



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

LICEO CLASSICO STATALE "G. CARDUCCI"

VIA BEROLDO 9 - 20127 MILANO

Codice Fiscale: 80126650151 Codice Meccanografico: MIPC03000N

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

Premessa

La presente relazione illustrativa del conto consuntivo e.f. 2013, redatta ai sensi del comma 5, art. 18 D.I. 44/2001, ha la finalità di accompagnare la documentazione contabile di competenza del DSGA e fornire altre informazioni necessarie allo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2013 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

In particolare essa mira ad evidenziare attraverso la presentazione e l'analisi dei dati di bilancio:

- le risorse impiegate (entità e fondi di finanziamento), gli interventi effettuati e i servizi offerti (attività e progetti), i benefici ottenuti;
- la congruità dei risultati ottenuti rispetto a quelli attesi o le cause del loro scostamento e le eventuali misure correttive;
- l'andamento e la regolarità della gestione amministrativo-finanziaria e patrimoniale.

Introduzione: le risorse impiegate, gli interventi effettuati, i risultati ottenuti

Il conto consuntivo rispecchia la situazione avvenuta nel corso dell'esercizio; le risultanze contabili confermano la piena realizzazione del piano dell'offerta formativa e del piano annuale delle attività.

L'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale ha avuto necessità di reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive, sia utilizzando i contributi volontari delle famiglie, sia utilizzando i propri spazi a favore di Associazioni (es. Università della Terza età), sia ottenendo risorse da soggetti privati che erogano servizi all'interno della scuola (Bar e distributori automatici), sia utilizzando i buoni rapporti di collaborazione esistenti con gli Enti locali, in particolare la Provincia.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che, in relazione alle risorse finanziarie a disposizione, ha dovuto tenere in debito conto anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone e della necessità di adeguarle a standard di sicurezza;
- del fatto che le risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie
- della necessità di innovare il curriculum del Liceo classico e di renderlo più vicino ai cambiamenti in corso nella società globalizzata.

Pur tenendo presenti tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitative, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi erano tese a:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui la scuola già dispone con investimenti nei laboratori;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con la tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa con investimenti nel rinnovo del laboratorio informatico, dotazione LIM, estensione del cablaggio, registro elettronico;
- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa;
- migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante, con l'introduzione di nuovi corsi e di nuove metodologie didattiche, in grado di meglio interpretare i bisogni emergenti di una società in continuo sviluppo (Corso di valorizzazione eccellenze, Corso di economia e diritto sull'Unione Europea, Certamina e partecipazione a concorsi nazionali ed internazionali; corsi di certificazione delle lingue straniere secondo i framework europei e stage linguistici; ECDL);
- costruire ambienti di apprendimento in grado di valorizzare le competenze digitali degli studenti;

- sistemare aule, laboratori e servizi della scuola in funzione del rispetto delle norme di sicurezza e di igiene ambientale.

L'analisi che segue tende ad evidenziare, sotto il profilo finanziario e patrimoniale, il raggiungimento di tali obiettivi, evidenziati nel Piano dell'Offerta Formativa, attraverso la completa realizzazione dei progetti previsti di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, nonché attraverso le attività previste, con l'impiego delle risorse sottoelencate.

Il conto finanziario (mod H), in relazione all'aggregazione delle entrate e spese contenute nel programma annuale, consente di esaminare le variazioni in aumento e in diminuzione verificatesi nell'esercizio, le previsioni definitive, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e le variazioni in aumento e in diminuzione verificatesi nell'esercizio, le previsioni definitive, le somme impegnate nell'esercizio, le somme pagate e quelle rimaste da pagare.

Il confronto del totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia inoltre lo stato di attuazione del bilancio di competenza dell'esercizio, cui il conto finanziario stesso si riferisce, mostrando in questo caso un disavanzo di competenza pari a € 17.708,14, poiché le entrate accertate sono inferiori alle spese impegnate.

Il dettaglio dei residui attivi (crediti) e residui passivi (debiti) è desumibile dal modello L.

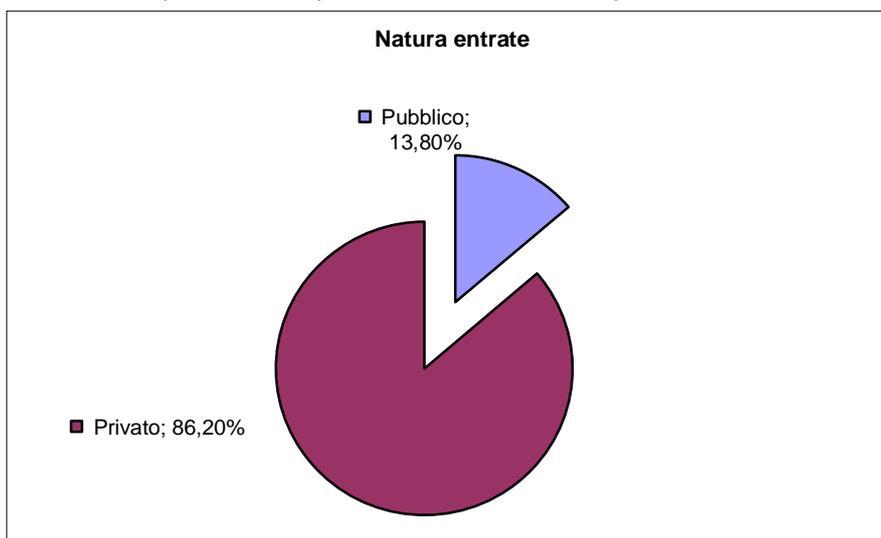
La visualizzazione della gestione contabile è completata dal mod. K del patrimonio.

Il valore dei beni del Liceo classico Carducci ammonta ad € 48.281,52

Per la manutenzione ordinaria la Provincia ha erogato a favore dell'Istituto la somma di € 4.828,99

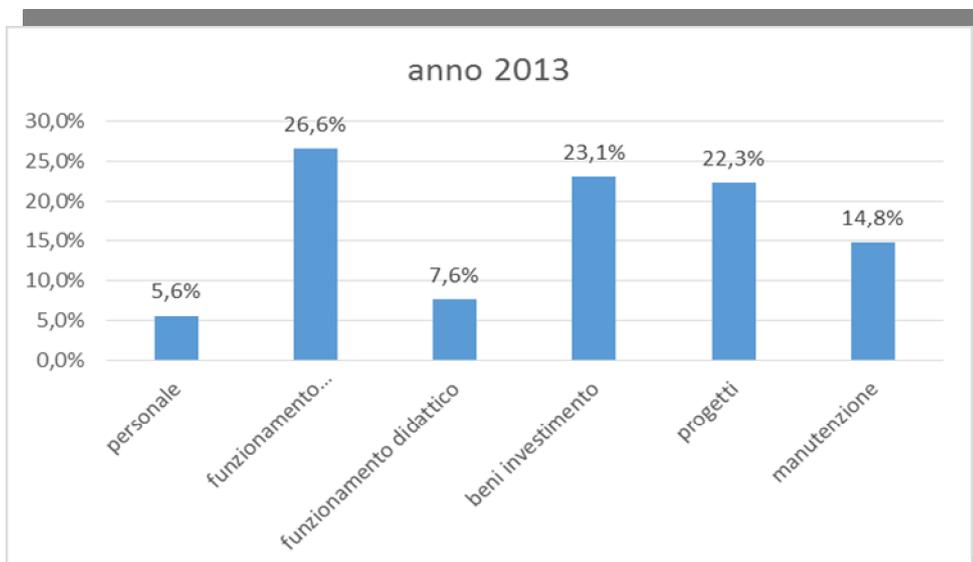
Il riepilogo delle Entrate evidenzia il rapporto tra le previsioni e gli accertamenti

Circa le entrate programmate e accertate, escluso l'avanzo di amministrazione, la loro provenienza è pubblica/statale per il 13,8% e per il 86,2% proviene da contributi di privati.



Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 90% di quelle programmate.

Nel grafico successivo sono evidenziate le percentuali di risorse economiche dedicate ai vari ambiti di spesa:



È interessante notare come anche nel corso del 2013, sia aumentata la spesa per gli investimenti in tecnologia e attrezzature scientifiche e laboratoriali, in connessione con quanto previsto in sede di relazione di inizio anno dal Dirigente Scolastico, in attuazione del POF e delle delibere consiliari relative al Programma Annuale e soprattutto in funzione delle direttive ministeriali.

Infatti l'Istituto si è impegnato nel migliorare la propria dotazione di attrezzature in linea con i mutamenti tecnologici, allo scopo di consentire un'offerta formativa di qualità e di strutturare una didattica laboratoriale, in linea con quanto affermato nel Piano dell'offerta formativa, e dai regolamenti di riforma della scuola superiore.

Infatti gli investimenti sono cresciuti nel corso dell'anno. Anche rispetto agli anni precedenti la quota di investimenti è notevolmente cresciuta, passando dal 2,00% del 2011 al 9,4% del 2012 fino al 23,1% del 2013. Si ritiene che il piano di investimenti pluriennale predisposto sia assolutamente necessario per determinare un significativo salto di qualità nell'offerta formativa, nella prospettiva di un rafforzamento della didattica e delle metodologie orientate a coniugare sapere, saper fare e fare, a migliorare le competenze degli studenti, a garantire efficacia, efficienza e soprattutto trasparenza nell'attività didattica.

Il piano delle spese non ha in nessun modo trascurato l'ampliamento dell'offerta formativa legata ai progetti extracurricolari, che rappresentano la ricchezza culturale della scuola, così come approvati nel POF. Infatti questa voce (depurata dalle spese per viaggi di istruzione) è superiore al 20% del totale e non tiene conto del contributo spontaneo e gratuito offerto da Università, centri di ricerca, Associazioni culturali e professionali alla realizzazione dei progetti stessi. In questi ultimi due anni sono aumentate le forme di collaborazione e di impegno di pezzi fondamentali della società civile, con una razionalizzazione delle spese in funzione di un innalzamento della qualità complessiva dell'offerta scolastica e di un contenimento della spesa pubblica in consuetudine.

Infine va rilevata la realizzazione degli obiettivi formativi dei progetti, inseriti nel POF, attraverso una corretta programmazione delle risorse da investire. Gli impegni presi sono stati, anche da un punto di vista finanziario, mantenuti: infatti rispetto a quanto preventivato le somme impegnate sono state pari al 97,16% della programmazione definitiva.

Il confronto tra gli obiettivi realizzati e quelli programmati è stato operato dal Collegio docenti, attraverso le relazioni e gli indicatori di efficienza e di efficacia definiti dai vari responsabili di progetto e/o funzioni strumentali. La valutazione è stata in generale positiva.

Si è proceduto ad una selettiva valutazione di sistema e conseguente validazione dei progetti in sede di consuntivo, ai fini dell'approvazione del nuovo Piano dell'Offerta Formativa. Valutazioni sistematiche sui progetti di natura extracurricolare saranno inserite all'interno delle procedure di autovalutazione del funzionamento dell'istituzione scolastica, nel rispetto di quanto richiesto dalle norme in tema di performance scolastica. Il processo di razionalizzazione ha portato ad una contrazione delle spese sostenute.

I progetti (esclusi i viaggi di istruzione) nel quadro delle spese sostenute rappresentano il 22,3% del totale delle spese impegnate, per una spesa procapite per studente di 64,07 euro.

Tra i progetti realizzati vanno ricordati:

- i progetti di educazione alla salute e al benessere psicofisico, orientati a cogliere e contrastare le aree del disagio giovanile e le forme più latenti di dispersione scolastica, anche attraverso l'utilizzo di personale esperto e consulenti esterni alla scuola, in grado di apportare all'esperienza un significativo valore aggiunto derivante dalla loro indiscutibile professionalità
- i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa, in collaborazione con professionisti ed esperti, orientati all'acquisizione di professionalità avanzate e specialistiche in campi, nei quali la competenza rispetto alla conoscenza spesso fa la differenza nel favorire un proficuo e duraturo inserimento nel mondo del lavoro, nonché di laboratori didattici per lo sviluppo di competenze utili anche per un futuro inserimento lavorativo e certificabili dalla scuola
- i progetti di valorizzazione delle eccellenze, con partecipazione ai vari certamina nazionali e a competizioni internazionali nelle quali misurare la qualità dei processi di apprendimento dei nostri studenti in un confronto aperto e orientato alla certificazione di competenze
- i progetti di arricchimento dell'offerta formativa quali il Giornale scolastico, il Laboratorio teatrale, per la valorizzazione del protagonismo giovanile
- i progetti legati alla certificazione linguistica, conseguita nel rispetto del portfolio linguistico europeo
- il progetto dello stage linguistico, inteso come esperienza di vita in grado di migliorare non solo le competenze linguistiche, ma anche la conoscenza di istituzioni, regole, usi e tradizioni di Paesi appartenenti all'Unione Europea e che nell'ambito di una mobilità internazionale può rappresentare la prima e significativa esperienza per entrare in contatto con mondi e luoghi possibili di esperienze formative, di sviluppo professionale e lavorativo.
- i progetti di impianto culturale, destinati alla realizzazione di laboratori di educazione musicale e di attività di cineforum
- i progetti legati all'orientamento universitario e di inserimento professionale.

Tra i progetti figura anche quello relativo ai viaggi di istruzione e uscite didattiche, che riguarda soprattutto i versamenti effettuati dalle famiglie per tale scopo, al fine di dare trasparenza e chiarezza a tale fonte di spesa. Sono state effettuate visite e uscite didattico-culturali che da sempre connotano l'esperienza formativa degli studenti dell'Istituto e dimostrano una significativa vivacità culturale dell'Istituto, che si esprime in diversi ambiti, unitamente a una didattica innovativa, più rispondente alla sensibilità e agli stili di apprendimento degli studenti.

Tali proposte sono finalizzate altresì a creare stimoli e curiosità intellettuale, a sensibilizzare e educare le nuove generazioni alla conoscenza dell'arte e all'approfondimento delle problematiche sociali.

Le attività di sostegno allo studio sono principalmente incentrate sui corsi di recupero e sugli sportelli. A questi corsi di recupero e alle altre attività di sostegno allo studio sono state destinate risorse provenienti tanto dal Fondo di Istituto (e pagate con il cedolino unico), quanto da finanziamenti ad hoc del Ministero.

Il riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) e permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico.

Il conto consuntivo per l'anno 2013 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2013, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 08/02/2013 con delibera n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	481.260,59	Programmazione definitiva	328.939,41	<i>Disp. fin. da programmare</i> 152.321,18
Accertamenti	277.713,71	Impegni	295.421,85	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -17.708,14
competenza	274.070,49	competenza	287.180,23	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		-68.977,92
residui	1.374,50	residui	57.242,68	
Somme rimaste da riscuotere	3.643,22	Somme rimaste da pagare	8.241,62	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	149.100,01	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	152.743,23	Totale residui passivi	8.241,62	<i>Sbilancio residui (b)</i> 144.501,61
			Saldo cassa iniziale (c)	110.315,05
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 185.838,74

CONTO FINANZIARIO 2013

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	203.546,88		
Finanziamenti dallo Stato	33.402,87	33.402,87	100%
Finanziamenti dalla Regione			
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	4.828,99	4.828,99	100%
Contributi da privati	239.242,40	239.242,40	100%
Proventi da gestioni economiche			
Altre entrate	239,45	239,45	100%
Mutui			
Totale entrate	481.260,59	277.713,71	
Disavanzo di competenza		17.708,14	
Totale a pareggio		295.421,85	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2013.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 193.927,58
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 193.927,58

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 9.619,30
Veriazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 9.619,30

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 8.588,00

Variazioni in corso d'anno € 4.606,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/11/2013	1187	F	3.020,00	Finanziamento MIUR dotazione ordinaria sett-dic. 2013
22/11/2013	1187	F	1.086,00	Finanziamento MIUR per compensi ai revisori dei conti sett-dic. 2013
22/11/2013	1187	F	500,00	Finanziamento MIUR conferimento eccellenze per esami di Stato 2012/2013

Previsione definitiva € 13.194,00

Somme accertate € 13.194,00

Riscosso € 13.194,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.208,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/04/2013	1165	F	888,85	Finanziamento per accertamenti medico legali sul personale scolastico . Nota MIUR prot. n. 1567 del 12/3/2013
23/04/2013	1165	F	8.858,00	Finanziamento corsi di recupero e.f. 2012 - nota MIUR prot. n. 1687 del 15/3/2013
23/04/2013	1165	F	2.390,60	Finanziamento finalizzato alla realizzazione di attivita' concernenti l'offerta formativa compresa la formazione obbligatoria sulla sicurezza - nota del 3/4/2013 prot. 2099
22/11/2013	1187	F	6.157,00	Finanziamento MIUR corsi di recupero a.s 2012/2013
22/11/2013	1187	F	1.200,00	Finanziamento per corsi docenti neo immessi in ruolo 2012/2013
27/12/2013	1196	F	714,42	Finanziamento alternanza scuola lavoro a.s. 2013/2014 prot. MIUR AOODRLO RU 17334 del 9/12/2013

Previsione definitiva € 20.208,87
 Somme accertate € 20.208,87
 Riscosso € 18.294,45
 Rimaste da riscuotere € 1.914,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.245,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2013	1196	F	4.245,06	Acconto finanziamento per spese di ufficio e di piccola manutenzione anno 2013

Previsione definitiva € 4.245,06
Somme accertate € 4.245,06
Riscosso € 4.245,06
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 242,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2013	1169	F	242,69	Finanziamento del Comune per il diritto allo studio 2012/2013

Previsione definitiva € 242,69
 Somme accertate € 242,69
 Riscosso € 242,69
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 341,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2013	1196	F	341,24	Contributo scuole ambito revisorile per il pagamento del rimborso spese ai revisori

Previsione definitiva € 341,24
 Somme accertate € 341,24
 Riscosso € 341,24
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 65.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.425,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2013	14	D	235,46	Maggiore fabbisogno progetto sportivo
29/11/2013	34	D	16.189,54	Maggiore contributo non vincolato degli alunni

Previsione definitiva € 81.425,00
 Somme accertate € 81.425,00
 Riscosso € 81.425,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 102.380,00
 Variazioni in corso d'anno € 35.747,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2013	1169	F	32.489,40	Maggiore contributo alunni finalizzato ai viaggi di istruzione
18/06/2013	1169	F	-540,00	minore contributo vincolato alunni per progetto teatro
18/06/2013	1169	F	-872,00	minore spesa per certificazioni lingue
22/11/2013	1187	F	120,00	maggiore accertamento per stage a Canterbury
22/11/2013	1187	F	1.155,00	versamento contributi vincolati a certificazione lingua inglese
22/11/2013	1187	F	2.646,00	maggiori entrate contributi alunni per viaggi di istruzione
27/12/2013	1196	F	748,80	contributo alunni per uscita didattica a Torino del 23/1/2014

Previsione definitiva € 138.127,20
 Somme accertate € 138.127,20
 Riscosso € 136.398,40
 Rimaste da riscuotere € 1.728,80 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 14.666,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.437,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2013	34	D	4.437,00	maggiore contributo non vincolato da parte di enti per l'utilizzo dei locali

Previsione definitiva € 19.103,00
 Somme accertate € 19.103,00
 Riscosso € 19.103,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 400,00
 Variazioni in corso d'anno € 187,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/11/2013	1187	F	187,20	premio assicurazione volontaria personale scolastico a.s. 2013/14

Previsione definitiva € 587,20
 Somme accertate € 587,20
 Riscosso € 587,20
 Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	239,45
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	239,45	
Somme accertate	€	239,45	
Riscosso	€	239,45	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	164.920,73	136.474,83	82,75%
Progetti	163.589,28	158.947,02	97,16%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	429,40	0,00	-
Totale spese	328.939,41	295.421,85	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		295.421,85	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale € 48.657,71
 Variazioni in corso d'anno € 12.158,95

Data	N. Decreto/ delibera CDI	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/04/2013	1165	F	3/2/3	888,85	Spese per accertamenti medico legali sul personale scolastico . Finanziamento nota prot. n. 1567 del 12/3/2013
23/04/2013	1165	F	3/2/8	2.390,60	Spese per la formazione obbligatoria sulla sicurezza . Finanziamento nota MIUR del 3/4/2013 prot. 2099
27/06/2013	19	D	2/1/1	-1.000,00	Assestamento attività amministrativa
27/06/2013	19	D	2/1/2	-1.000,00	Assestamento attività amministrativa
27/06/2013	19	D	2/1/3	50,00	Assestamento attività amministrativa
27/06/2013	19	D	2/3/9	950,00	Assestamento attività amministrativa
27/06/2013	19	D	2/3/10	1.000,00	Assestamento attività amministrativa
27/06/2013	19	D	3/6/2	-30,28	Assestamento attività amministrativa
27/06/2013	19	D	4/1/2	30,28	Assestamento attività amministrativa
22/11/2013	1187	F	3/12/3	187,20	premio assicurazione volontaria personale scolastico
22/11/2013	1187	F	3/5/2	2.420,00	Spese formazione professionale specialistica . Finanziamento dotazione ordinaria periodo sett-dic 2013
22/11/2013	1187	F	3/10/6	600,00	Maggiore spesa per servizio contenitori igienici Finanziato da dotazione ordinaria periodo sett-dic 2013
22/11/2013	1187	F	4/1/7	1.086,00	Spesa per compensi ai revisori periodo sett-dic 2013 finanziata da dotazione ordinaria MIUR
29/11/2013	34	D	2/3/8	1.500,00	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	2/3/9	-889,12	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	2/3/10	2.000,00	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/2/3	2.000,00	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/2/5	-2.000,00	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/2/8	-2.390,60	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/5/2	-1.090,50	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/6/2	-1.073,02	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/6/5	-114,48	Assestamento attività amministrativa

29/11/2013	34	D	3/10/2	500,00	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/10/4	3.889,12	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/12/1	-1.500,00	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	3/12/3	-248,40	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	4/1/1	300,00	Assestamento attività amministrativa
29/11/2013	34	D	8/1/1	-883,00	Assestamento attività amministrativa
27/12/2013	1196	F	2/1/2	1.098,88	Maggiore spesa di materiale di cancelleria
27/12/2013	1196	F	3/6/1	2.000,00	Maggiore spesa manutenzione ordinaria
27/12/2013	1196	F	3/6/2	2.302,92	Maggiore spesa manutenzione ordinaria arredi
27/12/2013	1196	F	4/1/7	-1.324,66	Assestamento attività amministrativa
27/12/2013	1196	F	4/1/8	-2.197,24	Minore spesa rimborso spese ai revisori
27/12/2013	1196	F	6/3/9	2.122,80	Acquisto mobili per uffici
27/12/2013	1196	F	7/1/3	242,36	Maggiori spese bancarie
27/12/2013	1196	F	4/1/8	341,24	Contributo scuole per rimborso spese ai revisori

Previsione definitiva	€	60.816,66	
Somme impegnate	€	46.695,93	
Pagato	€	42.445,76	
Rimasto da pagare	€	4.250,17	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	60.816,66	
Residua disponibilità finanz	€	14.120,73	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale	€	17.201,83
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto/ delibera CDI	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2013	19	D	2/1/1	-2.000,00	Assestamento attività didattica
27/06/2013	19	D	2/1/2	-400,00	Assestamento attività didattica
27/06/2013	19	D	2/2/1	15,00	Assestamento attività didattica
27/06/2013	19	D	2/3/8	50,00	Assestamento attività didattica
27/06/2013	19	D	3/2/11	650,00	Assestamento attività didattica
27/06/2013	19	D	3/6/5	44,77	Assestamento attività didattica
27/06/2013	19	D	3/6/99	800,00	Assestamento attività didattica
27/06/2013	19	D	3/10/3	840,23	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	2/1/1	-2.000,00	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	2/1/2	-772,56	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	2/2/2	81,20	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	2/3/8	103,99	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	3/4/4	70,00	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	3/6/2	1.502,35	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	3/6/99	-255,50	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	3/7/3	1.278,76	Assestamento attività didattica
29/11/2013	34	D	3/10/3	-8,24	Assestamento attività didattica

Previsione definitiva	€	17.201,83	
Somme impegnate	€	13.421,59	
Pagato	€	12.872,59	
Rimasto da pagare	€	549,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.201,83	
Residua disponibilità finanz	€	3.780,24	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

SPESE DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.115,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/04/2013	1165	F	1/7/0	8.858,00	Spese per pagamento corsi di recupero e.f. 2012 di cui alla nota MIUR prot. 1687 del 15/3/2013
22/11/2013	1187	F	1/7/0	6.157,00	Spese per pagamento corsi di recupero a.s. 2012/2013
22/11/2013	1187	F	1/2/0	900,54	Prelevamento somma necessaria al pagamento dello stipendio ad un Coll. Scol. dalla disponibilità da programmare come da nota MIUR 6758 del 7/10/2013
22/11/2013	1187	F	1/5/0	1.200,00	Spese per compensi relativi ai corsi per docenti neo assunti in ruolo.

Previsione definitiva € 17.115,54
 Somme impegnate € 9.758,54
 Pagato € 9.758,54
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.115,54
 Residua disponibilità finanz € **7.357,00**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d`investimento

Spese d`investimento

Previsione iniziale € 30.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.143,57

Data	N. Decreto/ delibera CDI	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2013	1169	F	6/3/11	242,69	Spese per acquisto attrezzature didattiche per alunni diversamente abili
27/06/2013	19	D	6/3/6	168,19	Assestamento Spese di investimento
27/06/2013	19	D	6/3/9	358,16	Assestamento Spese di investimento
27/06/2013	19	D	6/3/11	-526,35	Assestamento Spese di investimento
29/11/2013	34	D	2/3/8	50,00	Maggiore previsione finalizzata ma contributi alunni non vincolati
29/11/2013	34	D	3/2/5	278,30	Maggiore previsione finalizzata ma contributi alunni non vincolati
29/11/2013	34	D	6/3/9	189,00	Maggiore previsione finalizzata ma contributi alunni non vincolati
29/11/2013	34	D	6/3/11	11.383,58	Maggiore previsione finalizzata ma contributi alunni non vincolati

Previsione definitiva € 42.143,57
 Somme impegnate € 40.573,64
 Pagato € 38.111,19
 Rimasto da pagare € 2.462,45 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 42.143,57
 Residua disponibilità finanz € **1.569,93**

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 18.917,47
 Variazioni in corso d'anno € 8.725,66

Data	N. Decreto/ delibera CDI	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2013	34	D	3/6/1	4.288,66	Maggiore contributo non vincolato degli alunni
29/11/2013	34	D	3/6/1	4.437,00	maggiore contributo non vincolato da parte di enti per l'utilizzo dei locali

Previsione definitiva	€	27.643,13	
Somme impegnate	€	26.025,13	
Pagato	€	26.025,13	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.643,13	
Residua disponibilità finanz	€	1.618,00	

Annotazioni:

Progetti – P1- Progetto "Arricchimento offerta formativa"

Previsione iniziale	€	5.634,48
Variazioni in corso d'anno	€	714,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2013	1196	F	1/3/0	714,42	Compensi accessori ai docenti per alternanza Scuola - Lavoro

Previsione definitiva	€	6.348,90	
Somme impegnate	€	3.632,83	
Pagato	€	3.632,83	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.348,90	
Residua disponibilità finanz	€	2.716,07	

Annotazioni:

Progetti – P2 – Progetto "Biblioteca"

Previsione iniziale	€	600,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	600,00	
Somme impegnate	€	151,17	
Pagato	€	151,17	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	600,00	
Residua disponibilità finanz	€	448,83	

Annotazioni:

Progetti – P3 – Progetto "Eccellenze-Concorsi"

Previsione iniziale	€	1.885,00
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/11/2013	1187	F	4/3/1	500,00	Conferimento premio ad alunno eccellenze esami di

Previsione definitiva	€	2.385,00	
Somme impegnate	€	1.692,30	
Pagato	€	1.692,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.385,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	692,70	

Annotazioni:

Progetti – P4 – Progetto "Educazione alla Salute"

Previsione iniziale	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	300,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	300,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	300,00	

Annotazioni:

Progetti – P5 – Progetto "Lingue"

Previsione iniziale	€	11.261,00
Variazioni in corso d'anno	€	283,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2013	1169	F	3/1/6	-872,00	Minore spesa verificata in fase di assestamento
22/11/2013	1187	F	3/1/6	1.155,00	Maggiori spese per esame certificazione lingua inglese

Previsione definitiva	€	11.544,00	
Somme impegnate	€	11.361,00	
Pagato	€	11.361,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.544,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	183,00	

Annotazioni:

Progetti – P6 – Progetto "Arricchimento Offerta Formativa: Teatro – Musica – Giornale – Cinema"

Previsione iniziale	€	20.481,72
Variazioni in corso d'anno	€	-540,00

Data	N. Decreto/ delibera CDI	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2013	1169	F	2/3/8	-540,00	Minore contributo vincolato da parte degli alunni
27/06/2013	19	D	2/3/8	-1.760,00	Assestamento progetto Arricchimento offerta formativa
27/06/2013	19	D	3/2/7	-400,00	Assestamento progetto Arricchimento offerta formativa
27/06/2013	19	D	3/2/8	720,37	Assestamento progetto Arricchimento offerta formativa
27/06/2013	19	D	3/10/3	1.439,63	Assestamento progetto Arricchimento offerta formativa
29/11/2013	34	D	3/2/8	660,00	Assestamento progetto Arricchimento offerta formativa
29/11/2013	34	D	3/10/3	-660,00	Assestamento progetto Arricchimento offerta formativa

Previsione definitiva	€	19.941,72	
Somme impegnate	€	19.646,11	
Pagato	€	19.646,11	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.941,72	
Residua disponibilità finanz	€	295,61	

Annotazioni:

Progetti – P7 – Progetto "Centro Scolastico Sportivo"

Previsione iniziale	€	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	235,46

Data	N. Decreto/ delibera CDI	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2013	14	D	2/3/8	-42,89	Storno conseguente a minore fabbisogno su progetto sportivo
15/05/2013	14	D	3/4/4	278,35	Maggiore fabbisogno su progetto sportivo finanziato dai contributi degli alunni non vincolati

Previsione definitiva	€	2.735,46	
Somme impegnate	€	2.729,41	
Pagato	€	2.729,41	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.735,46	
Residua disponibilità finanz	€	6,05	

Annotazioni:

Progetti – P8 – Progetto "Viaggi di Istruzione"

Previsione iniziale	€	83.730,00
Variazioni in corso d'anno	€	36.004,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2013	1169	F	3/13/1	31.989,40	Maggiori spese per viaggi di istruzione
18/06/2013	1169	F	8/1/1	500,00	Rimborso spese ad alunni rinunciatari
22/11/2013	1187	F	3/13/1	2.766,00	Maggiori spese per stage linguistico
27/12/2013	1196	F	3/13/1	748,80	Maggiori spese per viaggi di istruzione

Previsione definitiva	€	119.734,20	
Somme impegnate	€	119.734,20	
Pagato	€	118.754,20	
Rimasto da pagare	€	980,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	119.734,20	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria		
Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00
-----------------------	---	------

Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	110.315,05
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	274.070,49	
b) in conto residui	€	1.374,50	
		Totale	€ 275.694,99
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	287.180,23	
d) in conto residui	€	57.242,68	
		Totale	€ 344.672,91
Fondo di cassa a fine esercizio		€	41.337,13
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	152.743,23	
- Residui passivi	€	8.241,62	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	185.838,74
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	45.361,78	2.919,74	48.281,52
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	45.361,78	2.919,74	48.281,52
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	150.474,51	2.268,72	152.743,23
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	117.021,49	-75.134,36	41.887,13
Totale disponibilità	267.496,00	-72.865,64	194.630,36
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	312.857,78	-69.945,90	242.911,88
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12

DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	57.242,68	-49.001,06	8.241,62
Totale Debiti	57.242,68	-49.001,06	8.241,62
Consistenza patrimoniale	255.615,10	-20.944,84	234.670,26
TOTALE PASSIVO	312.857,78	-69.945,90	242.911,88
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	150.474,51	0,00	150.474,51	1.374,50	149.100,01	3.643,22	152.743,23
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	57.242,68	-0,00	57.242,68	57.242,68	0,00	8.241,62	8.241,62

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	9.897,88	3,35%
02	Beni di consumo	14.480,45	4,90%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	239.703,91	81,14%
04	Altre spese	5.117,06	1,73%
05	Oneri straordinari e da contenzioso		0,00%
06	Beni d'investimento	23.313,19	7,89%
07	Oneri finanziari	292,36	0,10%
08	Rimborsi e poste correttive	2.617,00	0,89%
	Totale generale	295.421,85	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 11/1/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 72 del 17/12/2013.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale) e nel modello N (riepilogo per aggregato di entrata) come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{33.402,87}{277.713,71} = 0,12$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{244.310,84}{277.713,71} = 0,88$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{277.713,71}{481.260,59} = 0,58$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{3.643,22}{277.713,71} = 0,13$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{1.374,50}{149.100,01} = 0,01$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{152.743,23}{428.188,22} = 0,36$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{172.368,61}{295.421,85} = \mathbf{0,58}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{46.695,93}{295.421,85} = \mathbf{0,16}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.241,62}{295.421,85} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{57.242,68}{57.242,68} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{8.241,62}{295.421,85} = \mathbf{0,03}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{295.421,85}{628} = \mathbf{470,42}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{46.695,93}{628} = \mathbf{74,36}$$

CONCLUSIONI

La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli organi collegiali dell'istituto e il Dirigente scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie, nonché ai fabbisogni formativi del territorio nelle sue diverse articolazioni istituzionali, economiche e produttive.

I fondi per il miglioramento dell'offerta formativa hanno permesso di procedere verso la piena realizzazione dell'Autonomia scolastica, permettendo lo svolgimento di Progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il POF dell'istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esterno alla scuola, coinvolto con contratti d'opera temporanei.

Il miglioramento della qualità del fare scuola passa necessariamente attraverso la capacità dell'istituzione scuola di fare sistema con il territorio, utilizzando al meglio le risorse umane e finanziarie di cui dispone in sinergia con le altre agenzie formative ed educative che operano nella realtà di riferimento.

Il report conclusivo circa l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati può considerarsi soddisfacente. Il consolidamento dei rapporti con altri soggetti del territorio, istituzionali e non, la collaborazione con la componente genitori che trova espressione sia nel Comitato dei genitori che nel Consiglio di Istituto, il rafforzamento dei legami con gli enti locali attraverso alcuni progetti comuni, il consolidamento di alcuni sistemi interni di autovalutazione del servizio, l'informatizzazione dei servizi, il miglioramento delle attrezzature tecnologiche, la realizzazione di un significativo piano di investimenti, il miglioramento della comunicazione esterna realizzata con il nuovo sito interattivo e con il registro elettronico, il lavoro di consolidamento e sperimentazione del curriculum per competenze sono stati e saranno anche per i prossimi anni gli obiettivi primari di un'azione di consolidamento del ruolo del Liceo classico Carducci nel sistema formativo territoriale, in grado di garantire agli studenti livelli di competenze adeguate alla complessità del sistema produttivo e lavorativo locale, nazionale ed internazionale.

Milano, 21.03.2014

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Semeraro

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Michele Monopoli

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Michele Monopoli, Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali del Liceo Classico Carducci di Milano, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Milano, 21.03.2014

In fede

Il titolare del trattamento
(prof. Michele Monopoli)