazione ed è composta da € 2.829,03 di fondi vincolati e da € 2.027,40 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	2.097,20	3.828,05	5.925,25	5.424,20	
DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO		
PROGETTO P01	5.925,25	5.424,20	91,55%	6	1		

SPESA TOTALE PROGETTO € 5.424,20

ALUNNI PARTECIPANTI n.41

SPESA CAD. € 132,30

La programmazione iniziale di € 2.097,20 era riferita a:

- Economia sui fondi relativi all'autonomia scolastica per € 286,99;
- Economia sul contributo assegnato dal Comune di Guardiagrele per il Progetto "La città dei bambini e delle bambini" per € 500,00;
- Economia sul contributo d'istituto alunni Scuola media per € 135,73;

- Contributo delle famiglie per la realizzazione del Progetto Scacchi per € 1.039,48;
- Contributo da privati previsto in Entrata al conto 5/2 per € 135,00.

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

- + € 500,00 in seguito all'assegnazione del contributo assegnato da Opera Onlus per la realizzazione del progetto "Giovani protagonisti – Paesaggi Futuri";
- + € 2.400,00 in seguito all'accertamento di contributi da privati per la partecipazione alla finale nazionale di Scacchi;
- + € 598,05 in seguito allo storno tra gli aggregati A02 e P01 (premio concorso "La strada ambiente di vita");
- + € 330,00 in seguito all'accertamento della quota parte del contributo d'istituto a.s.2013/14.

Nel predetto aggregato sono stati liquidati gli impegni relativi al Progetto "Giovani protagonisti – Paesaggi Futuri", destinato agli alunni delle classi 3^a A e B del Liceo Scientifico e finanziato da Opera Onlus e al Progetto Scacchi, destinato agli alunni della Scuola Secondaria di I grado.

Le spese sostenute riguardano la corresponsione dei compensi al personale docente che ha realizzato la prima parte del progetto e le spese per il trasporto alunni, per la partecipazione ai convegni organizzati da Opera Onlus.

Al predetto aggregato di spesa sono state imputate le spese relative alla partecipazione alle finali nazionali di scacchi a.s.2012/13. Inoltre è stato corrisposto il compenso al Circolo Scacchi "R. Fisher" di Chieti. L'intera spesa è stata finanziata dal contributo della Ditta Alfacentauri di Guardiagrele, dal contributo delle famiglie, dai fondi per l'autonomia.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2013 nell'apposita cartetta P01 .

La somma impegnata è pari a € 5.424,20

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale	€	498,97
Beni di consumo – Materiali ed accessori	€	173,03
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	€	4.752,20

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	230,43	58.312,00	58.542,43	56.730,19	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P02	58.542,43	56.730,19	96,91%	55	Agenzie di Viaggio

SPESA TOTALE PROGETTO € 56.730,19
ALUNNI PARTECIPANTI n.579
SPESA CAD. € 97,98

La programmazione iniziale di € 230,43 ha subito diverse variazioni in aumento nel corso dell'esercizio finanziario 2013, 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.

La somma impegnata è pari a € 56.730,19 e la somma pagata è pari a 49.880,19. Risulta un residuo passivo pari a € 6.850,00.

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.2012/13 e per l'a.s.2013/14 (settembre-dicembre).

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Spese per visite e viaggi d'istruzione
 € 56.130,19
 Rimborsi e poste correttive € 600,00

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

I documenti relativi alle attività sono nella cartella P02.

L'economia verificatasi sul contributo versato dagli alunni, pari a € 1.812,24 sarà utilizzata per la stessa finalità per i viaggi d'istruzione e visite guidate relativi all'a.s.2013/14.

=====

**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	2.233,74	0,00	2.233,74	2.050,00	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P3	2.233,74	2.050,00	91,78%	Personale docente ed ata in servizio nella scuola	Reti di scuole Azione pegaso e Rete teatiamo

La programmazione iniziale di € 2.233,74, prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato, per € 1.233,74 e per € 1.000,00 trova coperta nella quota della dotazione ordinaria dove risulta iscritto il finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico e.f. 2013 (previsione aggr. 2/1 delle Entrate).

La somma impegnata è stata utilizzata per :

- il versamento quota di adesione anno 2013 alla Rete “Azione Pegaso” per € 300,00;
- l’organizzazione dei corsi di formazione per lavoratori e preposti – Accordo Stato-Regione – per € 1.300,00;
- il versamento della quota di adesione alla rete “Teatiamo” per € 200,00;
- il rinnovo abbonamento a riviste sia didattiche sia amministrative, per l’acquisto di testi per l’autoformazione, per un importo complessivo di € 250,00.

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	€ 250,00
Prestazioni di servizi da terzi - Formazione e addestramento	€ 1.300,00
Altre spese	€ 500,00

AGGREGATO P4 ”PROGETTO COMENIUS”

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	4	Progetto Comenius	13.479,80	4.077,38	17.557,18	11.400,70	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA’ DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA’ DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P4	17.557,18	11.440,70	65,17%		Agenzia LLP Partenariati europei Agenzie di viaggio

SPESA TOTALE PROGETTO € 8.735,70 (senza le spese per la formazione in servizio destinata solo al personale docente)

ALUNNI PARTECIPANTI n.41

SPESA CAD. € 213,07

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

- Programma LLP/Formazione individuale di servizio – Accordo n.2013-1-IT2-COM02-48420 – Partecipante Prof.ssa Scalone Marina – Finanziamento massimo € 2.665,00 – Spesa sostenuta € **2.665,00** - acconto € 2.132,00 – Saldo € 533,00 ;
- Programma LLP/COMENIUS Partenariati Multilaterali – Accordo n.2012-1-ES1-COM06-52106-4 – Finanziamento massimo € 20.000,00 – Acconto € 16.000,00 (assegnato nell’anno

2012 e da rendicontare entro il 31 agosto 2014) – Spesa sostenuta nell'anno 2013 € **8.735,70**

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, viaggio e tariffa del corso per un importo complessivo pari a € 2.665,00. Detto importo è stato erogato direttamente alla docente, come previsto nell'accordo, 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 Guardiagrele 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.
- La spesa sostenuta nell'anno solare 2013, pari a € 8.735,70, di cui € 808,00 sostenuta a carico del contributo dei partenariati europei e delle famiglie e € 345,02 a carico del contributo d'istituto.

La somma è stata utilizzata per l'organizzazione del Viaggio in Spagna dal 11 al 16 aprile 2013 e per l'organizzazione del soggiorno in Italia dal 23.10 al 29.10.2013.

- Referente del progetto è la Prof.ssa Naccarella Mariella.

L'intera economia, pari a € 6.156,48, è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato e sarà riutilizzata per il proseguimento delle attività previste dal Progetto stesso.

AGGREGATO P5 "PROGETTO RECUPERO SCUOLA SECONDARIA II GRADO"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	5	Progetto Recupero Scuola secondaria II grado	0,00	+ 1.927,00	1.927,00	0,00	

A carico del predetto non vi sono stati impegni di spesa. L'intera somma è confluita nell'avanzo di amministrazione ed imputata nel Programma Annuale 2014.

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

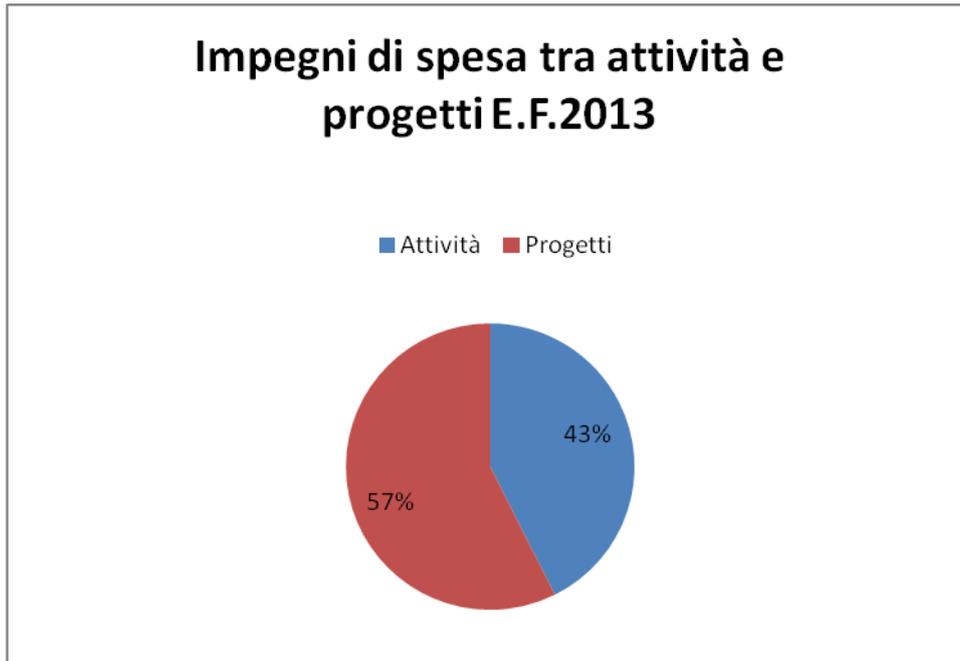
AGGREGATO Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE				
DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI FONDI	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 1.1.2013	PRELEVAMENTI EFFETTUATI NEL CORSO DEL 2013	SOMME CONFLUITE NEL CORSO DEL 2013	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 31.12.2013
Fondo d'Istituto a.s.2009/10 lordo stato (residuo attivo)	6.220,00			6.220,00
Risorse straordinarie evento sismico	12.450,00			12.450,00
Interessi attivi	4.496,32			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
Fondi funzionamento 2012	911,59			911,59
Somma iscritta Z01 per eventuale radiazione residui attivi	51.252,83			51.252,83

Economie Fondi progetto Patentino	2.215,51			2.215,51
Economie fondi supplenze brevi	232,54			232,54
Economie fondi aree a rischio	34,86			34,86
Contributi da privati			4.450,00	4.450,00
Fondi per l'incremento dell'offerta formativa			2.132,44	2.132,44
Fondi per spese visite fiscali			977,73	977,73
Contributi per utilizzo palestra			600,00	600,00
Contributo progetto scacchi a.s.2013/14			350,00	350,00
Attrezzature alunni h			385,75	385,75
Ulteriore contributo progetto scacchi			50,00	50,00
Acconto viaggi d'istruzione a.s.2013/14			1.000,00	1.000,00
TOTALI	53.735,74		9.945,92	63.681,66

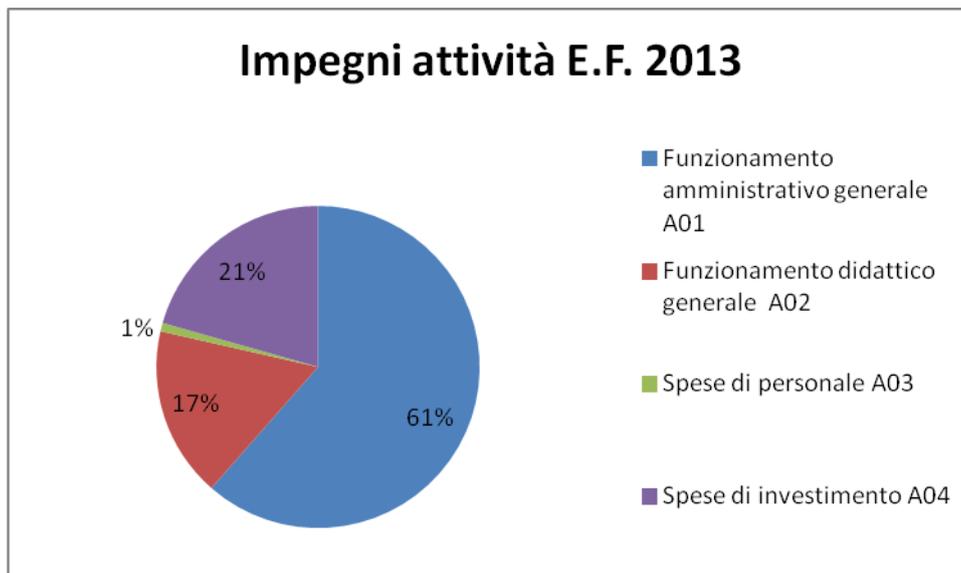
Il fondo di riserva, pari a € 200,00, è stato interamente economizzato.

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:

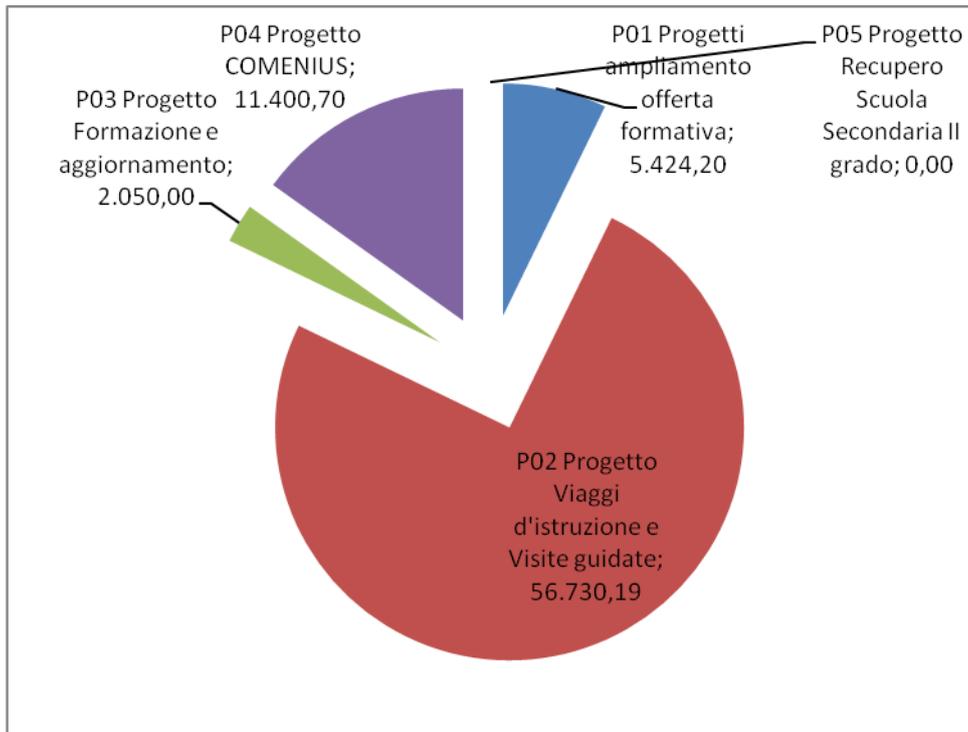


Sempre con riferimento alle spese impegnate a fine esercizio, la composizione percentuale tra i singoli aggregati di spesa è invece riportata nel grafico che segue:

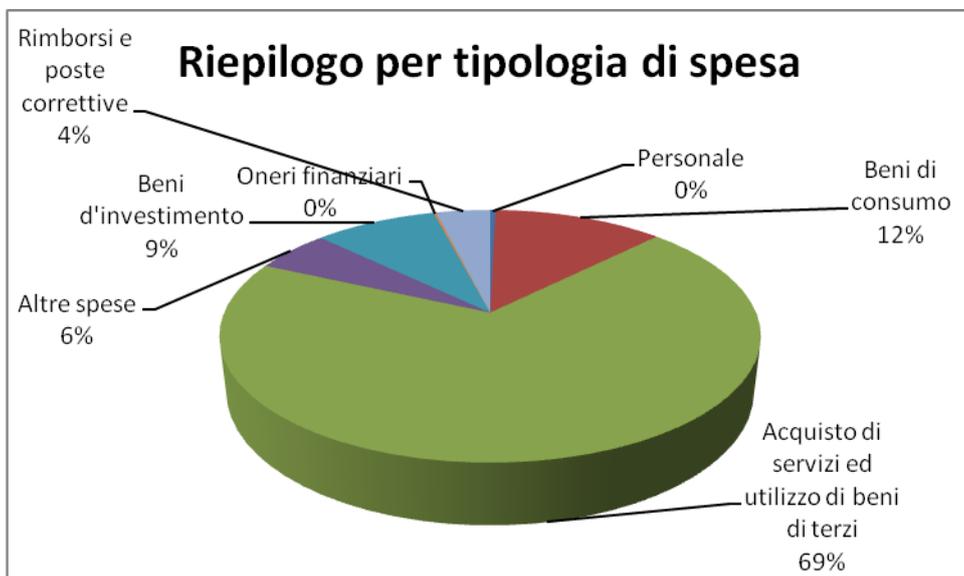


Le spese per il funzionamento, amministrativo (aggr. A01) sono state sostenute a carico dei contributi assegnati dagli Enti locali; le spese per assicurazioni, presenti sempre nell'aggregato A01, sono state sostenute direttamente dagli alunni.

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.2012/13 e nel periodo settembre-dicembre 2013. 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:

$$\frac{(\text{impegni A02}) 9.621,55 + (\text{impegni A04}) 11.536,46 + (\text{impegni progetti}) 73.555,09}{\text{Totale impegni } 131.711,82} \times 100 = 71,91\%$$

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:

$$\frac{(\text{impegni A01}) 34.465,74 + (\text{impegni P03}) 2.050,00}{\text{Totale impegni } 131.711,82} \times 100 = 27,73 \%$$

Ugualmente interessante è il calcolo della spesa pro-capite per alunno, determinata con riferimento al numero medio di alunni dei due anni scolastici 2012/2013 (599) e 2013/2014 (560) che risulta pari a 579:

$$\frac{\text{Totale impegni } 131.711,82}{\text{Numero medio di alunni } 579} = 227,49$$

Le risultanze finali della gestione finanziaria dell'anno 2013 sono dettagliatamente illustrate nel modello J (situazione amministrativa al 31.1.2013). In sintesi si evidenzia un avanzo complessivo di € **122.048,12** e un disavanzo di esercizio pari a € **9.251,81**, 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 31.12.2013, 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 31.12.2013	63.681,66 +
Economie nei vari aggregati di spesa	58.366,46 =
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2013	122.048,12

Il fondo di cassa al 31.12.2013 ammonta a € **81.391,39** 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 € **1.060,74**.

Risultano residui attivi per € **54.255,58** (di cui € 51.252,83 relativi ad esercizi precedenti).

Risultano residui passivi per € **13.598,85**.

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2013 è ripartito nel seguente modo:

AGGR.	VOCE		ECONOMIA VINCOLATA	NON	ECONOMIA VINCOLATA
		ATTIVITA'			
A	A01	Funz. amm.vo generale	1.629,01		3.480,70
	A02	Funz. didattico generale	0,00		33.619,81
	A03	Spese di personale	0,00		4.000,00
	A04	Spese di investimento	2.027,40		2.829,03
P		PROGETTI			
	P01	Progetti Ampliamento offerta formativa	1,05		500,00
	P02	Progetto Viaggi d'istruzione e visite guidate	0,00		1.812,24
	P03	Progetto Formazione e Aggiornamento	0,00		183,74
	P04	Progetto Comenius	0,00		6.156,48
	P05	Progetto Recupero Sc. sec. II grado	0,00		1.927,00
	Z01	Disponibilità da programmare	6.027,73		57.653,93
		Fondo di riserva	200,00		
			9.885,19		112.162,93
		TOTALE		122.048,12	

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 2013 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. 2013, predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, evidenzia esaurientemente l’azione didattica ed amministrativa che la nostra Scuola ha cercato di perseguire.

Guardiagrele, 8.5.2014

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. De Sanctis Fausto)

Si allega alla presente relazione :

1. Relazione sull’utilizzo del Fondo d’Istituto a.s.2013/14



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, Via Grele 24/a Tel.- Fax 0871/809301
 SCUOLA MEDIA, Via G. Farina 1 Tel. 0871/82232 - Fax 0871/801681

Guardiagrele, 23.9.2013

OGGETTO: Utilizzo Fondo d'Istituto e altri Istituti Contrattuali a.s. 2012/13
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'ipotesi di CCNL DEL 12.12.2012, nell'intesa sindacale del 30.1.2013, con la quale è stato determinato l'acconto da destinare alle istituzioni scolastiche per il finanziamento del MOF per l'a.s.2012/13 ed, infine, nell'intesa del 19.3.2013, con la quale è stato determinato il saldo del MOF;
- con nota prot. 0001067 del 18.2.2013 il MIUR ha comunicato l'assegnazione a titolo di acconto di € 42.150,31 (lordo dipendente), finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali relativi al FIS per € 33.430,28, alle Funzioni Strumentali per € 2.951,28, agli Incarichi Specifici per € 1.528,25, alle Attività Complementari di Educazione Fisica per € 2.700,30 ed alle ore eccedenti per € 1.540,19;
- con DDG del 26.3.2013 il MIUR ha comunicato l'assegnazione a titolo di saldo di € 22.214,31 (lordo dipendente), finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali relativi al FIS per € 16.626,13, alle Funzioni Strumentali per € 1.968,17, agli Incarichi Specifici per € 1.014,32, alle Attività Complementari di Educazione Fisica per € 1.837,51 ed alle ore eccedenti per € 768,18;

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.2012/2013:

Docenti Scuola Media : n. 23

Docenti Liceo Scientifico : n.15

Docenti ITC : n. 10

Docenti di sostegno istituti superiori : n. 8 x 60% arr. a 5

ATA : n. 18

Totale : n. 66 + 5 docenti di sostegno ist. sup. rilevati dall'organico di fatto

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.2012/13 sono i seguenti:

1. FIS	€ 50.056,42 L.D.	
2. FUNZIONI STRUMENTALI	€ 4.919,45 L.D.	
3. INCARICHI SPECIFICI	€ 2.542,57 L.D.	
4. ORE ECCEDENTI	€ 2.308,37 L.D.	
5. ORE COMPL. ED. FISICA	€ 4.537,81 L.D.	-

- Le economie relative al **Fondo miglioramento offerta formativa** verificatesi al 31/8/2012, dopo la liquidazione degli impegni di spesa relativi all'a.s.2011/2012, ammontavano a € **22.757,99 (lordo dipendente)**.
- Le economie relative agli altri Istituti contrattuali:
Funzioni Strumentali € 472,67
Incarichi Specifici € 406,85
Ore Eccedenti € 809,68
Ore avviamento alla pratica sportiva € 346,30

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:

Fondi per i progetti per le aree a rischio (art.9 CCNL/2003)
€ 4.451,00 (lordo dipendente)

L'ipotesi di contratto integrativo definitiva, dopo l'assegnazione del saldo MOF a.s.2012/13, è stata siglata in data 13.4.2013 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 9.5.2013, 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.2012/13. In data 21.5.2013 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. 2012/2013 sono stati disposti tenendo conto, ovviamente, delle risorse disponibili.

A seguito dell'intesa del 20.6.2013 tra MIUR/OO.SS., sono state assegnate ulteriori risorse, riepilogate come segue:

- 1) **Integrazione FIS** a.s.2012/13 pari a € **1.448,52** sul piano gestionale 2155/5 (nota 5342 del 31.7.2013);
 - 2) **Integrazione FIS** ed indennità sostituto del DSGA a.s. 2012/13 pari a € **1.352,76** sul piano gestionale 2155/5 (nota 5335 del 31.7.2013);
 - 3) Integrazione fondi per il pagamento delle **ore eccedenti** per la sostituzione dei docenti assenti a.s.2012/13 pari a € **183,89** sul piano gestionale 2155/6 (nota 5340 del 31.7.2013).
- L'economia sul Fondo d'istituto verificatasi al termine dell'a.s. 2012/13 ammonta a € **13.785,68 (lordo dipendente)**, come risulta dal prospetto allegato.
 - Dall'ammontare delle economie relative al FIS occorre decurtare la somma di € **2.275,00**. Tale somma è stata impegnata per integrare i Fondi relativi alle aree a rischio che risultavano insufficienti per la realizzazione del Progetto Aree e Immigrazione e recupero. Pertanto l'economia effettiva è pari a € **11.510,68**.
 - 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 1.9.2012/31.8.2013 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. 2012/2013, gli impegni di spesa effettuati e le economie verificatesi al termine dello stesso.

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

RIEPILOGO MOF PER CAPITOLO E PIANO GESTIONALE				
ISTITUTO CONTRATTUALE	DISPONIBILITA' A.S.2012/13	IMPEGNO	DESCRIZIONE ATTIVITA'	ECONOMIA
COMPENSI ESAMI CAP.2149/7	24.184,76	24.184,74	Compensi esami di stato 2012/13	0,02
FIS CAPITOLO 2154/5	2.083,65	2.083,65	Quota FIS attività agg.pers.docente	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI 2154/5	142,09	142,09	Quota funzioni strumentali	0,00
TOTALE 2154/5	2.225,74	2.225,74		0,00
FIS CAPITOLO 2155/5	70.730,76	700,00	Progetto La città dei ragazzi e delle ragazze	
		1.200,00	Progetto Viaggi d'istruzione	
		6.150,00	Progetto Corsi di recupero intermedi	
		18.589,00	Attività aggiuntive personale ATA	
		13.671,35	Attività agg. Funzionali all'ins.pers. docente	
		910,00	Ricerca con competenza progetto Comenius	
		5.610,93	Progetto « A ciascuno il so progetto formativo »	
		2.730,00	Indennità di direzione al dsга quota variabile a.s.2012/13	
		8.250,00	Progetto Corsi di recupero estivi	
		535,08	Indennità di direzione al sostituto DSGA	
		1.400,00	Attività funzionali all'insegnamento	
		59.746,36		10.984,40
INCARICHI SPECIFICI 2155/5	2.949,42	2.900,00	Incarichi specifici al personale ATA	49,42

FUNZIONI STRUMENTALI 2155/5	5.250,03	4.857,91	Funzioni Strumentali al personale docente	392,12
ORE ECCEDENTI 2155/5	5,17	5,17	Compensi ore eccedenti dic. 2012	0,00
TOTALE CAP.2155/5	78.935,38	67.509,44		11.425,94
AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA CAP.2155/6	4.884,11		Compenso avviamento pratica sportiva	4.884,11
ORE ECCEDENTI 2155/6	2.876,22	3.038,65	Compensi ore eccedenti sett/dic. 2012	- 162,43
TOT.CAP.2155/6	7.760,33	3.038,65		4.721,68
ORE ECCEDENTI 2156/6	236,66	236,66		0,00
RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO				
ISTITUTO CONTRATTUALE	DISPONIBILITA' A.S.2012/13	IMPEGNO	INTEGRAZIONE A.S.2012/13	ECONOMIA
FIS 2012/13	72.814,41	61.830,01	2.801,28	13.785,68
FUNZIONI STRUMENTALI A2012/13	5.392,12	5.000,00		392,12
INCARICHI SPECIFICI A.S.2012/13	2.949,42	2.900,00		49,42
ORE ECCEDENTI 2012/13	3.118,05	3.280,48	183,89	21,46
AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA A.S.2012/13	4.884,11	0,00	0,00	4.884,11
COMPENSI ESAMI DI STATO A.S.2012/13	24.184,76	24.184,74		0,02
TOTALI	113.342,87	97.195,23		19.132,81

