



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO

ISTITUTO COMPRENSIVO PESCARA 6

VIALE SCARFOGLIO 35

65100 PESCARA (PE)

Codice Fiscale: 91117720689 Codice Meccanografico: PEIC83200Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2014 con provvedimento n. 1 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	278.118,69	Programmazione definitiva	259.213,60	<i>Disp. fin. da programmare</i> 18.905,09
Accertamenti	221.438,89	Impegni	197.060,63	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 24.378,26
competenza	213.420,54	competenza	186.411,08	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	7.639,45	Pagamenti	10.672,24	23.976,67
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	8.018,35	Somme rimaste da pagare	10.649,55	-2.631,20
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	3.569,71	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	8.018,35	Totale residui passivi	14.219,26	<i>Sbilancio residui (b)</i> -6.200,91
		Saldo cassa iniziale (c)		63.282,30
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 81.058,06

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	56.679,80	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	116.921,63	116.921,63	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	500,00	500,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	4.019,54	4.019,54	100,00%
Contributi da Privati	99.900,24	99.900,24	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	97,48	97,48	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	278.118,69	221.438,89	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		221.438,89	

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	€	2.530,33
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.530,33

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	54.149,47
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	54.149,47

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	22.341,35
---------------------	---	-----------

Descrizione	Importo
Funzionamento amministrativo e didattico	7.570,66
Oneri per i servizi di pulizia	14.770,69
Totale	22.341,35

Variazioni in corso d'anno	€	64.550,88
----------------------------	---	-----------

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2014	2	C	35.000,00	Erogazione finanziamenti per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili - Progetto Scuole Belle
30/12/2014		E	10.745,65	Erogazione finanziamenti per far fronte a situazioni di "sofferenza finanziaria"

27/11/2014	2	C	9.854,84	Erogazione finanziamenti per servizi di pulizia e ausiliario periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	4.034,67	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
26/06/2014	1	C	3.151,74	Erogazione finanziamenti per ampliamento offerta formativa e.f. 2014
30/12/2014		E	1.707,67	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico ai sensi dell'art. 2 del DM 21/05/2014 n.351
27/11/2014	2	C	56,32	Integrazione finanziamenti per atto aggiuntivo servizi di pulizia mese di marzo 2014
31/12/2014		E	-0,01	Minor accertamento finanziamenti "Progetto Scuole Belle"
			64.550,88	Totale

Previsione definitiva € 86.892,23
 Somme accertate € 86.892,23
 Riscosso € 86.892,23
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 3.323,54

Descrizione	Importo
Finanziamento rete Istituti Comprensivi	3.000,00
Finanziamento per l'acquisto di attrezzature tecniche e sussidi didattici per favorire l'integrazione di alunni in situazione di handicap	323,54
Totale	3.323,54

Variazioni in corso d'anno € 26.705,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	0,01	Saldo fondi relativi alla realizzazione dei seminari provinciali nell'ambito del piano di intervento a favore degli istituti comprensivi a. sc. 2012/13
26/06/2014	1	C	15,00	Saldo finanziamento per le attività inerenti all'organizzazione e alla gestione di un corso di formazione "LIM" nell'ambito del "Piano di diffusione delle lavagne interattive multimediali"
26/06/2014	1	C	2.205,88	Assegnazione fondi Piano Nazionale Scuola Digitale - Accordo MIUR-Regioni
26/06/2014	1	C	11.000,00	Assegnazione fondi per iniziative nazionali di formazione del personale docente per l'insegnamento della lingua inglese
27/11/2014	2	C	2.514,20	Finanziamento rete di scuole per l'attuazione del programma relativo alle Indicazioni Nazionali per il curricolo anno 2014 - Secondo livello
27/11/2014	2	C	4.000,00	Finanziamento progetto di ricerca-azione per l'inclusione 2014
27/11/2014	2	C	451,00	Erogazione finanziamenti per acquisto di libri per comodato d'uso agli studenti ai sensi dell'art. 6 comma 2 D.L. 104/2013
27/11/2014	2	C	86,39	Erogazione finanziamenti per la realizzazione di progetti di orientamento ai sensi dell'art. 8 D.L. 104/2013
30/12/2014		E	6.433,38	Erogazione fondi per liquidazione equo indennizzo per tre docenti
			26.705,86	Totale

Previsione definitiva € 30.029,40
 Somme accertate € 30.029,40
 Riscosso € 22.011,05
 Rimaste da riscuotere € 8.018,35 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	500,00	Premiazione concorso Regionale "Energiochi 8"
			500,00	Totale

Previsione definitiva € 500,00

Somme accertate € 500,00

Riscosso € 500,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.969,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	1.273,92	Accreditamento fondi funzioni miste collaboratori scolastici periodo settembre-dicembre 2013
27/11/2014	2	C	2.695,62	Accreditamento fondi per minute manutenzioni e piccole spese economali 2° semestre 2013
			3.969,54	Totale

Previsione definitiva € 3.969,54

Somme accertate € 3.969,54

Riscosso € 3.969,54

Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 50,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	50,00	Erogazione contributo Università di Macerata
			50,00	Totale

Previsione definitiva € 50,00

Somme accertate € 50,00

Riscosso € 50,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 54.000,00

Descrizione	Importo
Quote viaggi d'istruzione	20.022,00
Quote Progetto sci	29.640,00
Quote laboratori linguistici	338,00
Quote pre-scuola	4.000,00
Totale	54.000,00

Variazioni in corso d'anno € 42.370,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	7.606,04	Maggior accertamento contributo genitori
27/11/2014	2	C	17.209,20	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
30/12/2014		E	17.555,00	Maggior accertamento contributi genitori versati alla data del 15/12/2014
			42.370,24	Totale

Previsione definitiva € 96.370,24
 Somme accertate € 96.370,24
 Riscosso € 96.370,24
 Rimaste da riscuotere € 0,00

I contributi dei genitori sono stati imputati ai seguenti aggregati di spesa:

A01	Funzionamento amministrativo – Libretti giustificazione assenze	185,44
A01	Funzionamento amministrativo – Polizza assicurativa	5.217,50
P3	Arricchimento offerta formativa	39.786,80
P9	Progetto Sci	29.310,00
P10	Laboratori Linguistici	17.619,00
P12	Servizi extracurricolari	4.251,50
	Totale	96.370,24

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 1.500,00

Descrizione	Importo
Finanziamento erogato dalla Fondazione Pescarabruzzo, su richiesta avanzata dalla Scuola ai sensi del bando del 12/09/2013, e finalizzato alla realizzazione del progetto "La tecnologia per apprendere"	1.500,00
Totale	1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 2.030,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2014	2	C	1.326,00	Erogazione contributo programma "Frutta nelle Scuole a.sc. 2013/14
27/11/2014	2	C	704,00	Quote assicurative personale docente e ata a.sc. 2013/14
			2.030,00	Totale

Previsione definitiva € 3.530,00
 Somme accertate € 3.530,00
 Riscosso € 3.530,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 97,48

Descrizione	Importo
Interessi sui depositi in conto corrente postale, bancario e di tesoreria unica.	97,48
Totale	97,48

Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 97,48
 Somme accertate € 97,48
 Riscosso € 97,48
 Rimaste da riscuotere € 0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	104.297,57	91.922,76	88,14%
Progetti	154.816,03	105.137,87	67,91%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Totale spese	259.213,60	197.060,63	
Avanzo di competenza		24.378,26	
Totale a pareggio		221.438,89	

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 € 22.264,10

Descrizione	Importo
Avanzo di amministrazione vincolato – Oneri per servizi di pulizia	874,02
Avanzo di amministrazione vincolato – Accertamenti medico legali	1.051,25
Dotazione ordinaria dello Stato – Oneri per servizi di pulizia	14.770,69
Dotazione ordinaria dello Stato – Funzionamento amm.vo	5.470,66
Interessi	97,48
Totale	22.264,10

Variazioni in corso d'anno € 59.501,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	2/3	15,00	Saldo finanziamento per le attività inerenti all'organizzazione e alla gestione di un corso di formazione "LIM" nell'ambito del "Piano di diffusione delle lavagne interattive multimediali"
27/11/2014	2	C	2/1	400,00	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	2/1	2.285,62	Accreditamento fondi per minute manutenzioni e piccole spese economali 2° semestre 2013
27/11/2014	2	C	2/1	185,44	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
27/11/2014	2	C	2/2	300,00	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	2/3	507,81	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	3/2	800,00	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	3/6	800,00	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	3/6	410,00	Accreditamento fondi per minute manutenzioni e piccole spese economali 2° semestre 2013
27/11/2014	2	C	3/10	56,32	Integrazione finanziamenti per atto aggiuntivo servizi di pulizia mese di marzo 2014

27/11/2014	2	C	3/10	9.854,84	Erogazione finanziamenti per servizi di pulizia e ausiliario periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	3/10	35.000,00	Erogazione finanziamenti per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili - Progetto Scuole Belle
27/11/2014	2	C	3/11	600,00	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
27/11/2014	2	C	3/12	5.217,50	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
27/11/2014	2	C	3/12	704,00	Quote assicurative personale docente e ata a.sc. 2013/14
27/11/2014	2	C	4/1	606,86	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
30/12/2014		E	2/3	1.135,47	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico ai sensi dell'art. 2 del DM 21/05/2014 n.351
30/12/2014		E	2/3	50,00	Erogazione contributo Università di Macerata
30/12/2014		E	3/10	475,80	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico ai sensi dell'art. 2 del DM 21/05/2014 n.351
30/12/2014		E	3/11	96,40	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico ai sensi dell'art. 2 del DM 21/05/2014 n.351
31/12/2014		E	3/10	-0,01	Minor accertamento finanziamenti "Progetto Scuole Belle"
				59.501,05	Totale

Previsione definitiva	€	81.765,15	
Somme impegnate	€	77.554,48	
Pagato	€	73.223,53	
Rimasto da pagare	€	4.330,95	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	4.210,67	

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Acquisto carta, cancelleria, stampati	3.691,99
Abbonamenti riviste tecnico-amministrative	300,00
Acquisto materiali di consumo: toner, cartucce, materiale informatico, materiale sanitario e igienico, altro materiale di consumo	2.257,81
Assistenza tecnico-informatica	1.037,00
Assistenza tecnica e manutenzione fotocopiatrici	1.502,06
Pagamento dominio sito web	100,04
Canone servizi pulizia	24.840,09
Progetto Scuole Belle plessi Marino Di Resta e Pineta Dannunziana	34.999,99
Stampa POF	475,80
Polizza assicurativa	5.921,50
Spese bancarie per servizio di tesoreria	1.496,40
Spese amministrative: postali e diverse	824,94
Rimborso spese per i Revisori	106,86
Totale	77.554,48

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 2.323,54

Descrizione	Importo
Dotazione ordinaria dello Stato – Funzionamento amm.vo	2.000,00
Finanziamenti vincolati dello Stato	323,54
Totale	2.323,54

Variazioni in corso d'anno € 1.689,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	2/2	551,74	Erogazione finanziamenti per ampliamento offerta formativa e.f. 2014
26/06/2014	1	C	2/2	0,01	Saldo fondi relativi alla realizzazione dei seminari provinciali nell'ambito del piano di intervento a favore degli istituti comprensivi a. sc. 2012/13
26/06/2014	1	C	3/8	600,00	Erogazione finanziamenti per ampliamento offerta formativa e.f. 2014
27/11/2014	2	C	2/2	451,00	Erogazione finanziamenti per acquisto di libri per comodato d'uso agli studenti ai sensi dell'art. 6 comma 2 D.L. 104/2013
27/11/2014	2	C	2/3	86,39	Erogazione finanziamenti per la realizzazione di progetti di orientamento ai sensi dell'art. 8 D.L. 104/2013
30/12/2014		E	3/6	-290,00	Sorni di fondi
30/12/2014		E	3/7	290,00	Sorni di fondi
				1.689,14	Totale

Previsione definitiva € 4.012,68
 Somme impegnate € 2.301,73
 Pagato € 2.070,23
 Rimasto da pagare € 231,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 Residua disponibilità finanz € 1.710,95

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Abbonamento riviste	488,90
Acquisto materiale di consumo	128,83
Pagamento bollette per collegamento internet scuole primarie San Silvestro Spiaggia e San Silvestro Colle	1.394,00
Noleggio pianoforte	290,00
Totale	2.301,73

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 6.684,89

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne vincolato – Funzioni miste	3.727,78
Avanzo amm.ne vincolato – Somma a disposizione dell'Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo per interventi di ampliamento dell'offerta formativa, assegnato alla Direzione Didattica Sesto Circolo con decreto prot. n. 15485 del 20 dicembre 2011 per far fronte ad esigenze finanziarie urgenti e inderogabili.	2.957,11
Totale	6.684,89

Variazioni in corso d'anno € 9.628,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	1/6	1.273,92	Accreditamento fondi funzioni miste collaboratori scolastici periodo settembre-dicembre 2013
27/11/2014	2	C	1/5	437,50	Prelievo economie fondi aree a rischio da Z01
27/11/2014	2	C	1/6	996,99	Erogazione contributo programma "Frutta nelle Scuole a.sc. 2013/14
27/11/2014	2	C	1/11	329,01	Erogazione contributo programma "Frutta nelle Scuole a.sc. 2013/14
27/11/2014	2	C	1/11	158,17	Prelievo economie fondi aree a rischio da Z01
30/12/2014		E	1/9	6.433,38	Erogazione fondi per liquidazione equo indennizzo per tre docenti
				9.628,97	Totale

Previsione definitiva € 16.313,86
 Somme impegnate € 12.066,55
 Pagato € 12.066,55
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 4.247,31

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Liquidazione compenso al personale docente per la realizzazione del Progetto Aree a rischio a.sc. 2013/14, solo per la parte finanziata da fondi residui di anni precedenti provenienti dalle economie della soppressa Scuola Secondaria di 1° Grado Antonelli-Croce	437,50
Liquidazione funzioni miste ai collaboratori scolastici a. sc. 2012/13 per lo svolgimento di compiti di competenza dell'Ente Locale (rilevazione presenze alunni alla mensa)	2.808,30
Liquidazione compenso attività aggiuntive dei collaboratori scolastici finalizzate realizzazione del "Programma frutta nelle scuole" a. sc. 2013/14, in attuazione della convenzione stipulata con Orogel Fresco Soc. Coop. Agr. (presa in carico dei prodotti ortofrutticoli, distribuzione agli alunni, raccolta degli imballaggi)	996,99
Liquidazione equo indennizzo per riconoscimento di infermità dipendente da causa di servizio per n. 3 docenti, come da dispositivi dell'Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo, Ufficio V – Ambito Territoriale per la Provincia di Pescara che ha provveduto all'erogazione dei relativi fondi	6.433,38
Contributi e oneri a carico Amministrazione	1.390,38
Totale	12.066,55

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.205,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	6/3	2.205,88	Assegnazione fondi Piano Nazionale Scuola Digitale - Accordo MIUR-Regioni
				2.205,88	Totale

Previsione definitiva € 2.205,88
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 2.205,88

L'acquisto di un kit Lim, finanziato nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale, è stato rinviato all'esercizio finanziario 2015.

Progetti - P01 - Formazione e Aggiornamento

Formazione e Aggiornamento

Previsione iniziale € 354,67

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne vincolato – Fondi formazione	354,67
Totale	354,67

Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 354,67
 Somme impegnate € 300,00
 Pagato € 300,00
 Residua disponibilità finanz € 54,67

Il progetto è finalizzato a garantire la formazione del personale scolastico sia attraverso l'organizzazione dei corsi di aggiornamento deliberati dal Collegio dei Docenti sia tramite l'adesione ad accordi di rete per la formazione di tutto il personale docente e ata.

L'esiguità dei fondi a disposizione ha consentito esclusivamente la consueta adesione alla rete Azione Pegaso.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Quota di adesione alla rete Azione Pegaso per la formazione del personale amministrativo	300,00
Totale	300,00

Progetti - P02 - Scuola Sicura

Scuola Sicura

Previsione iniziale € 2.530,33

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne non vincolato	2.530,33
Totale	2.530,33

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	3/2	2.000,00	Erogazione finanziamenti per ampliamento offerta formativa e.f. 2014
				2.000,00	Totale

Previsione definitiva € 4.530,33

Somme impegnate € 2.634,40

Pagato € 2.634,40

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € 1.895,93

Il progetto è finalizzato a mettere in atto tutte le misure idonee a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici, avvalendosi anche della consulenza di un esperto esterno con funzione di Responsabile della Sicurezza: formazione e informazione del personale, redazione documento di valutazione dei rischi, aggiornamento piano di gestione delle emergenze, predisposizione regolamento aziendale per la sicurezza, verifica delle condizioni di sicurezza dei vari plessi.

Sono stati, inoltre, organizzati corsi per la formazione di tutto il personale in attuazione dell'accordo Stato-Regioni, e precisamente: formazione generica di quattro ore per un gruppo di personale docente e ata, formazione specifica di otto ore per tre gruppi di personale docente e ata.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Corsi di formazione in attuazione dell'accordo Stato-Regioni	734,40
Attività di consulenza per adempimenti Decreto Legislativo 81/2008	1.900,00
Totale	2.634,40

Progetti - P03 - Arricchimento Offerta Formativa

Arricchimento Offerta Formativa

Previsione iniziale € 33.189,53

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne vincolato – Contributi genitori	12.546,87
Avanzo amm.ne vincolato – Laboratori didattici Scuola "B. Croce"	616,80
Avanzo amm.ne vincolato – Progetto Fiori e frutta a Scuola	3,86
Contributi famiglie vincolati	20.022,00
Totale	33.189,53

Variazioni in corso d'anno € 20.264,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	2/3	350,00	Premiazione concorso Regionale "Energiochi 8"
26/06/2014	1	C	2/3	1.875,04	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	3/2	983,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	3/6	829,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	3/12	150,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	3/13	150,00	Premiazione concorso Regionale "Energiochi 8"
26/06/2014	1	C	3/13	1.943,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	8/1	304,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	8/1	330,00	Storno da P9 a P3
27/11/2014	2	C	2/1	1.000,00	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
27/11/2014	2	C	2/3	5.999,76	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
27/11/2014	2	C	3/2	55,00	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014

27/11/2014	2	C	3/6	4.000,00	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
27/11/2014	2	C	3/13	500,00	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
30/12/2014		E	3/2	925,00	Maggior accertamento contributi genitori versati alla data del 15/12/2014
30/12/2014		E	3/6	871,00	Maggior accertamento contributi genitori versati alla data del 15/12/2014
				20.264,80	Totale

Previsione definitiva	€	53.454,33	
Somme impegnate	€	41.561,72	
Pagato	€	35.474,62	
Rimasto da pagare	€	6.087,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	11.892,61	

La fonte di finanziamento del progetto è costituita dai contributi volontari dei genitori che rappresentano una risorsa indispensabile per la realizzazione di viaggi d'istruzione e altre attività integrative di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa. Grazie ai contributi versati dai genitori è stato possibile attuare le seguenti iniziative:

- viaggi d'istruzione di un giorno per le classi di scuola primaria e di scuola secondaria di 1° grado;
- viaggio d'istruzione ad Assisi della durata di due giorni per la partecipazione al Meeting Nazionale "Sui Passi di Francesco" per le classi seconde della Scuola Secondaria di 1° Grado B. Croce;
- visita d'istruzione formativa alle Isole Tremiti della durata di tre giorni, a conclusione del progetto "Staffetta di Scrittura Creativa e della Legalità" al quale hanno partecipato le classi prime di scuola secondaria di 1° Grado;
- attività integrative di diversa natura.

Grazie ai contributi dei genitori è stato possibile, inoltre:

- acquistare materiale didattico per gli alunni, necessario per la realizzazione di attività tese ad arricchire la didattica e il lavoro scolastico;
- garantire la manutenzione e la funzionalità delle fotocopiatrici e delle apparecchiature informatiche.

Si precisa che la residua disponibilità finanziaria riguarda i contributi volontari versati dai genitori al termine dell'esercizio finanziario 2014 che, pertanto, verranno imputate al programma annuale 2015.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Acquisto carta per fotocopie e materiale didattico di facile consumo	5.939,63
Fornitura materiale di consumo per fotocopiatrici, stampanti e aule informatiche	1.277,40
Contratto assistenza tecnico-informatica	671,00
Assistenza e manutenzione fotocopiatrici	3.615,66
Spese per gli spettacoli di fine anno presso l'ex Aurum	517,00
Iscrizione Staffetta di Scrittura Creativa e della Legalità a. sc. 2014/15	870,00
Iscrizione al concorso Kangourou della Lingua Inglese	128,00
Viaggi d'istruzione e visite guidate	27.592,99
Rimborsi vari	950,04
Totale	41.561,72

Progetti - P04 - Dematerializzazione procedimenti amministrativi

Dematerializzazione procedimenti amministrativi

Previsione iniziale € 5.241,00

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne vincolato – Dematerializzazione servizi amministrativi	5.241,00
Totale	5.241,00

Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.241,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	5.241,00

La somma assegnata per la dematerializzazione dei servizi amministrativi è stata accantonata e verrà utilizzata nel prossimo esercizio finanziario al fine di meglio monitorare e individuare le esigenze di spesa prioritarie in rapporto alle esigenze specifiche dell'istituzione scolastica, con particolare riguardo alla necessità di coprire i costi relativi alle iniziative connesse a limitare sempre più l'uso della documentazione cartacea nella Pubblica Amministrazione, ad implementare le comunicazioni in formato digitale, ad adottare i registri on line, a migliorare i servizi di connettività.

Progetti - P07 - Progetto in rete Istituti Comprensivi

Misure di accompagnamento alle Indicazioni Nazionali

Previsione iniziale € 3.000,00

Descrizione	Importo
Finanziamenti vincolati dello Stato	3.000,00
Totale	3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 6.514,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2014	2	C	1/10	2.298,93	Finanziamento rete di scuole per l'attuazione del programma relativo alle Indicazioni Nazionali per il curricolo anno 2014 - Secondo livello
27/11/2014	2	C	1/10	3.497,15	Finanziamento progetto di ricerca-azione per l'inclusione 2014
27/11/2014	2	C	1/11	502,85	Finanziamento progetto di ricerca-azione per l'inclusione 2014
27/11/2014	2	C	2/3	215,27	Finanziamento rete di scuole per l'attuazione del programma relativo alle Indicazioni Nazionali per il curricolo anno 2014 - Secondo livello
30/12/2014		E	1/10	118,92	Storni di fondi
30/12/2014		E	2/3	1,48	Storni di fondi
30/12/2014		E	3/5	-120,40	Storni di fondi
				6.514,20	Totale

Previsione definitiva € 9.514,20

Somme impegnate € 8.853,96

Pagato € 8.853,96

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € 660,24

Il progetto, finanziato dal MIUR attraverso l'USR Abruzzo, è finalizzato alla costruzione del curricolo verticale di Italiano e matematica, alla luce delle Indicazioni nazionali 2012.

L'USR Abruzzo, infatti, ha invitato i Dirigenti scolastici del primo ciclo d'istruzione a costituire reti di scuole, articolate a livello provinciale, relative agli approfondimenti disciplinari per la costruzione di curricoli verticali.

A tal fine è stata costituita una rete alla quale hanno aderito i dieci Istituti Comprensivi di Pescara con scuola capofila l'Istituto Comprensivo Pescara 6.

Successivamente l'USR Abruzzo ha finanziato le iniziative per l'attuazione del programma relativo alle Indicazioni Nazionali per il curricolo delle scuole dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2013/14, assegnando all'Istituto Comprensivo Pescara 6, Istituzione Scolastica capofila di rete, i seguenti importi:

- € 3.000,00 finanziamento reti di scuole – primo livello
- € 4.000,00 finanziamento reti di scuole – secondo livello
- 2.514,20 finanziamento progetto di ricerca-azione per l'inclusione

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Compensi alla docente coordinatrice del progetto, compresi oneri a carico dell'Amministrazione	976,50
Compensi ai docenti referenti (un docente per ogni scuola della rete), compresi oneri a carico dell'Amministrazione	1.708,90
Compensi ai docenti sperimentatori (due docenti per ogni scuola della rete), compresi oneri a carico dell'Amministrazione	3.417,80
Acquisto materiale di cancelleria e consumabili	216,75
Compenso ai relatori (compresi oneri a carico dell'Amministrazione) e rimborso spese	2.076,36
Rimborso spese alla coordinatrice del progetto per la partecipazione al convegno nazionale "Indicazioni per promuovere competenze" svoltosi ad Abano Terme dal 29 al 30 maggio 2014	143,00
Liquidazione compensi al personale di segreteria per il supporto amministrativo allo svolgimento dei seminari (compresi oneri a carico dell'Amministrazione)	314,65
Totale	8.853,96

Progetti - P08 - La tecnologia per apprendere

La tecnologia per apprendere

Previsione iniziale € 1.500,00

Descrizione	Importo
Contributi da privati vincolati	1.500,00
Totale	1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 20,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2014	2	C	2/3	20,00	Erogazione finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2014
30/12/2014		E	2/1	146,40	Storni di fondi
30/12/2014		E	2/3	-132,16	Storni di fondi
30/12/2014		E	3/6	183,00	Storni di fondi
30/12/2014		E	6/3	-197,24	Storni di fondi
				20,00	Totale

Previsione definitiva € 1.520,00

Somme impegnate € 1.513,49

Pagato € 1.513,49

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € 6,51

Il progetto, finanziato dalla Fondazione Pescaraabruzzo ai sensi del bando del 12/09/2013, è finalizzato alla realizzazione di attività educative e formative con l'utilizzo delle tecnologie e, in particolare, delle LIM e della piattaforma elearning presente sul sito dell'Istituto.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Fornitura lampada per proiettore Epson	146,00
Fornitura materiale pubblicitario	146,40
Manutenzione lavagna multimediale	183,00
Fornitura n. 2 PC	802,76
Fornitura toner e cartucce per stampanti	235,33
Totale	1.513,49

Progetti - P09 - Progetto Sci

Progetto Sci

Previsione iniziale € 29.640,00

Descrizione	Importo
Contributi famiglie vincolati	29.640,00
Totale	29.640,00

Variazioni in corso d'anno € -330,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	3/2	-330,00	Storno da P9 a P3
				-330,00	Totale

Previsione definitiva € 29.310,00

Somme impegnate € 29.310,00

Pagato € 29.310,00

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € 0,00

Il progetto è finalizzato allo sviluppo delle abilità motorie degli alunni delle classi quarte e quinte della scuola primaria e degli alunni della scuola secondaria di primo grado, alla pratica dello sci e alla conoscenza del territorio abruzzese e delle sue risorse.

Si è svolto in località Passolanciano-Maielletta, con formula pendolare, per circa 156 alunni che hanno aderito volontariamente con quota a totale carico delle famiglie, nei seguenti periodi:

- dal 10 al 14 febbraio 2014 per gli alunni della Scuola Secondaria di 1° Grado
- dal 24 al 28 febbraio 2014 per gli alunni della Scuola Primaria

Per la realizzazione del progetto è stata stipulata una convenzione con la Scuola Italiana Sci Block Haus che svolge qualificata attività di promozione ed insegnamento dello sci e collabora da anni con le Istituzioni scolastiche proponendo una formula organizzativa oramai sperimentata e di sicura valenza sportiva ed educativa. La convenzione ha previsto i seguenti servizi: trasporto in pullman dalla scuola alla località sciistica andata e ritorno per cinque giorni (dal lunedì al venerdì), 4 ore giornaliere di scuola sci, noleggio attrezzature, ski-pass per cinque giorni, pasto caldo giornaliero.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Pagamento convenzione Scuola Italiana Sci Block Haus	29.310,00
Totale	29.310,00

Progetti - P10 - Laboratori Linguistici

Laboratori Linguistici

Previsione iniziale € 16.871,00

Descrizione	Importo
Avanzo amministrazione vincolato – Contributi famiglie	16.533,00
Contributi famiglie vincolati	338,00
Totale	16.871,00

Variazioni in corso d'anno € 17.281,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	1/5	700,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	1/11	229,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	2/3	-31,00	Maggior accertamento contributo genitori
26/06/2014	1	C	3/2	624,00	Maggior accertamento contributo genitori
30/12/2014		E	3/2	15.759,00	Maggior accertamento contributi genitori versati alla data del 15/12/2014
				17.281,00	Totale

Previsione definitiva € 34.152,00

Somme impegnate € 16.043,90

Pagato € 16.043,90

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € 18.108,10

Il progetto è finalizzato al potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere (Inglese e Spagnolo) da parte degli alunni delle classi quarte e quinte della scuola primaria e della scuola secondaria di primo grado.

I corsi di Lingua Inglese, attivati in convenzione con la scuola "Athena Docet", si sono svolti con le seguenti modalità:

- 150 ore di preparazione alla certificazione STARTERS per n. 45 alunni delle classi quarte e quinte della scuola primaria divisi in 5 gruppi (30 ore per ogni gruppo);
- 105 ore di laboratorio per n. 77 alunni delle classi prime e seconde della scuola secondaria di 1° grado divisi in 5 gruppi (21 ore per ogni gruppo);
- 60 ore di preparazione alla certificazione KET Cambridge Esol per n. 18 alunni delle classi terze della scuola secondaria di 1° grado divisi in 2 gruppi (30 ore per ogni gruppo).

I corsi di Lingua Spagnola, affidati ad un' insegnante madrelingua, si sono svolti con le seguenti modalità:

- 20 ore di lezione per n. 26 alunni delle classi prime e seconde della scuola secondaria di 1° grado divisi in 2 gruppi (10 ore per ogni gruppo).

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Pagamento convenzione Athena Docet per corsi di inglese	14.315,00
Quote per Esami Cambridge	654,00
Liquidazione compenso docente madrelingua per corsi di spagnolo	928,90
Rimborso quota corso di inglese alunna trasferita	146,00
Totale	16.043,90

La residua disponibilità finanziaria si riferisce principalmente alle quote versate dai genitori alla fine dell'esercizio finanziario 2014 per la frequenza dei corsi di inglese attivati per l'anno scolastico 2014/15.

Progetti - P11 - Sportello psicopedagogico

Sportello psicopedagogico

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.428,00
Descrizione		Importo
Avanzo amministrazione vincolato – Contributi famiglie		1.428,00
Totale		1.428,00

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.428,00
<i>Somme impegnate</i>	€	608,90
<i>Pagato</i>	€	608,90
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	819,10

Il progetto è indirizzato alle famiglie degli alunni dell'Istituto per supportarle nell'educazione dei loro figli.

E' stato attivato uno sportello di consulenza psicologica tenuto dalla dott.ssa Laura Nicolai che ha ricevuto, previo appuntamento, il sabato mattina dalle ore 9,00 alle ore 12,00, secondo un calendario concordato con l'Istituzione Scolastica.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione		Importo
Liquidazione compenso psicologa per gestione di uno sportello di ascolto a scuola e supporto psicologico		608,90
Totale		608,90

Progetti - P12 - Servizi extracurricolari

Servizi extracurricolari

<i>Previsione iniziale</i>	€	4.060,00
Descrizione		Importo
Avanzo amministrazione vincolato – Contributi famiglie		60,00
Contributi famiglie vincolati		4.000,00
Totale		4.060,00

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	251,50
-----------------------------------	---	--------

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2014	2	C	3/2	251,50	Maggior accertamento contributi genitori versati nel periodo giugno-ottobre 2014
				251,50	Totale

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.311,50
<i>Somme impegnate</i>	€	4.311,50
<i>Pagato</i>	€	4.311,50
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Il progetto è finalizzato ad accogliere e custodire gli alunni prima dell'inizio delle lezioni per venire incontro alle esigenze lavorative dei genitori.

Il servizio di pre-scuola è stato attivato nei plessi Pineta Dannunziana e Marino Di Resta, dalle ore 7,30 alle ore 8,30, in convenzione con la Cooperativa Sociale "La Minerva".

Hanno usufruito del servizio circa 60 alunni.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione		Importo
Liquidazione compenso servizio pre-scuola Cooperativa Sociale "La Minerva"		4.311,50
Totale		4.311,50

Progetti - P13 - Piano di formazione insegnamento Lingua Inglese

Piano di formazione insegnamento Lingua Inglese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2014	1	C	3/5	11.000,00	Assegnazione fondi per iniziative nazionali di formazione del personale docente per l'insegnamento della lingua inglese
				11.000,00	Totale

Previsione definitiva € 11.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Con nota prot. n. 2864 del 2 aprile 2014, il MIUR ha assegnato a questa Istituzione Scolastica l'importo di € 11.000,00 (undicimila/00) per la realizzazione di due interventi formativi volti a conseguire la competenza linguistica B1 secondo il Quadro Comune Europeo di Riferimento da parte di 50 docenti, secondo le specifiche dettate dal DDGPERS n. 88 del 20 novembre 2013, per l'insegnamento della lingua inglese, di cui al D.M. 821 art. 3, comma 1, lettera c).

Del suddetto importo è stato accreditato un acconto di € 5.500,00 (cinquemilacinquecento/00), pari al 50% dell'intero importo. Il saldo dovrebbe essere assegnato a conclusione delle attività svolte, previo monitoraggio e rendicontazione.

Considerato che non è pervenuto nessun provvedimento finalizzato al concreto avvio delle attività, in attesa di istruzioni da parte dell'USR per l'Abruzzo, i corsi non sono stati attivati.

Z 01 – Disponibilità finanziaria da programmare

Nella disponibilità finanziaria da programmare sono confluite le seguenti somme:

Descrizione	Importo
Fondi residui Patentino Ciclomotore	152,76
Fondi residui CRT	1.244,28
Fondi residui supplenze brevi e saltuarie	6.762,40
Fondi per far fronte a situazioni di "sofferenza finanziaria"	10.745,65
Totale	18.905,09

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		63.282,30
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	213.420,54	
b) in conto residui	€	7.639,45	
		Totale	€ 221.059,99
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	186.411,08	
d) in conto residui	€	10.672,24	
		Totale	€ 197.083,32
Fondo di cassa a fine esercizio	€		87.258,97
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	8.018,35	
- Residui passivi	€	14.219,26	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		81.058,06

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	89.696,07	-19.889,09	69.806,98
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	89.696,07	-19.889,09	69.806,98
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	7.639,45	378,90	8.018,35
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	63.282,30	24.784,67	88.066,97
Totale disponibilità	70.921,75	25.163,57	96.085,32
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	160.617,82	5.274,48	165.892,30
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	14.241,95	-22,69	14.219,26
Totale Debiti	14.241,95	-22,69	14.219,26
Consistenza patrimoniale	146.375,87	5.297,17	151.673,04
TOTALE PASSIVO	160.617,82	5.274,48	165.892,30
Note relative alla situazione patrimoniale:			
E' stata effettuata la rivalutazione dei beni inventariabili, ai sensi della circolare del MIUR prot. n. 8910 del 02/10/2011.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	7.639,45	0,00	7.639,45	7.639,45	0,00	8.018,35	8.018,35
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	14.241,95	0,00	14.241,95	10.672,24	3.569,71	10.649,55	14.219,26

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 rapportando 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	19.413,30	9,85%
02	Beni di consumo	14.829,04	7,53%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	159.687,69	81,03%
04	Altre spese	1.231,80	0,63%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	802,76	0,41%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	1.096,04	0,56%
	Totale generale	197.060,63	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 7 del 17/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 44 del 19/12/2014.

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), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{117.421,63}{221.438,89} = \mathbf{0,53}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{104.017,26}{221.438,89} = \mathbf{0,47}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{221.438,89}{221.438,89} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{8.018,35}{221.438,89} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{7.639,45}{7.639,45} = \mathbf{1,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{8.018,35}{229.078,34} = \mathbf{0,04}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{107.439,60}{197.060,63} = \mathbf{0,55}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{77.554,48}{197.060,63} = \mathbf{0,39}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{10.649,55}{197.060,63} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{10.672,24}{14.241,95} = \mathbf{0,75}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{14.219,26}{211.302,58} = \mathbf{0,07}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{197.060,63}{1.218} = \mathbf{161,79}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{77.554,48}{1.218} = \mathbf{63,67}$$

CONCLUSIONI

L'istituzione scolastica, con le risorse a propria disposizione, ha cercato di garantire al meglio il funzionamento amministrativo e didattico e ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio erogato, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici, educativi e culturali proposti dal P.O.F. in stretto collegamento con i bisogni diversificati dell'utenza scolastica di riferimento.

Per quanto riguarda la gestione delle risorse si evidenzia, in particolare, quanto segue.

- L' utilizzo dei fondi statali e dell'avanzo di amministrazione hanno garantito il funzionamento amministrativo e didattico dell' Istituzione Scolastica e hanno consentito:
 1. il rinnovo degli abbonamenti alle riviste ad uso sia didattico che amministrativo;
 2. i collegamenti ad internet per i plessi di scuola primaria;
 3. il funzionamento degli uffici amministrativi;
 4. lo svolgimento dei servizi di tesoreria da parte dell'istituto cassiere;
 5. il pagamento dei servizi di pulizia svolti da personale ex LSU;
 6. la messa in atto di tutte le misure finalizzate a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici.

- I fondi erogati dall'Amministrazione Comunale hanno garantito lo svolgimento di funzioni miste da parte dei collaboratori scolastici; per quanto riguarda, invece, i finanziamenti per le spese d'ufficio e gli interventi di minuta manutenzione i fondi assegnati sono stati insufficienti rispetto alle reali esigenze della scuola.
- I contributi volontari versati dai genitori degli alunni hanno consentito:
 1. il miglioramento dell'offerta formativa e il suo ampliamento al di là dei livelli essenziali;
 2. l'attivazione del servizio pre-scuola e dello sportello psicopedagogico;
 3. la funzionalità delle fotocopiatrici e delle attrezzature informatiche e tecniche in generale;
 4. l'acquisto di materiale didattico di facile consumo e di consumabili per stampanti e fotocopiatrici;
 5. la stipula della polizza assicurativa.

Le attività programmate sono state realizzate nei tempi e nei modi previsti e gli obiettivi perseguiti possono così riassumersi:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili;
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo informatico, linguistico, logico matematico, di educazione motoria e artistica in genere;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, Associazioni di volontariato, Associazioni Sportive e Culturali, Reti di Scuole) per consentire scambi produttivi di esperienze;
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e qualificare maggiormente l'offerta formativa;
- Prendere atto che la presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione.

Ai sensi dell'art. 2 comma 2 del D.L. 44/01, si dichiara che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Ada GRILLANTINI