



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

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



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

CONTO CONSUNTIVO

E.F. 2014

**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. 2014 (approvato dal Commissario Straordinario in data 13.2.2014 e successive modificazioni);

VISTO il provvedimento di predisposizione del Conto Consuntivo 2014, prot. n.1420/C14 del 12.3.2015, 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.2013/2014 e 2014/2015), 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. 2014 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 31.12.2014
- 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 2014, approvato dal Commissario Straordinario in data 13.2.2014.

La Programmazione definitiva risultante nel modello H, pari a € 301.290,16, è data dalla somma indicata nella Programmazione iniziale pari a € 135.204,30, aumentata della somma di € 166.085,86, in seguito alle variazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario. Tale somma non coincide con la programmazione definitiva delle spese in quanto alcune somme accertate sono confluite nell'aggregato Z voce 01 (disponibilità finanziaria da programmare).

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

N. DECRETO DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E/O DELIBERE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO	DATA	AGGREGAZIONI	IMPORTO VARIAZIONI	DATA DELIBERA COMMISSARIO STRAORDINARIO
374	24.2.2014	5/2 ENTRATE A02 SPESE P02 SPESE	+ 20.638,00 + 50,00 + 29.588,00	9.3.2015
375	24.2.2014	4/6 ENTRATE A02 SPESE	+ 30,00 + 30,00	“
376	24.2.2014	3/3 ENTRATE A02 SPESE	+ 600,00 + 600,00	“
377	24.3.2014	2/4 ENTRATE P02 SPESE	+ 390,00 + 390,00	13.6.2014
378	25.3.2014	7 ENTRATE P04 SPESE	+ 83,95 + 83,95	“
379	25.3.2014	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 2.250,00 + 2.250,00	“
380	25.3.2014	5/2 ENTRATE P01 SPESE	+ 180,00 + 180,00	“
381	25.3.2014	4/3 ENTRATE A02 SPESE	+ 100,00 + 100,00	“
382	25.3.2014	2/1 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 1.553,11 + 1.553,11	“
383	28.3.2014	5/2 ENTRATE A02 SPESE P02 SPESE	+ 25.903,20 -5.680,00 + 31.583,20	“
384	28.3.2014	5/2 ENTRATE A02 SPESE	+ 705,13 +705,13	“
385	9.5.2015	5/2 ENTRATE A02 SPESE P02 SPESE	+25.567,50 -380,00 + 25.947,50	“
386	9.5.2014	5/2 ENTRATE P07 SPESE	+ 2.815,00 + 2.815,00	“
387	9.5.2014	5/2 ENTRATE A02 SPESE	+ 120,00 + 120,00	“
388	9.5.2014	2/4 ENTRATE P02 SPESE	+ 350,00 + 350,00	“
389	9.5.2015	2/4 ENTRATE A04 SPESE	+ 2.205,88 + 2.205,88	“
390	9.5.2015	4/5 ENTRATE A01 SPESE	+ 2.950,00 + 2.950,00	“
391	23.5.2015	5/2 ENTRATE A02 SPESE P02 SPESE	+ 500,00 -250,00 + 750,00	“
392	9.6.2014	5/2 ENTRATE P01 SPESE	+ 590,00 +590,00	“
393	9.6.2014	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+2.765,79 +2.765,79	“

394	9.6.2015	A02 SPESE P02 SPESE P01 SPESE	-317,00 +200,00 +117,00	“
395	9.6.2014	2/4 ENTRATE P09 SPESE	+ 9.000,00 +9.000,00	“
PROPOSTA D.S. N. 4240	11.7.2014	2/4 ENTRATE A04 SPESE	+ 8.000,00 + 8.000,00	16.7.2014
“	“	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 1.891,76 +1.891,76	“
“	“	5/3 ENTRATE A04 SPESE	+500,00 +500,00	“
“	“	A02 SPESE P06 SPESE P07 SPESE	-1775,63 +200,37 +1.575,26	“
424	9.10.2014	02.04 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 998,04 +998,04	5.11.2014
425	9.10.2015	2/1 ENTRATE P08 SPESE	+ 1.241,80 +1.241,80	“
426	9.10.2014	5/2 ENTRATE P02 SPESE	+ 100,00 + 100,00	“
427	9.10.2014	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 2.734,00 +2.734,00	“
428	9.10.2015	07 ENTRATE P09 SPESE	+ 16,58 + 16,58	“
429	9.10.2014	4/3 ENTRATE A01 SPESE	+ 2.765,79 +2.765,79	“
430	9.10.2014	02/01 ENTRATE A01 SPESE A02 SPESE A03 SPESE	+4.206,00 + 1.086,00 +2.877,53 +242,47	“
434	24.11.2014	05/02 ENTRATE A01 SPESE A02 SPESE	+17.255,00 + 3.584,00 +13.671,00	29.11.2014
435	24.11.2014	5/4 ENTRATE A01 SPESE	+434,00 +434,00	“
436	24.11.2014	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 300,00 + 300,00	“
437	24.11.2014	4/6 ENTRATE A01 SPESE	+ 160,32 + 160,32	“
438	24.11.2014	5/2 ENTRATE P02 SPESE	+ 1.290,00 +1.290,00	“
439	24.11.2014	02/04 ENTRATE A04 SPESE	-144,08 -144,08	“
440	29.11.2014	RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	-51.252,83	29.11.2014
441	23.12.2014	07 ENTRATE A02 SPESE	+ 12,09 + 12,09	Con approvazione conto consuntivo
442	23.12.2014	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA	+ 200,00 + 200,00	“

PROGRAMMARE				
443	23.12.2014	5/2 ENTRATE P02 SPESE A02 SPESE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 12.960,00 + 9.625,00 + 985,00 + 2.350,00	“
444	23.12.2014	5/3 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 2.733,00 + 2.733,00	“
445	23.12.2014	4/5 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 390,00 +390,00	“
446	23.12.2014	2/1 ENTRATE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 7.024,00 + 7.024,00	“
447	30.12.2014	05/02 ENTRATE P02 SPESE Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	+ 1.720,00 + 1.670,00 + 50,00	“
			166.085,86	

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 € **301.290,16** la somma effettivamente accertata è di € **179.242,04**, di cui € **147.603,14** riscossa e € **31.638,90** 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	9.885,19		9.885,19		

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	112.162,93		112.162,93		

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	8.356,00	14.024,91	22.380,91	22.380,91	

La programmazione nell'aggregato 2/1 era stata effettuata tenendo conto della somma assegnata dal Ministero con nota del 5/12/2013, relativa al Programma annuale 2014 ed era stata ripartita tenendo conto delle indicazioni contenute nella stessa nota. I finanziamenti previsti sono relativi al periodo **Gennaio-Agosto 2014**.

L'importo iscritto nel conto 2.1 è determinato da:

- quota fissa per Istituto (tabella 2 quadro A) € 733,33
- quota per sede aggiuntiva (tabella 2 quadro A) € 266,67
- quota per alunno (tabella 2 quadro A) € 4.960,00
- quota per alunno diversamente abile (tabella 2 quadro A) € 224,00
- quota per compenso ai Revisori alle scuole capofila € 2.172,00

(nota prot.9144 del 5/12/2013) **TOT. € 8.356,00**

In merito all'assegnazione dei fondi per le supplenze brevi e saltuarie, nella nota, è stato disposto il finanziamento iniziale di € **5.357,95** che costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi (lordo dipendente) ed è stata calcolata sulla base di quanto disposto dal DM21/07.

In applicazione dell'art.7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n.95 (spending review), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n.135, la predetta somma non è iscritta nel Programma Annuale 2014 ma è stata gestita tramite cedolino unico.

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

- Fondi per la realizzazione di attività concernenti l'incremento dell'offerta formativa, ai sensi del comma 1 dell'art.1 del D.M.821/2013 (nota prot.2516 del 21.3.2014) per € **1.553,11**;
- 1^ rata erogazione dotazione ordinaria anno 2014 (nota prot.9144 del 5.12.2013) per € **6.184,00**;
- 2^ rata (saldo) erogazione dotazione ordinaria anno 2014 per € **2.172,00**;
- Finanziamento dei corsi disposti per il recupero delle carenze formative degli studenti sospesi (nota 6205 del 5.8.2014) per € **1.241,80**;
- Finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico periodo sett.-dicembre 2014 per € **4.206,00**;
- Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico ai sensi dell'art.2 del D.M. 21.5.2014 n.351 per € **1.320,54**;
- Finanziamento sofferenze finanziarie anni pregressi per € **5.703,46**.

Le somme sopra elencate sono state interamente rimosse.

Considerati gli accertamenti iscritti nell'aggregato 02.01, pari a € **22.380,91** e la programmazione iniziale, pari a € 8.356,00, sono state effettuate variazioni in aumento per un totale di € **14.024,91**.

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	20.799,84	20.799,84	20.799,84	

In sede di stesura del Programma Annuale 2014 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 fondi per attività sportiva a.s.2013/14 pari a € **740,00**, tramite l'Istituto Superiore "U. Pomilio" di Chieti;
- Assegnazione fondi per la piena realizzazione dell'autonomia scolastica in attuazione dell'accordo presso la Conferenza Stato-Regioni del 25.7.2012 (nota 2850 del 1.4.2014) pari a € **2.061,80**;
- Finanziamento di progetti di apertura delle scuole e prevenzione della dispersione scolastica in attuazione dell'art.7 del Decreto Legge 12.9.2013 n.104, pari a € **9.000,00**;
- Finanziamento di cablaggi wireless (nota 831 del 27.3.2014) pari a € **8.000,00**;
- Finanziamento per la realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali, ai sensi dell'art.8 del D.L.104/2013 (nota 5750 del 17.7.2014), pari a € **246,04**;
- Finanziamento per l'acquisto di libri per comodato d'uso agli studenti (nota prot.5749 del 17.7.2014), pari a € **752,00**.

I finanziamenti di cui sopra sono stati riscossi per € 5.000,03, resta da riscuotere la somma di € 15.799,81.

AGGR. 04.03 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE – Altri finanziamenti non vincolati -

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
03	03	Finanziamenti dalla Regione – Altri finanziamenti non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	

Sulla predetta aggregazione non era stata effettuata alcuna previsione, in seguito all'accertamento del premio per la partecipazione al concorso Energiochi 8 pari a € **600,00**.

La somma è stata interamente accertata e riscossa.

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

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
04	03	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni – Provincia vincolati -	0,00	7.523,34	7.523,34	7.523,34	

Sulla predetta aggregazione non era stata effettuata alcuna programmazione. Nel corso dell'esercizio finanziario 2014, 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 € 7.523,34 è stata interamente riscossa.

Le assegnazioni sono di seguito riepilogate:

- Assegnazione contributo per il progetto You and Me per € **100,00**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T. S.E. 1[^] quadrimestre 2014 € **2.765,79**;
- Assegnazione fondi per il funzionamento Liceo Scientifico e I.T.S.E. 2[^] quadrimestre 2014 € **2.765,79**;
- Assegnazione fondi per le spese telefoniche primo semestre 2014 € **1.891,76**.

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		3.340,00	3.340,00	

In sede di stesura del programma annuale 2014 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**,
- contributo per la pubblicizzazione del nuovo corso di studi "Biotecnologie sanitarie" per € **390,00**.

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	4.750,00	190,32	4.940,32	4.940,32	

In sede di predisposizione del Programma Annuale 2014 erano stati iscritti due finanziamenti uno pari a € 750,00 assegnato da Opera Onlus e l'altro pari a € 4.000,00 quale saldo del finanziamento del Progetto Comenius da Agenzia Indire LLP Italia.

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

- € **30,00** da parte di Opera Onlus per saldo contributo del Progetto "Giovani Protagonisti", destinato agli alunni del Liceo Scientifico;
- € **53,44** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte della Direzione Didattica di Guardiagrele;
- € **53,44** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte dell'Istituto Comprensivo di Fara F.Petri;
- € **53,44** quota parte delle spese sostenute per il rimborso ai revisori delle indennità chilometriche e vitto da parte dell'Istituto Comprensivo di Castelfrentano.

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

Le somme accertate risultano tutte rimosse al 31.12.2014

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	0,00	110.343,83	110.343,83	110.343,83	

Nel corso dell'anno 2014 sono stati accertati i seguenti contributi da parte delle famiglie:

1. acconto contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2013/14 versato dalle famiglie € **20.369,00**;
2. ulteriore quota contributo d'istituto a.s.2013/14 € **50,00**;
3. acconto contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2013/14 versato dalle famiglie € **26.122,20**;
4. quote di partecipazione al Convegno Coloriamo il nostro futuro per € **180,00**;
5. ulteriori quote del contributo d'istituto a.s.2013/14 per € **705,13**;
6. saldo contributo per i Viaggi d'Istruzione a.s.2013/14 versato dalle famiglie € **25.567,50**;
7. ulteriori quote del contributo d'istituto a.s.2013/14 per € **120,00**;
8. quote di iscrizione Certificazione Linguistica Cambridge per € **2.815,00**;
9. contributo per la realizzazione del Progetto "Grow with volley" per € **590,00**;

10. ulteriori quote per i viaggi d'istruzione a.s.2013.14 per € **600,00**;
11. contributo d'istituto a.s.2014.15 per € **16.275,00**;
12. ulteriori quote del contributo d'istituto a.s.2014.15 per € **980,00**;
13. contributo viaggi d'istruzione a.s.2014.15 per € **1.290,00**;
14. contributo viaggi d'istruzione a.s.2014.15 per € **1.175,00**;
15. ulteriori quote contributo d'istituto a.s.2014.15 per € **985,00**;
16. acconto contributo viaggio d'istruzione a Praga per € **6.350,00**;
17. acconto contributo progetto Suonare insieme per € **2.350,00**;
18. acconto contributo viaggio d'istruzione a.s.2014.15 per € **2.100,00**;
19. ulteriore acconto contributo viaggi d'istruzione e progetto Suonare Insieme per € **1.720,00**;

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

Le somme accertate sull'aggr. 05 voce 02 ammontano ad € **94.723,83**.

Risulta da riscuotere la somma di € **15.620,00**.

AGGR. 05.03 CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri non vincolati

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
05.03		CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri non vincolati	0,00	8.717,00	8.717,00	8.717,00	

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

1. Contributo di € **500,00** per l'a.s. 2014/15 assegnato dalle Società Sportive di Guardigrele per utilizzo palestra;
2. Contributo erogato dalla ditta COCCIONE srl di Pescara per concessione in uso servizio di distributori automatici di bevande e snack pari a € **7.717,00**;
3. Premio assegnato dall'Associazione Nazionale Famiglie dei caduti e dispersi in guerra per la vincita del concorso "Prima che la Memoria scompaia" pari a € **500,00**.

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	434,00	434,00	434,00	

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

- quote assicurative personale docente ed ATA a.s.2014/15 per un importo pari a € **434,00**.

AGGR. 07.01 ALTRE ENTRATE - Interessi

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.01		Altre Entrate Interessi	50,18	0,00	50,18	50,18	

Nel presente aggregato sono stati accertati e riscossi gli interessi attivi maturati sul c/c bancario (presso T.U. conto fruttifero) e postale al 31.12.2013, pari complessivamente a € 50,18.

AGGR. 07.04 ALTRE ENTRATE – Diverse

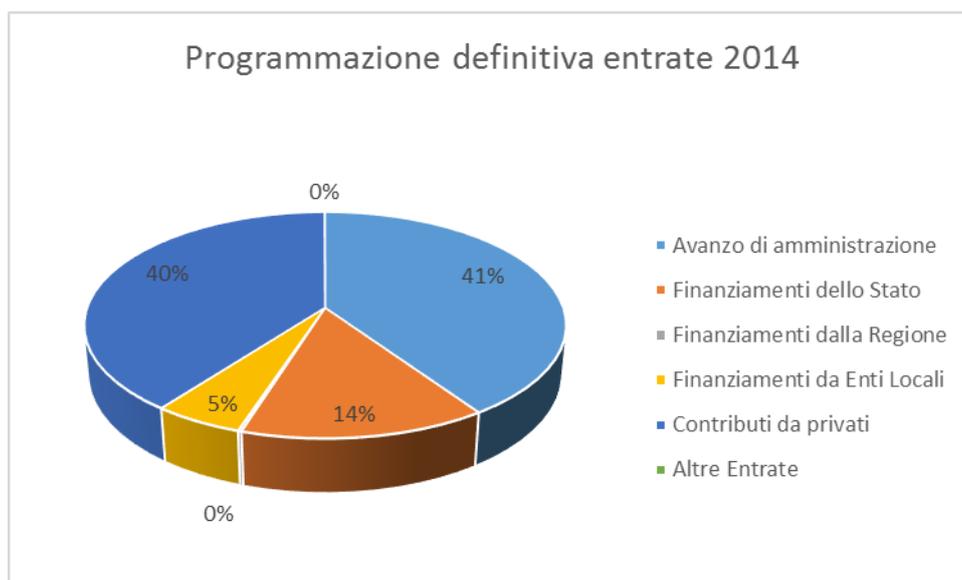
Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenza
07.04		Altre Entrate Diverse	0,00	112,62	112,62	112,62	

E' stata accertata altresì la somma di € 83,95 quale somma non utilizzata della quota di anticipo spese per Progetto Comenius a.s.2013/14.

L'ulteriore accertamento pari a € 16,58 si riferisce alla restituzione da parte dell'Istituto Cassiere di una quota di compenso non pagata ad un dipendente.

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 2014, che risulta essere la seguente:



Il 14 % delle entrate 2014 risulta provenire da finanziamenti statali.

I finanziamenti degli Enti locali è pari al 5% 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 40% 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 2014, 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 2014 sono state assegnate risorse per il funzionamento amministrativo e didattico per un importo di € 19.586,00. 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:

$$\frac{(\text{aggr.03}) 600,00 + (\text{aggr. 04}) 15.803,66 + (\text{aggr.05}) 119.494,83 + (\text{aggr. 07}) 162,80 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 179.242,04} = 75,90 \%$$

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:

$$\frac{(\text{aggr. 02 Finanziamenti dello Stato}) 43.180,75 \times 100}{(\text{Totale accertamenti}) 179.242,04} = 24,09 \%$$

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 :

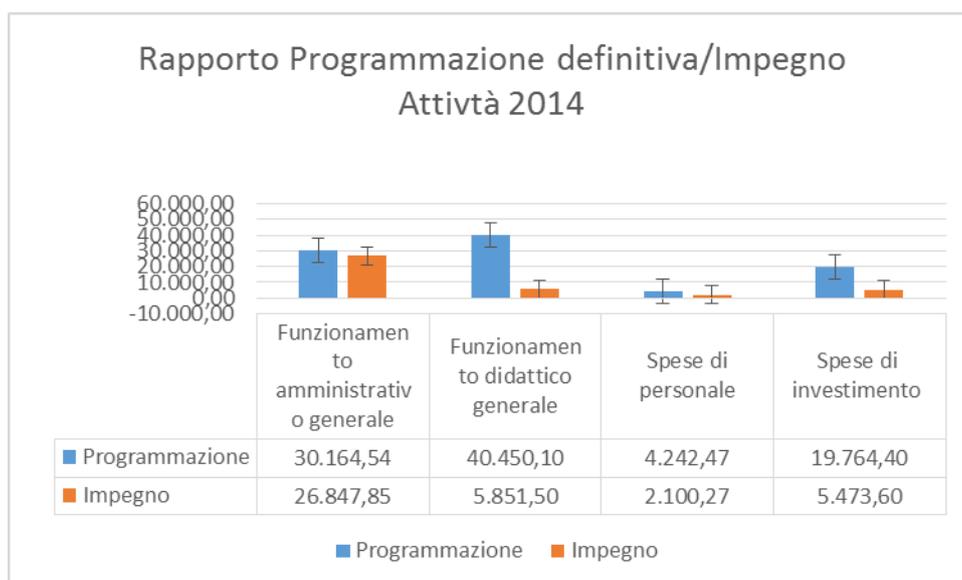
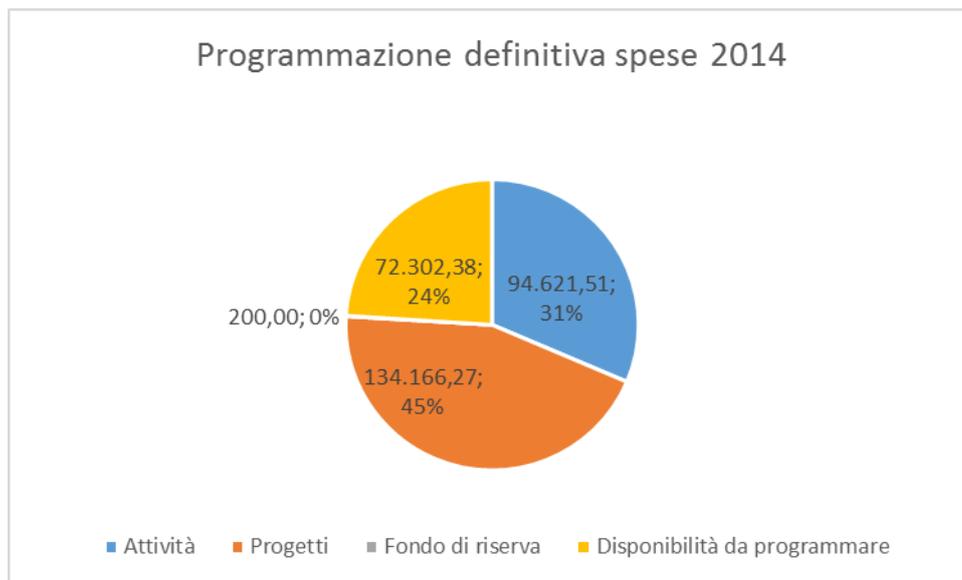
$$\frac{(\text{Totale accertamenti}) 179.242,04}{(\text{Previsione definitiva}) 179.242,04} = 1$$

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 € 228.987,78. Le somme impegnate ammontano a € 167.533,71 e le somme pagate ammontano a € 152.933,38. Risultano residui passivi per € 14.600,33.

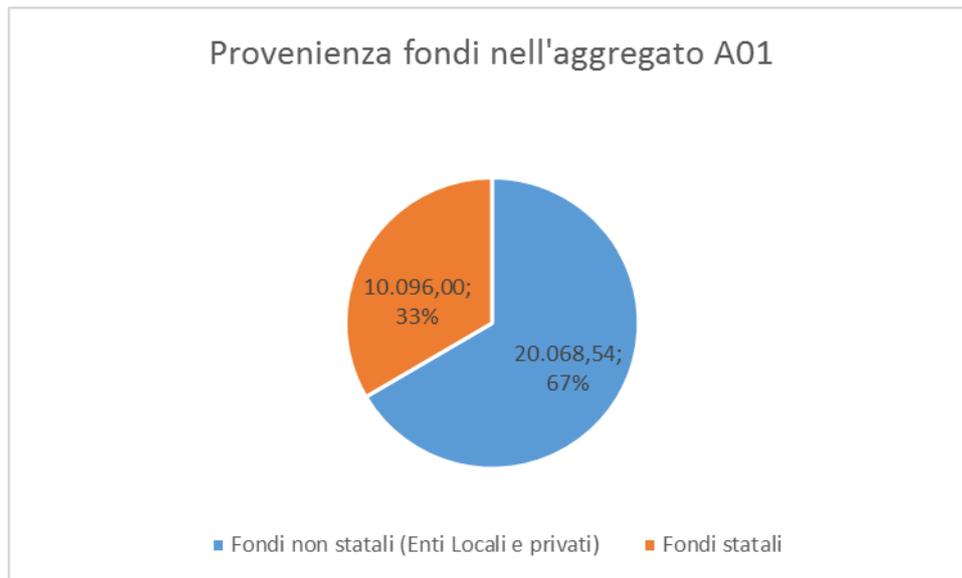
La programmazione definitiva delle spese risulta essere così ripartita:



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	14.526,88	15.637,66	30.164,54	26.847,85	



La programmazione iniziale prevedeva la somma di € 14.526,88, composta da :

- parte delle economie vincolate e non vincolate per un importo di € 9.425,64
- somma di € 5.101,24 prevista in entrata (dotazione ordinaria, contributi da privati ed altre entrate).

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

- + € **2.950,00** in seguito all'assegnazione del contributo del Comune di Guardiagrele per il funzionamento amministrativo e didattico;
- + € **2.765,79** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 1^a quadrimestre 2014;
- + € **1.891,76** dopo l'accertamento dei fondi da parte della Provincia di Chieti per le spese telefoniche;
- + € **2.765,79** dopo l'accertamento dell'assegnazione fondi dalla Provincia di Chieti per il funzionamento degli Istituti superiori 2^a quadrimestre 2014;
- + € **1.086,00** in seguito all'accertamento dei fondi per il funzionamento amm.vo e didattico periodo sett.-dic. 2014;
- + € **434,00** dopo l'accertamento quote assicurative del personale della Scuola;
- + € **3.584,00** in seguito all'accertamento del contributo d'istituto a.s.2013/14 (quota destinata alla copertura delle spese per l'assicurazione);
- + € **160,32** in seguito all'accertamento della quota parte delle spese per liquidazione delle indennità ai revisori da parte delle scuole appartenenti all'ambito territoriale CH041.

La programmazione definitiva è pari a € 30.164,54.

La somma impegnata è pari ad € 26.847,85, la somma pagata è pari a € 21.045,38, risulta un residuo passivo di € 5.802,47.

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.

€ 6.921,31

- € 2.465,21 a carico del Comune di Guardiagrele
 - € 3.843,22 a carico della Provincia di Chieti
- € 612,88 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)

€ 11.800,24

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 € 2.106,26
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria a carico contributo assegnato dal Comune di Guardiagrele € 253,16;
- Spese costo copia fotocopiatrice ufficio di segreteria a carico contributo assegnato dalla Provincia di Chieti € 414,68;
- Spese per assistenza tecnica a carico contributo assegnato dal Comune di Guardiagrele € 231,63
- Assistenza tecnico-informatica a carico contributo da privati € 1.586,00
- 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 € 1.273,68.
- Spese a carico di fondi statali (spese per la sicurezza) € 1.372,00
- Spese a carico di fondi statali per il funzionamento (non vincolati) € 544,83
- Spese a carico quote assicurative € 4.018,00.

ALTRE SPESE

<u>per spese postali</u>	€ 4.561,83
<u>per corresponsione compensi ai revisori</u>	€ 620,03
<u>per rimborso spese ai revisori</u>	€ 3.534,94
<u>per saldo tassa rimozione rifiuti anno 2004</u>	€ 376,61
<u>per vidimazione registro infortuni</u>	€ 10,25
	€ 20,00

ONERI FINANZIARI

Per rimborso spese postali all'Ist. Cassiere, anticipate per conto della Scuola € **605,77**

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE

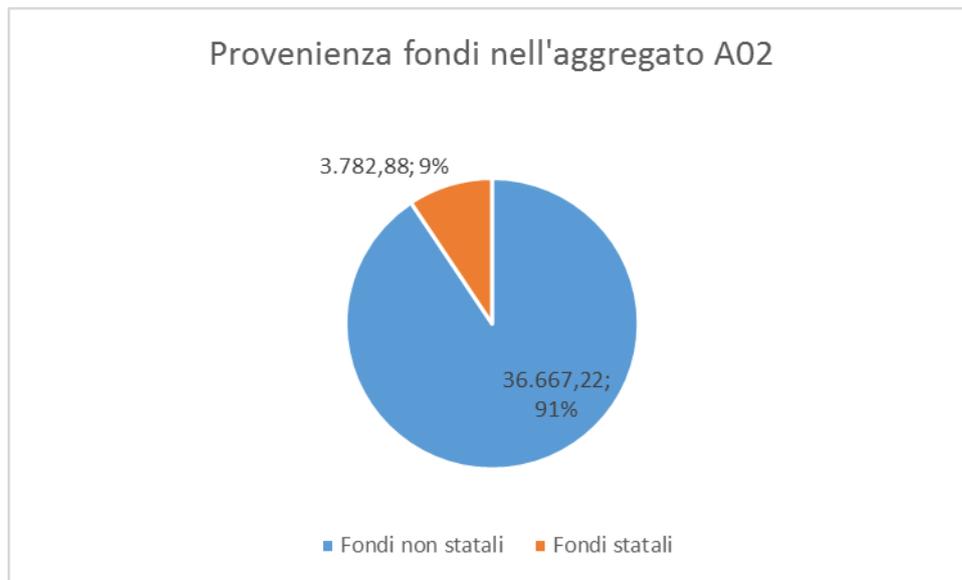
Rimborsi a favore di enti locali € **2.958,70**

La differenza tra previsione e impegno è di € **3.316,69** è confluita nell'avanzo di amministrazione.
La predetta somma € 3.316,69 è considerata economia non vincolata in relazione alla tipologia di finanziamento dalla quale deriva.

=====

AGGREGATO A02- FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
A	02	Funzionamento didattico generale	29.701,98	10.748,12	40.450,10	5.851,50	



Come evidenziato nel grafico quasi il 91% 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 € 29.701,98, composta da:

- parte delle economie vincolate per un importo di € 27.744,01 relative al contributo d'Istituto versato dalle famiglie per l'a.s.2013/14;
- premi per vincite concorsi pari a € 1.052,62 (economie vincolate);
- economie fondi alunni H pari a € 905,35.

La Programmazione iniziale ha subito le seguenti variazioni :

- + € 875,13 in seguito all'accertamento di ulteriori quote del contributo d'istituto a.s.2013/14;
- + € 30,00 in seguito all'accertamento del contributo erogato da opera onlus per Progetto Giovani Protagonisti;
- + € 600,00 in seguito all'accertamento del premio assegnato dalla Regione Abruzzo per il concorso Energiochi;
- + € 100,00 in seguito all'accertamento del contributo della Provincia per progetto You&meEU
- € 6.510,00 storno tra l'aggregato A02 e l'aggregato P02;
- € 117,00 storno tra l'aggregato A02 e l'aggregato P01;
- € 1.775,63 storno tra l'aggregato A02 e gli aggregati P06 e P07;
- + € 2.877,53 in seguito all'accertamento del finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico;
- + € 13.671,00 in seguito all'accertamento del contributo d'istituto a.s.2014/15;
- + € 12,09 in seguito all'accertamento di un errato versamento;
- + € 985,00 in seguito all'accertamento di ulteriori quote del contributo d'istituto.

La somma impegnata è pari ad € **5.851,50** quella pagata è pari a € **4.268,58**. Risulta un residuo passivo di € **1.582,92**.

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...) € **2.684,27**

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) € **2.948,84**

ALTRE SPESE

Quota di iscrizione a concorsi e gare € **206,30**

ALTRE POSTE CORRETTIVE

€ **12,09**

La differenza tra previsione e impegno è di € **34.598,60** 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	4.000,00	242,47	4.242,47	2.100,27	

Nel presente aggregato di spesa sono imputati finanziamenti statali vincolati, prelevati dall'avanzo di amministrazione pari a € 4.000,00 per progetti di ampliamento dell'offerta formativa, di cui alla nota MIUR n.9271 del 15.12.2011.

In seguito all'assegnazione del saldo dei finanziamenti da parte del MIUR dei fondi per il funzionamento amm.vo e didattico, è stata effettuata una variazione al Programma Annuale 2014 in aumento per € 242,47.

La somma impegnata e pagata è pari a € **2.100,27** ed è stata utilizzata come segue:

- corresponsione compenso al personale docente interno per incarichi aggiuntivi non a carico FIS per un importo pari a € 1.857,80 (comprensivo di oneri a carico amm.ne);
- rimborso spese di viaggio al Presidente della Commissione Esami di Licenza Media a.s.2013/14 per un importo pari a € 242,47.

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

La differenza tra previsione e impegno di € 2.142,20, 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	9.202,60	10.561,80	19.764,40	5.473,60	

Nel presente aggregato di spesa, in sede di stesura del Programma Annuale, sono stati imputati finanziamenti vincolati per € 2.357,41 e finanziamenti non vincolati per € 3.740,25, prelevati dall'avanzo di amministrazione.

E' stata iscritta, inoltre, la somma di € 3.104,94 corrispondente ad una parte del finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico, iscritto tra le entrate.

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

- + € **2.205,88** in seguito all'accertamento dei fondi di cui all'accordo stato-regioni per l'acquisto della LIM;
- + € **8.000,00** in seguito all'accertamento dei fondi per la realizzazione delle reti wireless;
- + € **500,00** in seguito all'accertamento dei fondi assegnati dall'Associazione Nazionale Famiglie dei caduti e dispersi in guerra per la vincita del concorso "Prima che la Memoria scompaia" ;
- € **144,08** in seguito al minor accertamento del finanziamento per l'acquisto della LIM.

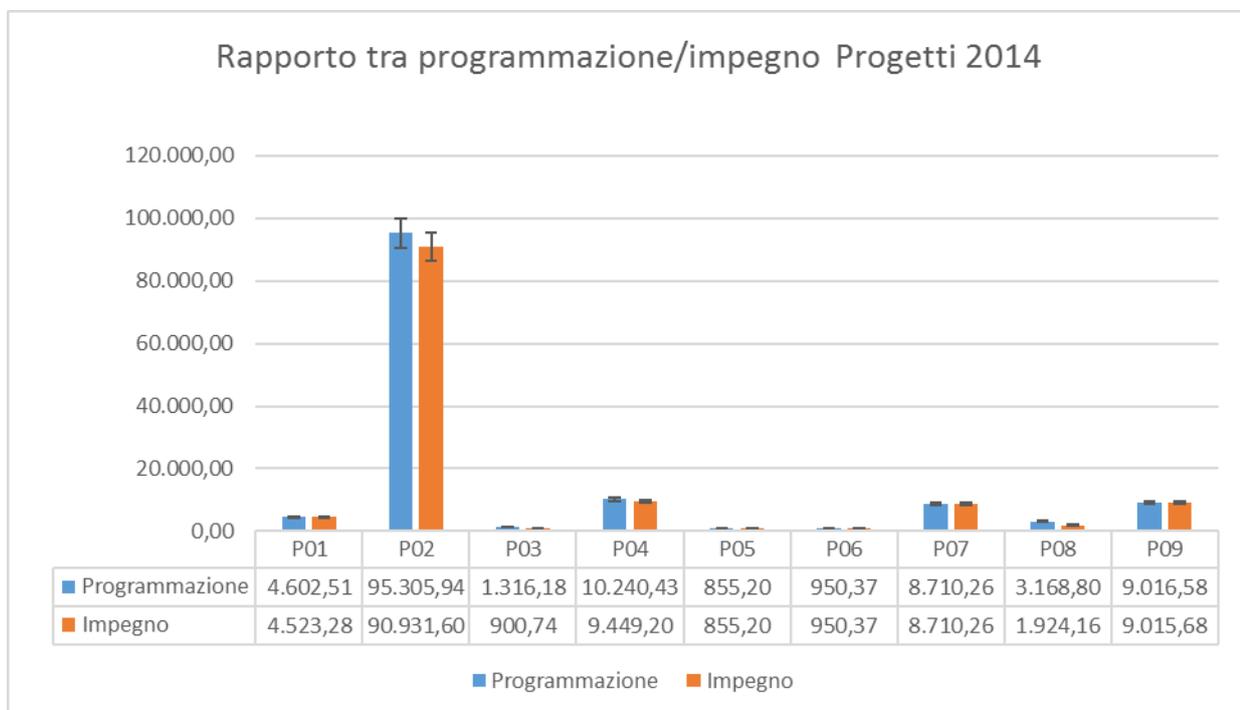
La somma impegnata e pagata è pari a € **5.473,60**.

Tale somma è stata utilizzata come segue:

- € **184,90** per acquisto videocamera digitale a carico dei fondi statali per il funzionamento;
- € **2.061,80** per acquisto della LIM mediante l'utilizzo del contributo ministeriale di cui all'Accordo Stato-regioni;
- € **3.226,90** per acquisto n. 5 PC per l'ufficio di segreteria a carico fondi non statali (contributo Coccione).

La differenza tra previsione ed impegno di € **14.290,80** è confluita nell'avanzo di amministrazione ed è composta da € 10.857,41 di fondi vincolati e da € 3.433,39 da fondi non vincolati.

PROGETTI



AGGREGATO P01 - PROGETTO "AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA SCUOLA MEDIA"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	01	Progetti Ampliamento offerta formativa	3.715,51	887,00	4.602,51	4.523,28	
DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO		SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO	
PROGETTO P01	4.602,51		4.523,28	98,27%	8		

SPESA TOTALE PROGETTO € 4.523,28

ALUNNI PARTECIPANTI n.156 (scuola secondaria 1^ grado)

SPESA CAD. € 28,99

La programmazione iniziale di € 3.715,51 era riferita a:

- Economia sui fondi relativi all'autonomia scolastica per € 1.000,00;
- Economia sul contributo assegnato dal Comune di Guardiagrele per il Progetto "La città dei bambini e delle bambine" per € 500,00;
- Economia sui fondi per la realizzazione del Progetto Patentino per € 2.215,51.

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

- + € 180,00 quote di partecipazione al Convegno Coloriamo il nostro futuro";
- + € 590,00 quote di partecipazione al progetto "Grow with volley";
- + € 117,00 in seguito allo storno del contributo d'istituto degli alunni della sc. sec. 1^ grado.

I finanziamenti iscritti nel presente aggregato sono stati utilizzati per:

- la corresponsione dei compensi ai docenti interni per attività aggiuntive di insegnamento svolte per realizzare i progetti "La città dei bambini e delle bambine", "Alla Scoperta del latino", "Alla scoperta del territorio" e "Digita.mat,
- per il pagamento delle quote di partecipazione al XIV Convegno dei Minisindaci all'Istituto Comprensivo di Telese Terme, Scuola organizzatrice;
- per il pagamento della quota spese di viaggio per la partecipazione al XIV Convegno dei Minisindaci all'Istituto Comprensivo n.1 di Lanciano;
- per la corresponsione del compenso dovuto al Gruppo Sportivo Cordigeri Volley per la realizzazione del Progetto "Grow with volley".

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2014 nell'apposita cartetta P01 .

La somma impegnata è pari a € 4.523,28

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale	€ 3.576,28
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	€ 590,00

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	2.812,24	92.493,70	95.305,94	90.931,60	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P02	95.305,94	90.931,60	95%	40	Agenzie di Viaggio

SPESA TOTALE PROGETTO € 90.931,60

ALUNNI PARTECIPANTI n.574 (tutti gli alunni iscritti e frequentanti)

SPESA CAD. € 158,41

La programmazione iniziale di € 2.812,24 ha subito diverse variazioni in aumento nel corso dell'esercizio finanziario 2014, in seguito al versamento delle quote di partecipazione ai viaggi d'istruzione e visite guidate da parte delle famiglie e in seguito allo storno del contributo d'istituto dall'aggregato A02.

La somma impegnata è pari a € 90.931,60 e la somma pagata è pari a 89.406,60. Risulta un residuo passivo pari a € 1.525,00.

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.2013/14 e per l'a.s.2014/15 (settembre-dicembre).

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

€ 89.967,60

Rimborsi e poste correttive

€ 964,00

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 è pari a € 4.374,34. L'economia effettiva verificatasi dopo la liquidazione degli impegni relativi all'a.s.2013/14 è pari a € 404,34, mentre la somma di € 3.970,00 è stata versata dalle famiglie a titolo di acconto per i viaggi 2014/15.

=====

**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	1.316,18	0,00	1.316,18	900,74	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P3	1.316,18	900,74	68,43%	Personale docente ed ata in servizio nella scuola	Reti di scuole Azione pegaso e Rete teatiamo

La programmazione iniziale di € 1.316,18, prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato, è formata dai finanziamenti relativi alla realizzazione dei piani dell'offerta formativa e dalle economie relative ai finanziamenti per la formazione e l'aggiornamento.

La somma impegnata è stata utilizzata per :

- il versamento quota di adesione anno 2014 alla Rete “Azione Pegaso” per € 300,00;
- il versamento della quota di adesione al corso di formazione in rete organizzato dall'Istituto Comprensivo di Fara F.Petri per € 271,95;
- per la corresponsione al Prof. D'Antonio Nicola del compenso spettante per la realizzazione del corso di formazione di Fisica per € 133,79;
- il rinnovo abbonamento a riviste sia didattiche sia amministrative, per l'acquisto di testi per l'autoformazione, per un importo complessivo di € 195,00.

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	€ 195,00
Prestazioni di servizi da terzi - Formazione e addestramento	€ 405,74
Altre spese	€ 300,00

AGGREGATO P4 "PROGETTO COMENIUS"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	4	Progetto Comenius	10.156,48	83,95	10.240,43	9.449,20	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P4	10.240,43	9.449,20	92,27%	4	Agenzia LLP Partenariati europei Agenzie di viaggio

Nel predetto aggregato sono stati imputati i finanziamenti per la realizzazione dei seguenti progetti :

- 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 2014 € **9.449,20**.

Il 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 e 4^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;

- La spesa sostenuta nell'anno solare 2014, pari a € 9.449,20, è relativa al viaggio e soggiorno a Aalborg (Danimarca) dal 6 al 11 febbraio 2014, a cui hanno partecipato n.5 alunni delle classi di cui sopra e n.2 docenti accompagnatori, e al viaggio in Polonia dal 29.5 al 3.6.2014, a cui hanno partecipato n.6 alunni e n.2 docenti accompagnatori.
- Referente del progetto è la Prof.ssa Naccarella Mariella.

L'intera economia, pari a € 791,23 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato e sarà riutilizzata per il proseguimento delle attività previste dal progetto Erasmus plus.

AGGREGATO P05 - PROGETTO "SCACCHI"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	05	Progetto Scacchi	855,20	0,00	855,20	855,20	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P05	855,20	855,20	100%		1 Esperto esterno

SPESA TOTALE PROGETTO € 855,20

ALUNNI PARTECIPANTI n. 7 (Sc. secondaria 1^ grado)

SPESA CAD. € 122,17

La programmazione iniziale di € 855,20 era stata prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato ed è costituita in parte dal contributo volontario delle famiglie per un importo pari a € 400,00, da premi per vincita di concorsi per € 455,20.

La somma impegnata e pagata è pari a € 855,20. Tale somma è stata utilizzata per:

- la corresponsione del compenso dovuto all'Associazione Sportiva dilettantistica Circolo Scacchi R. Fischer Chieti per un importo di € **805,20** per la realizzazione del Progetto Scacchi a.s.2013/14;
- per la restituzione di una quota pari a € 50,00, erroneamente versata.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Acquisto di beni e servizi – Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 805,20
Altre poste correttive	€ 50,00

AGGREGATO P06 - PROGETTO "GIOVANI PROTAGONISTI-PAESAGGI FUTURI"

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	06	Progetto Giovani protagonisti- Paesaggi Futuri	750,00	200,37	950,37	950,37	

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO
PROGETTO P06	950,37	950,37	100%	3	1 Esperto esterno e Associazione Opera Onlus

SPESA TOTALE PROGETTO € 950,37

ALUNNI PARTECIPANTI n. 41 (classi 4^A e B Liceo Scientifico)

SPESA CAD. € 23,17

La programmazione iniziale di € 750,00 era stata prevista in entrata all'aggregato 04, in seguito alla comunicazione ricevuta dall'Associazione Opera Onlus relativa l'assegnazione del finanziamento. Durante l'esercizio finanziario è stato effettuato uno storno dall'aggregato A02 (contributo d'istituto del Liceo Scientifico) di € 200,37.

La somma impegnata e pagata è pari a € 950,37. Tale somma è stata utilizzata per:

- per la corresponsione del compenso ai docenti interni per attività aggiuntive di insegnamento;
- per la corresponsione del compenso all'esperto esterno per attività di collaborazione nella realizzazione del progetto;
- per l'acquisto di una videocamera.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale	€	411,37
Acquisto di beni e servizi – Altre prestazioni professionali e specialistiche	€	200,00
Beni d'investimento	€	339,00

**AGGREGATO P07 - PROGETTO “AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
ISTITUTI SUPERIORI”**

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	07	Progetti Ampliamento offerta formativa	4.320,00	4.390,26	8.710,26	8.710,26	
DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO		
PROGETTO P07	8.710,26	8.710,26	100%	8			

SPESA TOTALE PROGETTO € 8.710,26

ALUNNI PARTECIPANTI n.245 (scuola secondaria 2^ grado)

SPESA CAD. € 35,55

La programmazione iniziale di € 4.320,00 era stata effettuata prelevando tale somma dal contributo d'istituto a.s.2013/14, confluito nell'avanzo di amministrazione al 31.12.2014.

Successivamente sono stati effettuati storni dal contributo d'istituto iscritto nell'aggregato A02 per un importo complessivo di € 1.575,26.

In seguito all'accertamento di € 2.815,00, quali quote versate dalle famiglie per l'iscrizione agli Esami certificazione Lingua Inglese, è stata effettuata una ulteriore variazione al programma annuale 2015.

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

- la corresponsione dei compensi ai docenti interni per attività aggiuntive di insegnamento svolte per realizzare i progetti: “Obiettivo Università”, “Il teatro a Scuola”, “Verso l'Esame di Stato”, “Certificazione Cambridge”, “Corso di Lingua Spagnola” e “Conversazione Lingua” Inglese”;
- la corresponsione al Cambridge Institute srl di Lanciano delle quote per iscrizione agli esami per il conseguimento della certificazione delle competenze linguistiche;
- la corresponsione all'Associazione Culturale Teatro del Giardino di Guardiagrele del compenso per la realizzazione del Laboratorio Teatrale.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2015 nell'apposita cartella P07 .

La somma impegnata è pari a € 8.710,26.

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale	€ 5.231,26
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	€ 3.479,00

AGGREGATO P08 PROGETTO “Corsi di recupero Istituti Superiori”

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	8	Progetto Corsi di recupero Istituti Superiori	1.927,00	+1.241,80	3.168,80	1.924,16	
DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO		
PROGETTO P08	3.168,00	1.924,16	60,73%	2			

SPESA TOTALE PROGETTO € 1.924,16

ALUNNI PARTECIPANTI n. 9 (scuola secondaria 2^ grado)

SPESA CAD. € 213,79

La programmazione iniziale di € 1.927,00 è stata prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato. I finanziamenti sono stati assegnati dal MIUR per il recupero delle carenze formative degli alunni frequentanti il Liceo Scientifico e l'Istituto Tecnico Settore Economico per l'a.s.2012/13.

Durante l'E.F. 2014 sono stati accertati i finanziamenti relativi all'a.s.2013/14 ed è stata effettuata una variazione al Programma Annuale di € 1.241,80.

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

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

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2015 nell'apposita cartetta P08 .

La somma impegnata è pari a € 1.924,16

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale

€ 1.924,16

AGGREGATO P09 Progetto “Prevenzione della dispersione scolastica (legge n.104/2013)”

Aggr.	Voce	Denominazione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
P	9	Progetto Prevenzione della dispersione scolastica	0,00	+ 9.016,58	9.016,58	9.015,68	
DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA A FINE ESERCIZIO	%	UNITA' DI PERSONALE INTERNO COINVOLTO	UNITA' DI PERSONALE ESTERNO COINVOLTO		
PROGETTO P09	9.016,58	9.015,58	99,98%	26	4		

SPESA TOTALE PROGETTO € 9.015,68

ALUNNI PARTECIPANTI n. 314 (alunni sc. sec. 1^ e 2^ grado)

SPESA CAD. € 28,71

In sede di stesura del Programma Annuale 2014 non era stata aperta la presente scheda. In seguito alla presentazione del progetto, secondo le modalità indicate dall'USR Abruzzo, questa Istituzione Scolastica ha partecipato alla procedura selettiva per ottenere il finanziamento di progetti in materia di apertura delle scuole e prevenzione della dispersione scolastica in attuazione dell'art.7 del Decreto Legge 12-9-2013 n.104. Con nota prot.n.AOODRAB-2156 del 18.3.2014, questa Istituzione Scolastica è stata individuata destinataria di un finanziamento di € 9.000,00 da parte del MIUR.

L'intero importo è stata impegnato prima del 31.12.2014, come previsto nella nota di assegnazione. Risulta pagata la somma di € 3.325,74 e rimasta da pagare la somma di € 5.689,94.

I finanziamenti sono stati utilizzati nel rispetto degli obiettivi e finalità stabiliti nel Progetto stesso e precisamente per:

- la corresponsione dei compensi dovuti al personale docente ed ATA per le attività aggiuntive di insegnamento e di supporto alle attività didattiche;
- la corresponsione dei compensi dovuti agli esperti esterni che hanno collaborato alla realizzazione del Progetto;
- il pagamento del noleggio del pullman per il trasporto alunni.

Gli atti relativi sono allegati al Consuntivo 2015 nell'apposita cartetta P09 .

La somma impegnata è pari a € 9.015,68

La spesa è stata imputata alle seguenti voci:

Personale	€ 8.507,58
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 508,10

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

AGGREGATO Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE				
DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI FONDI	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 1.1.2014	PRELEVAMENTI EFFETTUATI NEL CORSO DEL 2014	SOMME CONFLUITE NEL CORSO DEL 2014	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 31.12.2014
Fondo d'Istituto a.s.2009/10 lordo stato (residuo attivo)	6.220,00	-6.220,00		Radiazione effettuata con decreto n.440 del 29.11.2014
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		“

Economie fondi supplenze brevi	232,54			232,54
Economie fondi aree a rischio	34,86			34,86
Cauzione Sogeda	200,00			200,00
Fondi autonomia (legge 440/97)			1.553,11	1.553,11
Contributo da privati (Coccione)			7.717,00	7.717,00
Fondi per l'acquisto di libri in comodato d'uso			752,00	752,00
Fondi per l'orientamento			246,04	246,04
Contributo per l'utilizzo della palestra			500,00	500,00
Contributo per Progetto Suonare Insieme			2.400,00	2.400,00
Contributo Comune di Guardiagrele			390,00	390,00
Finanziamento MIUR sofferenze finanziarie			5.703,46	5.703,46
Finanziamento MIUR ad integrazione del funzionamento			1.320,54	1.320,54
TOTALI	51.720,23	-51.252,83	20.582,15	21.049,55

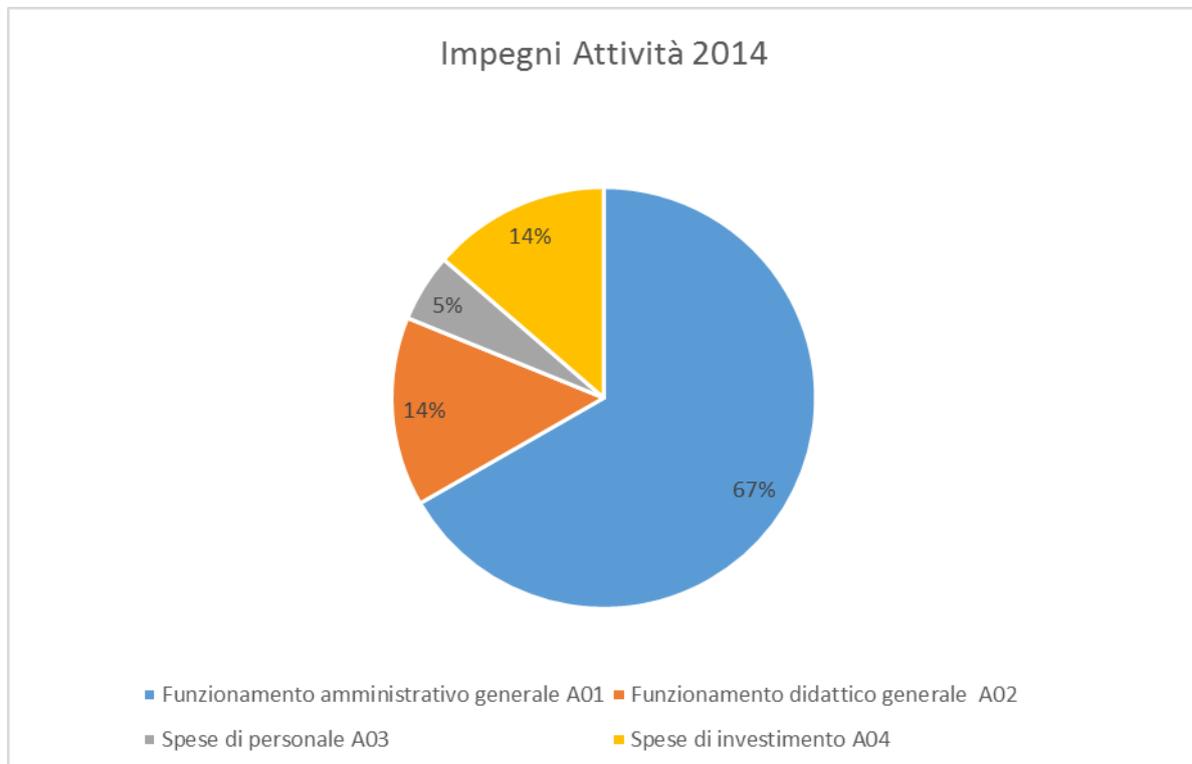
Il fondo di riserva, pari a € 200,00, è stato interamente economizzato.

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:

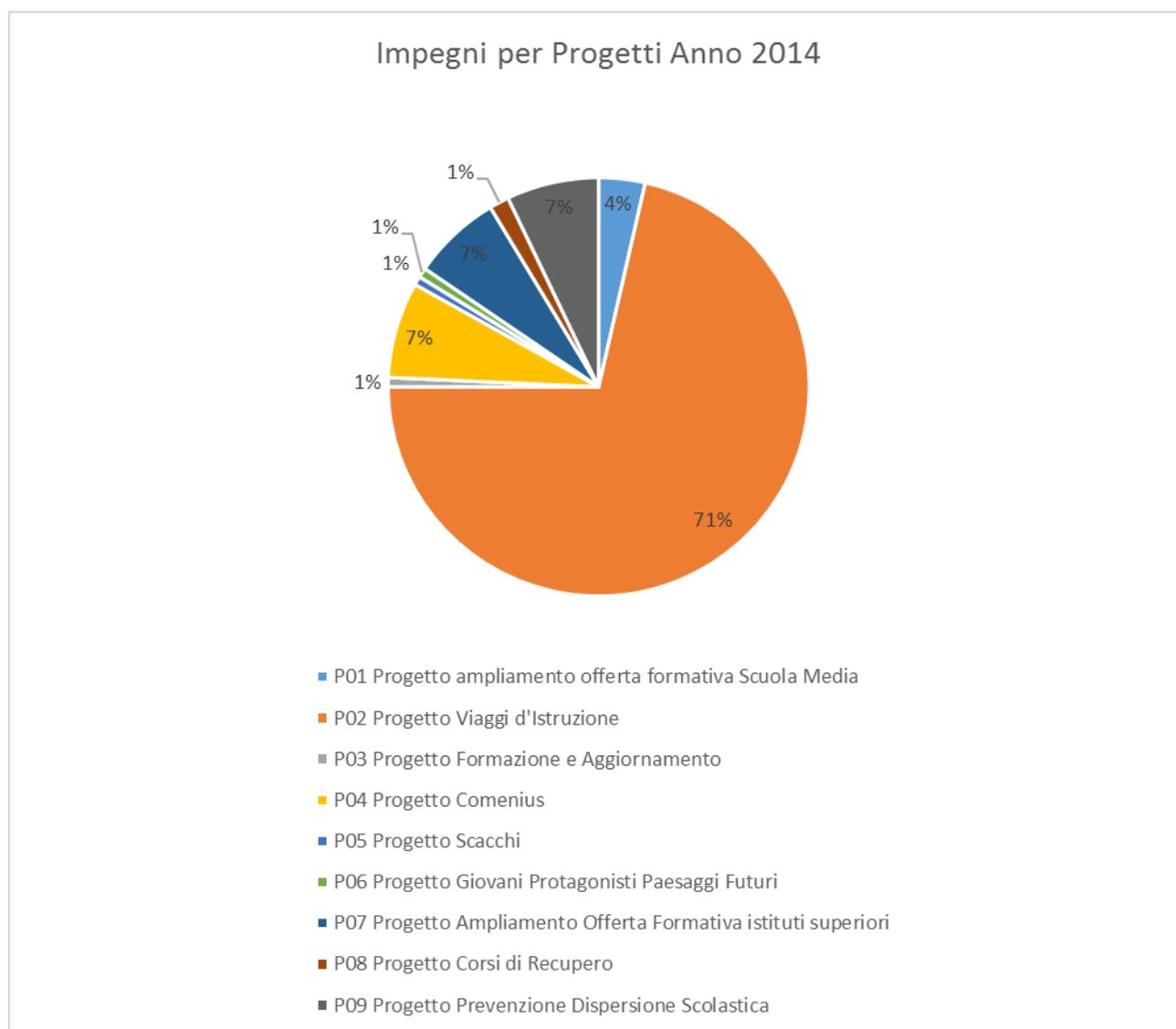


Sempre con riferimento alle spese impegnate a fine esercizio, la composizione percentuale tra i singoli aggregati di spesa è invece riportata nel grafico che segue:

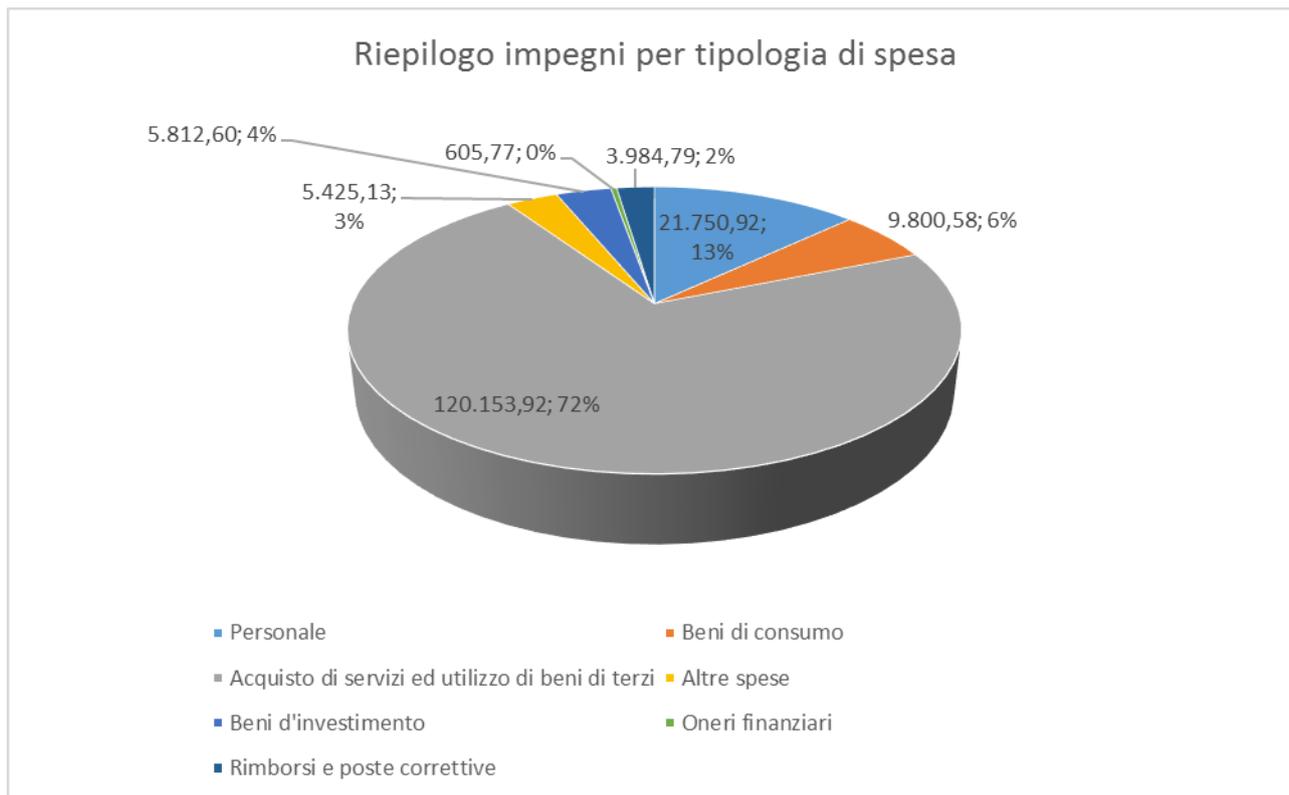


Le spese per il funzionamento, amministrativo (aggr. A01) sono state sostenute a carico dei contributi assegnati dagli Enti locali; le spese per assicurazioni, presenti sempre nell'aggregato A01, sono state sostenute direttamente dagli alunni.

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.2013/14 e nel periodo settembre-dicembre 2014. Alcuni dei viaggi hanno avuto come destinazione i paesi esteri. Le spese hanno trovato intera copertura finanziaria nei contributi delle famiglie.



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

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

$$\frac{(\text{impegni A02}) 5.851,50 + (\text{impegni A04}) 5.473,60 + (\text{impegni progetti}) 126.359,75}{\text{Totale impegni } 167.533,71} \times 100 = 82,18\%$$

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

$$\frac{(\text{impegni A01}) 26.847,85 + (\text{impegni P03}) 900,74}{\text{Totale impegni } 167.533,71} \times 100 = 16,56 \%$$

Ugualmente interessante è il calcolo della spesa pro-capite per alunno, determinata con riferimento al numero medio di alunni dei due anni scolastici 2013/2014 (560) e 2014/2015 (555) che risulta pari a 557:

$$\frac{\text{Totale impegni } 167.533,71}{\text{Numero medio di alunni } 557} = 300,77$$

Le risultanze finali della gestione finanziaria dell'anno 2014 sono dettagliatamente illustrate nel modello J (situazione amministrativa al 31.1.2014). In sintesi si evidenzia un avanzo complessivo di € **82.503,62** e un avanzo di esercizio pari a € **11.708,33**, 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 31.12.2014, 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 31.12.2014	21.049,55 +
Economie nei vari aggregati di spesa	61.454,07 =
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2014	82.503,62

Il fondo di cassa al 31.12.2014 ammonta a € **65.277,42** 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 € **15.839,83**.

Risultano residui attivi per € **31.826,53** (di cui € 187,63 relativi ad esercizi precedenti).

Risultano residui passivi per € **14.600,33**.

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2014 è ripartito nel seguente modo:

AGGR.	VOCE		ECONOMIA VINCOLATA	NON	ECONOMIA VINCOLATA
		ATTIVITA'			
A	A01	Funz. amm.vo generale	3.316,69		0,00
	A02	Funz. didattico generale	2.086,45		32.512,15
	A03	Spese di personale	0,00		10.857,41
	A04	Spese di investimento	3.433,39		2.142,20
P		PROGETTI			
	P01	Progetti Ampliamento offerta formativa	0,00		79,23
	P02	Progetto Viaggi d'istruzione e visite guidate	0,00		4.374,34
	P03	Progetto Formazione e Aggiornamento	0,00		415,44
	P04	Progetto Comenius	791,23		0,00
	P05	Progetto Scacchi	0,00		0,00
	P06	Progetto Giovani protagonisti-Paesaggi Futuri	0,00		0,00
	P07	Progetto ampliamento offerta formativa istituti superiori	0,00		0,00
	P08	Progetto Recupero Sc. sec. II grado	0,00		1.244,64

	P09	Progetto Prevenzione dispersione scolastica	0,90	0,00
	Z01	Disponibilità da programmare	15.631,00	5.418,55
		Fondo di riserva	200,00	
			25.459,66	57.043,96
		TOTALE	82.503,62	

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.

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

OBIETTIVI

Gli obiettivi fissati dalla Scuola per l'esercizio 2014 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. 2014, predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, evidenzia esaurientemente l'azione didattica ed amministrativa che la nostra Scuola ha cercato di perseguire.

Guardiagrele, 19.5.2015

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 e TECNOLOGICO, Via Grele 24/a Tel.- Fax 0871/809301
 SCUOLA SECONDARIA I GRADO, Via G. Farina 1 Tel. 0871/82232 - Fax 0871/801681

Guardiagrele, 8.10.2014

OGGETTO: Utilizzo Fondo d'Istituto e altri Istituti Contrattuali a.s. 2013/14
RELAZIONE

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

- La determinazione del Fondo d'istituto è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni contenute nell'intesa tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali del 26.11.2013;
- con nota prot. 8903 del 3.12.2013 il MIUR ha comunicato l'assegnazione a titolo di acconto di € 10.566,78 (lordo dipendente), finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali relativi al FIS per € 8.662,08, alle Funzioni Strumentali per € 791,40, agli Incarichi Specifici per € 422,76 ed alle ore eccedenti per € 690,54;
- con nota prot. n.7885 del 3.12.2013 sono state assegnate le risorse per le attività complementari di educazione fisica per € 2.165,70 (intero importo per l'a.s.2014/15);
- con nota prot.n.9144 del 5.12.2013 il MIUR ha comunicato l'assegnazione a titolo di saldo di € 21.133,57 (lordo dipendente), finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali relativi al FIS per € 17.324,16, alle Funzioni Strumentali per € 1.582,80, agli Incarichi Specifici per € 845,52 ed alle ore eccedenti per € 1.381,09.

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

Docenti Scuola Media : n. 21
 Docenti Liceo Scientifico : n.14
 Docenti ITC : n. 10
 Docenti di sostegno istituti superiori : n. 5
 ATA : n. 18
Totale posti : n. 68
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.2013/14 sono i seguenti:

1. FIS	€ 25.986,24 L.D.
2. FUNZIONI STRUMENTALI	€ 2.374,20 L.D.
3. INCARICHI SPECIFICI	€ 1.268,28 L.D.
4. ORE ECCEDENTI	€ 2.071,63 L.D.

5. ORE COMPL. ED. FISICA € 2.165,70 L.D. -

- Le economie relative al **Fondo miglioramento offerta formativa** verificatesi al 31/8/2013, dopo la liquidazione degli impegni di spesa relativi all'a.s.2012/2013, ammontavano a € **11.510,68 (lordo dipendente)**. La predetta economia è decurtata dell'importo di € 2.275,00 in quanto impegnata e non liquidata con la precedente contrattazione (integrazione ai fondi per il recupero).
- Le economie relative agli altri Istituti contrattuali:
 - Funzioni Strumentali € 392,12**
 - Incarichi Specifici € 49,42**
 - Ore Eccedenti € 21,46**
 - Ore avviamento alla pratica sportiva € 4.884,11**

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

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

1) Fondi per i progetti per le aree a rischio (art.9 CCNL/2003)	€ 4.451,00
2) Fondi assegnati da Enti Locali per la realizzazione di specifici progetti	€ 376,78
3) Economie pregresse sul contributo per Progetto patentino	€ 1.669,56
4) Economie pregresse fondi autonomia	€ 753,57
5) Quota del contributo d'istituto	€ 3.255,46
6) Fondi per i corsi di recupero Istituti Superiori	€ 1.452,14
7) Fondi di cui al piano di riparto prot.15485 del 20.1.2011 USR L'AQUILA	€ 3.014,31

L'ipotesi di contratto integrativo definitiva, dopo l'assegnazione del saldo MOF a.s.2013/14, è stata siglata in data 14.2.2014 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 20.3.2014, con verbale n.2, il Collegio dei Revisori ha espresso parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria della contrattazione integrativa d'istituto per l'a.s.2013/14. In data 1.4.2014 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. 2013/2014 sono stati disposti tenendo conto, ovviamente, delle risorse disponibili.

- L'economia sul Fondo d'istituto verificatasi al termine dell'a.s. 2013/14 ammonta a **€ 1.331,96 (lordo dipendente)**, come risulta dal prospetto allegato.
- Le notizie relative all'utilizzazione ed ai destinatari dei compensi a carico del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa sono analiticamente indicate nel prospetto stilato a parte ed allegato alla presente relazione.
- La corresponsione dei compensi in parola ai singoli dipendenti è stata effettuata, tenendo conto delle varie attività e/o funzioni svolte sia dal personale docente che dal personale A.T.A. (ai sensi dell'art.88 del CCNL del 29.11.2007) e dei dati indicati nei provvedimenti individuali di attribuzione.
- A carico del Fondo d' Istituto è stata corrisposta l'Indennità di Direzione al DSGA ai sensi della sequenza ATA del 28.7.2008 ed l'indennità di direzione al sostituto del DSGA, ai sensi delle vigenti disposizioni contrattuali.
- In considerazione di quanto sopra 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 1.9.2013/31.8.2014 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. 2013/2014, gli impegni di spesa effettuati e le economie verificatesi al termine dello stesso.

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

RIEPILOGO PER CAPITOLO E PIANO GESTIONALE				
ISTITUTO CONTRATTUALE	DISPONIBILITA' A.S.2013/14	IMPEGNO	DESCRIZIONE ATTIVITA'	ECONOMIA
COMPENSI ESAMI CAP.2149/7	24.667,72	24.667,70	Compensi esami di stato 2012/13	0,02
TOTALE CAP.2154/5				
FIS CAPITOLO 2155/5	39.771,92			
		5.600,00	Collaboratori del dirigente	
		3.150,00	Progetto Corsi di recupero intermedi	
		350,00	Progetto Scritture di assestamento	
		9.943,50	Attività aggiuntive personale ATA	
		3.990,00	Attività aggiuntive personale DOCENTE	
		5.342,08	Progetto "A ciascuno il suo progetto formativo"	
			Indennità di direzione al dsqa quota variabile	
		2.790,00	a.s.2013/14	
		4.550,00	Progetto Corsi di recupero estivi	
		2.170,00	Progetto aree a rischio-immigrazione	
		554,38	Indennità di direz. al sostituto del DSGA	
		38.439,96		1.331,96
FONDI AREE A RISCHIO	4.451,00	4.445,00	Progetto aree a rischio-immigrazione	6,00
		42.884,96		
INCARICHI SPECIFICI 2155/5	1.317,70	1.314,00	Incarichi specifici al personale ATA	3,70
FUNZIONI STRUMENTALI 2155/5	2.766,32	2.766,00	Funzioni strumentali al personale docente	0,32
TOTALE CAP.2155/5	48.306,94	46.964,96		1.341,98
AVVIAMENTO PRATICA				
SPORTIVA CAP.2155/6	7.049,81	2.063,04	Compenso ore avviamento alla pratica sportiva	4.986,77
ORE ECCEDENTI 2155/6	2.093,09	2.083,95		9,14
TOTALE CAP.2155/6	9.142,90	4.146,99		4.995,91
				0
				0
TOTALE GENERALE	57.449,84	51.111,95		6.337,91
RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO				
ISTITUTO CONTRATTUALE	DISPONIBILITA' A.S.2013/14	IMPEGNO		ECONOMIA
FIS 2013/14	39.771,92	38.439,96		1.331,96
FONDI AREE A RISCHIO	4.451,00	4.445,00		6,00
FUNZIONI STRUMENTALI 2013/14	2.766,32	2.766,00		0,32
INCARICHI SPECIFICI 2013/14	1.317,70	1.314,00		3,70
				1.341,98
ORE ECCEDENTI 2013/14	2.093,09	2.083,95		9,14
AVVIAMENTO PRATICA				
SPORTIVA 2013/14 + ECONOMIE	7.049,81	2.063,04		4.986,77
	57.449,84	51.111,95		6.337,89
COMPENSI ESAMI DI STATO				
2013/14	24.667,72	24.667,70		0,02
TOTALI				6.337,91

	SOMMA RESIDUA LORDO DIPENDENTE	ACCONTO CARICATO AL SICOGI 4/12	SALDO 8/12	TOTALE ASSEGNAZION E 2013/14	TOTALE DISPONIBILITA' 2013/14	IMPEGNI 2014	SALDO	SALDO EFFETTIVO
FIS (2154/5)								
FIS (2155/5)	13.785,68	8.662,08	17.324,16	25.986,24	39.771,92	38.439,96	1.331,96	
FONDI AREE A RISCHIO A.S.2013/14 (2155/5)			4.451,00	4.451,00	4.451,00	4.445,00	6,00	
FUNZIONI STRUMENTALI (2154/5)								
FUNZIONI STRUMENTALI (2155/5)	392,12	791,40	1.582,80	2.374,20	2.766,32	2.766,00	0,32	
INCARICHI SPECIFICI (2155/5)	49,42	422,76	845,52	1.268,28	1.317,70	1.314,00	3,70	
COMPENSO PRATICA SPORTIVA (2155/6)	4.884,11	721,90	1.443,80	2.165,70	7.049,81	2.063,04	4.986,77	
ORE ECCEDENTI SOST. PERS.ASS.(2155/5)								
ORE ECCEDENTI SOST. PERS.ASS.(2155/6)	21,46	690,54	1.381,09	2.071,63	2.083,09	2.083,95	9,14	
ORE ECCEDENTI SOST.PERS. ASS. (2156/6)								
	19.132,79	11.288,68	27.028,37	38.317,05	57.449,84			
CAPITOLO n.2149 Piano gestionale n.7				24.667,72	24.667,72	24.667,70	0,02	
Compensi esami di stato								
Compensi esami di stato								
Compensi esami di stato								
TOTALI CAPITOLO E PIANO GESTIONALE								
CAP 2154/5	0,00				0,00	0,00	0,00	
CAP 2155/5	14.227,22	9.876,24	24.203,48	34.079,72	48.306,94	46.964,96	1.341,98	0,00
CAP 2155/6	4.905,57	1.412,44	2.824,89	4.237,33	9.142,90	4.146,99	4.995,91	
CAP 2156/6	0,00				0,00			
TOTALE	19.132,79	11.288,68	27.028,37	38.317,05	57.449,84	51.111,95	6.337,89	
CAP 2156/6			1.381,09					