



## **Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO DON MILANI

VIA CILEA N. 3

04100 LATINA (LT)

Codice Fiscale: 80007870597 Codice Meccanografico: LTIC81600A

### **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2009**

Il conto consuntivo per l'anno 2009 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, e successive modifiche e integrazioni.

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 relazione prende in esame l'attività contabile svolta dall'1/01/2009 al 31/12/2009 ed è finalizzata alla valutazione dei risultati della gestione complessiva dell'Istituzione Scolastica da parte dei Revisori dei Conti: tale gestione è stata impostata in base ai criteri definiti e richiesti dall'art. 18 del D.M. 44/2001.

### **INTERVENTI FINANZIARI OPERATI DALLA SCUOLA PER L'ANNO FINANZIARIO 2009**

Il processo gestionale relativo all'esercizio finanziario 2009, attivato con l'approvazione del Programma Annuale, si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati per tale esercizio finanziario.

Il documento consuntivo contabile, redatto in applicazione del quadro normativo vigente, registra l'azione amministrativo-contabile messa in atto allo scopo di attuare quanto previsto e deliberato nel documento contabile del P.A 2009 e nei documenti didattico-organizzativi dei P.O.F. aa.ss. 2008/2009 e 2009/2010 relativamente ai periodi di competenza.

### **INDIRIZZI GENERALI DEL P.O.F.**

Il Programma Annuale 2009 ha declinato in termini finanziari i contenuti del POF, documento fondamentale d'Istituto, elaborato dal Collegio dei Docenti sulla base delle scelte generali di gestione e amministrazione scolastica, tenuto conto delle proposte e dei bisogni del territorio e dell'utenza, coerentemente con le finalità educative e formative dei tre ordini scolastici cui fa riferimento l'Istituto Comprensivo: Scuola dell'Infanzia,

Primaria, Secondaria di 1° grado, e della normativa vigente (legge n. 53 del 28/5/2003- legge 59/97 sull'autonomia scolastica - "Indicazioni per il Curricolo" D.M. 31/luglio 2007).

Il curricolo scolastico è costituito da una complessità di interventi, progetti e attività che concorrono alla realizzazione delle finalità formative del POF, assicurando a ciascun alunno la formazione attraverso l'acquisizione di conoscenze, abilità e competenze per la cui definizione sono state prese a modello le otto competenze chiave per la cittadinanza europea fissate dal Consiglio di Lisbona.

Si tratta di un **curricolo integrato - unitario – coordinato, declinato in**

**CAMPI D'ESPERIENZA** (Scuola Infanzia),

**AMBITI DISCIPLINARI** (Scuola Primaria),

**DISCIPLINE** (Scuola Secondaria 1° grado)

e sviluppato in:

- **Aree dei saperi curricolari come previsti dalle indicazioni nazionali**
- **Aree formative trasversali**
- **Ampliamento dell'offerta formativa**

con la finalità di innalzare il livello di scolarità e il tasso di successo scolastico, promuovere le potenzialità di ciascun alunno, rendere più efficace l'intervento formativo, affermare la centralità della scuola nel territorio.

Gli indirizzi contenuti nel P.O.F. si integrano con le indicazioni assunte nella Carta dei Servizi Scolastici e nel Regolamento di Istituto e definiscono gli orientamenti fondamentali della programmazione educativa.

#### **AREE FORMATIVE TRASVERSALI**

Educazione alla legalità alla democrazia

Educazione all'ambiente

Educazione alla salute

Orientamento

Educazione Interculturale

#### **AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA**

Progetto "SETTIMANA DELLA SICUREZZA"

Progetto "ACCOGLIENZA"

Progetto "ALLODOLA"

Progetto "EDUCAZIONE ALLA LEGALITÀ"

Progetto "EDUCAZIONE STRADALE"

Progetto "ORIENTAMENTO"

Progetto "DON LORENZO MILANI"

Progetto "HANDICAP E DISAGIO"

Progetto "MICROMONDI MICROROBOTICA"

Progetto "SINERGIE E RISORSE PER IL DISAGIO"

Progetto "TEATRO RAGAZZI"

Progetto "IO, TU, L'ALTRO"

Progetto "DAI CHE CE LA FAI" sportello per recupero italiano e matematica.

Ai progetti di ampliamento elencati se ne aggiungono altri, specifici per ogni ordine scolastico, rilevabili dall'esame del POF.

## DIMENSIONAMENTO STRUTTURALE

Negli anni scolastici di riferimento l'Istituto presentava il seguente dimensionamento strutturale:

- **sede principale – via CILEA** - con n° 18 classi primaria nel 2009 periodo gennaio/agosto, n° 17 classi primaria settembre/dicembre 2009; n°12 classi secondaria di 1° grado e n° 3 sezioni di scuola dell'infanzia);
- **plesso – VIA CIMAROSA** – n° 6 sezioni di scuola dell'infanzia di cui 1 ad orario antimeridiano.

### Quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento a disposizione della scuola nel corso dell'anno2009:

Il quadro che segue mette in evidenza, a consuntivo, le più significative poste di bilancio riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento del consuntivo, disaggregate per provenienza e vincoli di destinazione:

| <b>RIEPILOGO DATI CONTABILI</b>      |                |                                    |                          |   |
|--------------------------------------|----------------|------------------------------------|--------------------------|---|
| <b>Entrate</b>                       | <b>Importo</b> | <b>Uscite</b>                      | <b>Importo</b>           | <b>Entrate – Uscite</b>                               |
| Programmazione definitiva            | 374.009,24     | Programmazione definitiva          | 364.481,91               | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>9.527,33          |
| Accertamenti                         | 242.877,73     | Impegni                            | 254.557,24               | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i><br>-11.679,51   |
| competenza                           | 216.402,84     | competenza                         | 188.221,32               | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i>                    |
| Riscossioni                          | 24.145,60      | Pagamenti                          | 50.365,24                | 1.961,88  |
| residui                              |                | residui                            |                          |   |
| Somme rimaste da riscuotere          | 26.474,89      | Somme rimaste da pagare            | 66.335,92                | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>-39.861,03 |
| (+)                                  |                | (+)                                |                          |   |
| Residui non riscossi anni precedenti | 135.112,55     | Residui non pagati anni precedenti | 5.363,40                 |   |
| (=)                                  |                | (=)                                |                          |   |
| Totale residui attivi                | 161.587,44     | Totale residui passivi             | 71.699,32                | <i>Sbilancio residui (b)</i><br>89.888,12             |
|                                      |                |                                    | Saldo cassa iniziale (c) | 27.602,00   |
|                                      |                | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>   |                          | <i>(a+b+c)</i><br><b>119.452,00</b>                   |

## CONTO FINANZIARIO 2009

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato   | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 131.131,51                    | 0,00                | -                     |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 204.769,51                    | 204.769,51          | 100,00%               |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 1.895,76                      | 1.895,76            | 100,00%               |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche | 7.355,01                      | 7.355,01            | 100,00%               |
| Contributi da privati   | 24.006,00                     | 24.006,00           | 100,00%               |
| Proventi da gestioni economiche                               | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Altre entrate   | 4.851,45                      | 4.851,45            | 100,00%               |
| Mutui   | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| <b>Totale entrate</b>   | <b>374.009,24</b>             | <b>242.877,73</b>   |                       |
| Disavanzo di competenza                                       |                               | <b>11.679,51</b>    |                       |
| <b>Totale a pareggio</b>                                      |                               | <b>254.557,24</b>   |                       |

(\*) 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 2009.

### 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 € 35.216,73  
 Variazioni in corso d'anno € -271,45

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | -271,45 | diminuzione avanzo di amministrazione per ripristino residui passivi del 2007 che erano stati radiati solamente al programma SISSI e non formalizzate in sede di Stato di Attuazione a Giugno 2008 |

Previsione definitiva € 34.945,28

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale € 96.186,23  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 96.186,23

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Fondo Istituto € 45.427,78 - 02) Funzioni Strumentali e Incarichi Specifici € 5.005,41 - 03) Ore eccedenti € 4.900,44 - 04) Compenso per esami € 114,56 - 05) Autoaggiornamento D.S. € 136,41 - 06) Comune potenziamento biblioteca € 1.291,67 - 07) Comune diritto allo studio - libri € 3.871,74 - 08) Comune diritto allo studio - attività € 4.525,60 - 09) Contributo Gellis € 500,00 - 10) Contributo ALVI € 300,00 - 11) Comune manutenzione € 1.912,43 - 12) Comune Legge 23/96 € 2.347,00 - 13) Progetto "Sapere i Saperi" € 808,85 - 14) Comune "Progetto Amico Libro" € 1.000,00 - 15) Progetto Motoria € 1.200,00 - 16) Progetto "patentino per ciclomotore" € 1.600,17 - 17) Progetto Educazione Stradale € 1.063,80 - 18) Provincia "Progetto robotica" € 1.853,01 - 19) Comune Progetto "io,tu,l'altro" € 2.265,00 - 20) Progetto Sicurezza L. 626/96 € 3.363,08 - 21) Contributo genitori per visite didattiche € 2.900,43 - 22) Integrazione alunni diversamente abili € 5.770,93 - 23) Fondi L. 440 € 2.792,80 - 24) Fondazione Roma € 54,00 - 25) fondi recupero direttiva disciplinare € 1.181,12

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 155.621,38  
 Variazioni in corso d'anno € 38.275,87

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo    | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|--|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | -60.761,23 | rideterminazione fondo d'Istituto secondo i nuovi parametri con decurtazione dei 4/12 per l'a.s. 09/10   |
| 31/08/2009 | 2          | C                         | 2.056,02   | finanziamento di una ulteriore funzione strumentali comprensiva di IRAP €. 131,70 e di INPDAP di €. 374,95   |
| 30/11/2009 | 18         | E                         | 23.826,00  | VARIAZIONE € 29.401,00: 4/12 FUNZ. STRUM. E INC. SPEC. € 23.826,00 + FONDO ISTITTUIO 2009/2010 + € 5.575,00 CONTRIBUTO USO MENSA PERSONALE DOCENTE ED ATA  |
| 30/11/2009 | 21         | E                         | 47.584,00  | Finanziamento Spese Supplenze Brevi a.s. 2008/2009 € 41.500,00+ 4/12 a.s. 2009/2010 € 6.084,00   |
| 30/11/2009 | 23         | E                         | -1,20      | VARIAZIONE PER MINOR ENTRATA PREVISTA SU INCARICHI SPECIF. ATA € 1,20 + € 1,10 VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE PER SPESE BANCARIE NON PREVISTE + € 52,00 DIMINUIZIONE CONTRIBUTI DA PRIVATI PER LAVORETTI PROG. SAPERE SAPORI |
| 04/12/2009 | 27         | E                         | 9.527,33   | Parte dei 4/12 FIS + Funz. Strum.+ Inc. Spec. 2009 (A.s. 2009/2010)  |
| 04/12/2009 | 28         | E                         | 16.044,95  | SPESE SUPPL. BREVI DOCENTI, ATA, IND. FUNZ. ART. 69 DSGA PERIODO SETT. DIC. 2009   |

Previsione definitiva € 193.897,25  
 Somme accertate € 193.897,25  
 Riscosso € 168.324,97  
 Rimaste da riscuotere € 25.572,28 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) finanziamento supplenze brevi € 82.128,95 - 02) finanziamento fondo d'istituto anno 2009 € 94.697,33 - 03) Funzioni Strumentali ed Incarichi Specifici € 17.070,97

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 10.872,26

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 44,80    | finanziamento autoaggiornamento dirigente scolastico a.s. 08/09   |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 614,00   | finanziamento MIUR 440 per progetto Amico Libro   |
| 30/11/2009 | 15         | E                         | 3.708,05 | VARIAZIONE: € 1.858,63 Contributo Sicurezza + € 169,42 Spese Attrezzature disabili + € 1.680,00 Progetto Ed. Stradale                                     |
| 30/11/2009 | 18         | E                         | 5.575,00 | VARIAZIONE € 29.401,00: 4/12 FUNZ. STRUM. E INC. SPEC. € 23.826,00 + FONDO ISTITTUIO 2009/2010 + € 5.575,00 CONTRIBUTO USO MENSA PERSONALE DOCENTE ED ATA |
| 04/12/2009 | 24         | E                         | 27,80    | FINANZIAMENTO SPESE ATTREZZATURE PER DISABILI SCUOLA INFANZIA   |
| 04/12/2009 | 26         | E                         | 902,61   | FONDI PER ORE ECCEDENTI A.S. 2008/2009  |

Previsione definitiva € 10.872,26  
 Somme accertate € 10.872,26  
 Riscosso € 9.969,65  
 Rimaste da riscuotere € 902,61 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

### Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

|                            |   |          |  |
|----------------------------|---|----------|--|
| Previsione iniziale        | € | 1.895,76 |  |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00     |  |
| Previsione definitiva      | € | 1.895,76 |  |
| Somme accertate            | € | 1.895,76 |  |
| Riscosso                   | € | 1.895,76 |  |
| Rimaste da riscuotere      | € | 0,00     | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

|                            |   |      |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2,88 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 30/11/2009 | 16         | E                         | 2,88    | VARIAZIONE PER SALDO CONTRIBUTO PROG. ROBOTICA € 2,88 |

|                       |   |      |  |
|-----------------------|---|------|--|
| Previsione definitiva | € | 2,88 |  |
| Somme accertate       | € | 2,88 |  |
| Riscosso              | € | 2,88 |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 1.600,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2.952,14 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 30/11/2009 | 17         | E                         | 2.952,14 | FINANZIAM.COMUNE € 2.347,00 PER CANCELLERIA + € 605,00 + € 0,14 LAVAPAVIMENTI |

|                       |   |          |  |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 4.552,14 |  |
| Somme accertate       | € | 4.552,14 |  |
| Riscosso              | € | 4.552,14 |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00     | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00     |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2.799,99 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione                          |
|------------|------------|---------------------------|----------|--------------------------------------|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 2.799,99 | assegnazione finanziamento per "LIM" |

|                       |   |          |  |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 2.799,99 |  |
| Somme accertate       | € | 2.799,99 |  |
| Riscosso              | € | 2.799,99 |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00     | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

| Data | N. | Finalizzate | Importo | Descrizione |
|------|----|-------------|---------|-------------|
|------|----|-------------|---------|-------------|

|            | Decreto | Delibera C.I. |        |   |
|------------|---------|---------------|--------|---|
| 12/06/2009 | 1       | C             | 52,00  | contributo per vendita lavoretti alunni Progetto "Sapere i sapori"  |
| 30/11/2009 | 23      | E             | -52,00 | VARIAZIONE PER MINOR ENTRATA PREVISTA SU INCARICHI SPECIF. ATA € 1,20 + € 1,10<br>VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER SPESE BANCARIE NON PREVISTE + € 52,00 DIMINUZIONE CONTRIBUTI DA PRIVATI PER LAVORETTI PROG. SAPERE SAPORI |

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

#### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 20.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -1.494,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|-----------|--|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 430,00    | contributo genitori per acquisto testo per il corso sul patentino        |
| 30/11/2009 | 22         | E                         | 3.016,00  | CONTRIBUTO ASSICURAZIONE INTEGRATIVA                                     |
| 04/12/2009 | 25         | E                         | -4.940,00 | VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI CONTRIBUTI DA PRIVATI PER GITE SCOLASTICHE |

Previsione definitiva € 18.506,00  
 Somme accertate € 18.506,00  
 Riscosso € 18.506,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.500,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 300,00   | accredito concorso bandito dal consorzio di bonifica interessi bancari 2° trimestre 2009 + contributo LA DOMUS |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 100,00   |  |
| 04/12/2009 | 3          | C                         | 5.100,00 | CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE E.N.S. PER USO LOCALI SCOLASTICI € 5.000,00 + USO TEATRO € 100,00                      |

Previsione definitiva € 5.500,00  
 Somme accertate € 5.500,00  
 Riscosso € 5.500,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 05 Voce 04 – Altri 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)

#### AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 677,98  
 Variazioni in corso d'anno € 238,79

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 155,18  | interessi bancari 1^ trimestre + contributo ass. Libertguale per utilizzo auditorium  |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 67,45   | interessi bancari 2° trimestre 2009 + contributo LA DOMUS   |
| 04/12/2009 | 3          | C                         | 16,16   | STORNO MANDATO PHOTONOVA PER CODICE IBAN ERRATO € 245,50 + CONTRIBUTO PER RACCOLTA DIFFERENZIATA € 100,00 + INTERESSI BANCARI € 16,16 |

Previsione definitiva € 916,77  
 Somme accertate € 916,77  
 Riscosso € 916,77  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.934,68

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 100,00   | interessi bancari 1^ trimestre + contributo ass. Libertguale per utilizzo auditorium  |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 2.978,32 | riaccredito del mandato n.114 relativo al contributo al Comune per i pasti forniti ai docenti sett./dicem. 08 e n. 197 di Photonova e A/3 per arretrati contrattuali di AURIEMMA NUNZIA e QUADRI MECARELLI STEFANIA       |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 511,96   | restituzione cauzione teatro cafaro   |
| 30/11/2009 | 23         | E                         | -1,10    | VARIAZIONE PER MINOR ENTRATA PREVISTA SU INCARICHI SPECIF. ATA € 1,20 + € 1,10<br>VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER SPESE BANCARIE NON PREVISTE + € 52,00 DIMINUZIONE CONTRIBUTI DA PRIVATI PER LAVORETTI PROG. SAPERE SAPORI |
| 04/12/2009 | 3          | C                         | 345,50   | STORNO MANDATO PHOTONOVA PER CODICE IBAN ERRATO € 245,50 + CONTRIBUTO PER RACCOLTA DIFFERENZIATA € 100,00 + INTERESSI BANCARI € 16,16   |

Previsione definitiva € 3.934,68  
 Somme accertate € 3.934,68  
 Riscosso € 3.934,68  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

| Aggregato                | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività                 | 307.450,86                    | 221.407,40          | 72,01%                     |
| Progetti                 | 56.531,05                     | 33.149,84           | 58,64%                     |
| Gestioni economiche      | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| Fondo di riserva         | 500,00                        | 0,00                | -                          |
| <b>Totale spese</b>      | <b>364.481,91</b>             | <b>254.557,24</b>   |                            |
| Avanzo di competenza     |                               | <b>0,00</b>         |                            |
| <b>Totale a pareggio</b> |                               | <b>254.557,24</b>   |                            |

(\*) 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 € 21.668,20  
 Variazioni in corso d'anno € 14.528,49

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 1/10       | 44,80    | finanziamento autoaggiornamento dirigente scolastico a.s. 08/09   |
| 12/06/2009 | 1          | E                         | 2/1        | 22,50    | assestamento per spese per diritto allo studio pagate con altre attività  |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 2/1        | -271,45  | diminuzione avanzo di amministrazione per ripristino residui passivi del 2007 che erano stati radiati solamente al programma SISSI e non formalizzate in sede di Stato di Attuazione a Giugno 2008                  |
| 12/06/2009 | 1          | E                         | 2/3        | -236,50  | assestamento per spese per diritto allo studio pagate con altre attività  |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 3/9        | 2.717,76 | riaccredito del mandato n.114 relativo al contributo al Comune per i pasti forniti ai docenti sett./dicem. 08 e n. 197 di Photonova e A/3 per arretrati contrattuali di AURIEMMA NUNZIA e QUADRI MECARELLI STEFANIA |
| 30/11/2009 | 15         | E                         | 2/1        | 169,42   | VARIAZIONE: € 1.858,63 Contributo Sicurezza + € 169,42 Spese Attrezzature disabili + € 1.680,00 Progetto Ed. Stradale   |
| 30/11/2009 | 17         | E                         | 2/1        | 433,92   | FINANZIAM.COMUNE € 2.347,00 PER CANCELLERIA + € 605,00 + € 0,14 LAVAPAVIMENTI   |
| 30/11/2009 | 17         | E                         | 2/3        | 1.913,08 | FINANZIAM.COMUNE € 2.347,00 PER CANCELLERIA + € 605,00 + € 0,14 LAVAPAVIMENTI   |
| 30/11/2009 | 18         | E                         | 3/9        | 5.575,00 | VARIAZIONE € 29.401,00: 4/12 FUNZ. STRUM. E INC. SPEC. € 23.826,00 + FONDO ISTITUO 2009/2010 + € 5.575,00 CONTRIBUTO USO MENSA PERSONALE DOCENTE ED ATA   |
| 30/11/2009 | 22         | E                         | 3/12       | 3.016,00 | CONTRIBUTO ASSICURAZIONE INTEGRATIVA  |
| 04/12/2009 |            | E                         | 3/7        | 30,00    | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)  |
| 04/12/2009 |            | E                         | 3/8        | -36,50   | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)  |
| 04/12/2009 |            | E                         | 3/12       | 6,50     | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)  |
| 04/12/2009 | 3          | C                         | 2/3        | 16,16    | STORNO MANDATO PHOTONOVA PER CODICE IBAN ERRATO € 245,50 + CONTRIBUTO PER RACCOLTA DIFFERENZIATA € 100,00 + INTERESSI BANCARI € 16,16   |
| 04/12/2009 | 3          | C                         | 3/7        | 1.100,00 | CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE E.N.S. PER USO LOCALI SCOLASTICI € 5.000,00 + USO TEATRO € 100,00   |
| 04/12/2009 | 24         | E                         | 2/1        | 27,80    | FINANZIAMENTO SPESE ATTREZZATURE PER DISABILI SCUOLA INFANZIA   |

Previsione definitiva € 36.196,69  
 Somme impegnate € 21.588,27  
 Pagato € 10.648,68  
 Rimasto da pagare € 10.939,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.896,75  
 Residua disponibilità finanz € 308,48

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 14.582,28  
 Variazioni in corso d'anno € 100,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 04/12/2009 | 3          | C                         | 2/1        | 100,00  | STORNO MANDATO PHOTONOVA PER CODICE IBAN ERRATO € 245,50 + CONTRIBUTO PER RACCOLTA DIFFERENZIATA € 100,00 + INTERESSI BANCARI € 16,16 |

Previsione definitiva € 14.682,28  
 Somme impegnate € 3.183,74  
 Pagato € 1.154,59  
 Rimasto da pagare € 2.029,15 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.582,28  
 Residua disponibilità finanz € 11.398,54

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 211.069,57  
 Variazioni in corso d'anno € 33.666,21

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo    | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|------------|--|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 1/1        | 15,06      | riaccredito del mandato n.114 relativo al contributo al Comune per i pasti forniti ai docenti sett./dicem. 08 e n. 197 di Photonova e A/3 per arretrati contrattuali di AURIEMMA NUNZIA e QUADRI MECARELLI STEFANIA    |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 1/3        | -60.761,23 | rideterminazione fondo d'Istituto secondo i nuovi parametri con decurtazione dei 4/12 per l'a.s. 09/10   |
| 31/08/2009 | 2          | C                         | 1/5        | 2.056,02   | finanziamento di una ulteriore funzione strumentali comprensiva di IRAP € 131,70 e di INPDAP di € 374,95   |
| 30/11/2009 | 18         | E                         | 1/3        | 23.826,00  | VARIAZIONE € 29.401,00: 4/12 FUNZ. STRUM. E INC. SPEC. € 23.826,00 + FONDO ISTITTUO 2009/2010 + € 5.575,00 CONTRIBUTO USO MENSA PERSONALE DOCENTE ED ATA   |
| 30/11/2009 | 21         | E                         | 1/1        | 28.564,69  | Finanziamento Spese Supplenze Brevi a.s. 2008/2009 € 41.500,00+ 4/12 a.s. 2009/2010 € 6.084,00   |
| 30/11/2009 | 21         | E                         | 1/2        | 4.234,06   | Finanziamento Spese Supplenze Brevi a.s. 2008/2009 € 41.500,00+ 4/12 a.s. 2009/2010 € 6.084,00   |
| 30/11/2009 | 21         | E                         | 1/11       | 14.785,25  | Finanziamento Spese Supplenze Brevi a.s. 2008/2009 € 41.500,00+ 4/12 a.s. 2009/2010 € 6.084,00   |
| 30/11/2009 | 23         | E                         | 1/5        | -1,20      | VARIAZIONE PER MINOR ENTRATA PREVISTA SU INCARICHI SPECIF. ATA € 1,20 + € 1,10 VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER SPESE BANCARIE NON PREVISTE + € 52,00 DIMINUZIONE CONTRIBUTI DA PRIVATI PER LAVORETTI PROG. SAPERE SAPORI |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/3        | -42.067,95 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)   |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/4        | 28.418,39  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)   |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/5        | -12.273,51 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)   |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/6        | 3.568,99   | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)   |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/9        | 4.982,30   | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)   |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/11       | 17.371,78  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)   |
| 04/12/2009 | 3          | C                         | 1/6        | 4.000,00   | CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE E.N.S. PER USO LOCALI SCOLASTICI € 5.000,00 + USO TEATRO € 100,00  |
| 04/12/2009 | 26         | E                         | 1/10       | 902,61     | FONDI PER ORE ECCEDENTI A.S. 2008/2009   |
| 04/12/2009 | 28         | E                         | 1/1        | 9.190,81   | SPESE SUPPL. BREVI DOCENTI, ATA, IND. FUNZ. ART. 69 DSGA PERIODO SETT. DIC. 2009   |
| 04/12/2009 | 28         | E                         | 1/2        | 2.737,39   | SPESE SUPPL. BREVI DOCENTI, ATA, IND. FUNZ. ART. 69 DSGA PERIODO SETT. DIC. 2009   |
| 04/12/2009 | 28         | E                         | 1/11       | 4.116,75   | SPESE SUPPL. BREVI DOCENTI, ATA, IND. FUNZ. ART. 69 DSGA PERIODO SETT. DIC. 2009   |

|  |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 244.735,78  |   |
| Somme impegnate                                    | € | 191.414,09  |   |
| Pagato   | € | 140.459,15  |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 50.954,94   | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 55.448,19   |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | -135.965,90 |   |

#### Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 6.248,91 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 605,14   |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 30/11/2009 | 17         | E                         | 6/3        | 605,14  | FINANZIAM.COMUNE € 2.347,00 PER CANCELLERIA + € 605,00 + € 0,14 LAVAPAVIMENTI |

|  |   |          |   |
|--|---|----------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 6.854,05 |   |
| Somme impegnate                                    | € | 4.083,00 |   |
| Pagato   | € | 4.083,00 |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00     | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 5.570,93 |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | 1.487,93 |   |

#### Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 4.259,43 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 722,63   |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 3/10       | 255,18  | interessi bancari 1^ trimestre + contributo ass. Libertguale per utilizzo auditorium   |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 3/10       | 52,00   | contributo per vendita lavoretti alunni Progetto "Sapere i sapori"   |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 3/10       | 167,45  | interessi bancari 2° trimestre 2009 + contributo LA DOMUS  |
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 3/10       | 300,00  | accredito concorso bandito dal consorzio di bonifica   |
| 30/11/2009 | 23         | E                         | 3/10       | -52,00  | VARIAZIONE PER MINOR ENTRATA PREVISTA SU INCARICHI SPECIF. ATA € 1,20 + € 1,10 VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER SPESE BANCARIE NON PREVISTE + € 52,00 DIMINUZIONE CONTRIBUTI DA PRIVATI PER LAVORETTI PROG. SAPERE SAPORI |

|  |   |          |   |
|--|---|----------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 4.982,06 |   |
| Somme impegnate                                    | € | 1.138,30 |   |
| Pagato   | € | 1.138,30 |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00     | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 4.259,43 |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | 3.121,13 |   |

#### Progetti - P01 - Progetto Biblioteca

Progetto Biblioteca

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 3.891,67 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 614,00   |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione                                     |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 2/2        | 614,00  | finanziamento MIUR 440 per progetto Amico Libro |
| 04/12/2009 |            | E                         | 2/1        | 360,00  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. |

|            |  |   |     |         |   |
|------------|--|---|-----|---------|---|
|            |  |   |     |         | (Assestamento)  |
| 04/12/2009 |  | E | 2/3 | -360,00 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A.<br>(Assestamento) |

|   |   |                 |   |
|---|---|-----------------|---|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 4.505,67        |   |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 1.157,40        |   |
| <i>Pagato</i>   | € | 797,40          |   |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 360,00          | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 2.291,67        |   |
| <i>Residua disponibilità finanz</i>                       | € | <b>1.134,27</b> |   |

#### Progetti - P02 - Progetto motoria

##### Progetto motoria

|   |   |                 |   |
|---|---|-----------------|---|
| <i>Previsione iniziale</i>                                | € | 1.200,00        |   |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i>                         | € | 0,00            |   |
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 1.200,00        |   |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 0,00            |   |
| <i>Pagato</i>   | € | 0,00            |   |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 1.200,00        |   |
| <i>Residua disponibilità finanz</i>                       | € | <b>1.200,00</b> |   |

#### Progetti - P03 - Progetti "Educazione Stradale"

##### Progetti "Patentino per ciclomotore"

|                                   |   |          |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i>        | € | 2.663,97 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 2.170,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 2/2        | 430,00   | contributo genitori per acquisto testo per il corso sul patentino   |
| 30/11/2009 | 15         | E                         | 1/5        | 1.680,00 | VARIAZIONE: € 1.858,63 Contributo Sicurezza + € 169,42 Spese Attrezzature disabili + € 1.680,00 Progetto Ed. Stradale |
| 04/12/2009 |            | E                         | 2/2        | 95,30    | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A.<br>(Assestamento)   |
| 04/12/2009 |            | E                         | 2/3        | -35,30   | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A.<br>(Assestamento)   |

|   |   |               |   |
|---|---|---------------|---|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 4.833,97      |   |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 2.262,09      |   |
| <i>Pagato</i>   | € | 2.125,29      |   |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 136,80        | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 2.663,97      |   |
| <i>Residua disponibilità finanz</i>                       | € | <b>401,88</b> |   |

#### Progetti - P04 - Progetto Tecnologie Informatiche

##### Progetto Tecnologie Informatiche

|                                   |   |          |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i>        | € | 6.054,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 2.799,99 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione                          |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--------------------------------------|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 2/3        | 2.799,99 | assegnazione finanziamento per "LIM" |

|   |   |          |   |
|---|---|----------|---|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 8.853,99 |   |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 2.989,11 |   |
| <i>Pagato</i>   | € | 2.989,11 |   |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00     | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 6.054,00 |   |

Residua disponibilità finanz € **3.064,89**

*Progetti - P05 - Sicurezza*

**SICUREZZA**

Previsione iniziale € 3.363,08

Variazioni in corso d'anno € 1.858,63

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 30/11/2009 | 15         | E                         | 2/3        | 816,82   | VARIAZIONE: € 1.858,63 Contributo Sicurezza + € 169,42 Spese Attrezzature disabili + € 1.680,00 Progetto Ed. Stradale |
| 30/11/2009 | 15         | E                         | 3/2        | 1.041,81 | VARIAZIONE: € 1.858,63 Contributo Sicurezza + € 169,42 Spese Attrezzature disabili + € 1.680,00 Progetto Ed. Stradale |

Previsione definitiva € 5.221,71

Somme impegnate € 2.487,35

Pagato € 2.203,91

Rimasto da pagare € 283,44 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 3.363,08

Residua disponibilità finanz € **875,73**

*Progetti - P06 - Progetto robotica*

**ROBOTICA**

Previsione iniziale € 1.853,01

Variazioni in corso d'anno € 2,88

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 30/11/2009 | 16         | E                         | 3/8        | 2,88    | VARIAZIONE PER SALDO CONTRIBUTO PROG. ROBOTICA € 2,88          |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/10       | 298,70  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                         | 2/1        | -990,61 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                         | 2/3        | -57,13  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                         | 3/6        | 414,00  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                         | 3/8        | 335,04  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |

Previsione definitiva € 1.855,89

Somme impegnate € 1.853,01

Pagato € 1.853,01

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.853,01

Residua disponibilità finanz € **0,00**

*Progetti - P07 - Progetto "IO, TU, L'ALTRO"*

**IO, TU, L'ALTRO**

Previsione iniziale € 2.265,00

Variazioni in corso d'anno € 489,90

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 12/06/2009 | 1          | C                         | 3/2        | 245,50  | riaccredito del mandato n.114 relativo al contributo al Comune per i pasti forniti ai docenti sett./dicem. 08 e n. 197 di Photonova e A/3 per arretrati contrattuali di AURIEMMA NUNZIA e QUADRI MECARELLI STEFANIA |
| 30/11/2009 | 23         | E                         | 3/2        | -1,10   | VARIAZIONE PER MINOR ENTRATA PREVISTA SU INCARICHI SPECIF. ATA € 1,20 + € 1,10 VARIAZIONE   |

|            |   |   |     |         |   |
|------------|---|---|-----|---------|---|
|            |   |   |     |         | IN DIMINUZIONE PER SPESE BANCARIE NON PREVISTE + € 52,00 DIMINUZIONE CONTRIBUTI DA PRIVATI PER LAVORETTI PROG. SAPERE SAPORI          |
| 04/12/2009 |   | E | 2/1 | -370,00 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)  |
| 04/12/2009 |   | E | 2/3 | 370,00  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)  |
| 04/12/2009 | 3 | C | 3/2 | 245,50  | STORNO MANDATO PHOTONOVA PER CODICE IBAN ERRATO € 245,50 + CONTRIBUTO PER RACCOLTA DIFFERENZIATA € 100,00 + INTERESSI BANCARI € 16,16 |

|   |   |          |   |
|---|---|----------|---|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 2.754,90 |   |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 2.370,77 |   |
| <i>Pagato</i>   | € | 2.370,77 |   |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00     | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 2.265,00 |   |
| <i>Residua disponibilità finanzia</i>                     | € | -105,77  |   |

### Progetti - P08 - Progetto Visite Didattiche

#### VISITE DIDATTICHE

|                                   |   |           |
|-----------------------------------|---|-----------|
| <i>Previsione iniziale</i>        | € | 22.900,43 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | -4.786,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 12/06/2009 | 1          | E                         | 3/13       | 214,00    | assestamento per spese per diritto allo studio pagate con altre attività |
| 04/12/2009 |            | E                         | 3/13       | -60,00    | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento)           |
| 04/12/2009 | 25         | E                         | 3/13       | -4.940,00 | VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI CONTRIBUTI DA PRIVATI PER GITE SCOLASTICHE |

|   |   |            |   |
|---|---|------------|---|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 18.114,43  |   |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 15.348,00  |   |
| <i>Pagato</i>   | € | 15.348,00  |   |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00       | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 2.900,43   |   |
| <i>Residua disponibilità finanzia</i>                     | € | -12.447,57 |   |

### Progetti - P09 - Progetto Sapere i Sapori

#### Progetto Sapere i Sapori

|                                   |   |          |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i>        | € | 2.704,61 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00     |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/5        | 862,85  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                         | 1/10       | -862,85 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                         | 2/1        | -409,00 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                         | 2/3        | 409,00  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |

|   |   |          |   |
|---|---|----------|---|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 2.704,61 |   |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 1.579,65 |   |
| <i>Pagato</i>   | € | 1.579,65 |   |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00     | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 808,85   |   |
| <i>Residua disponibilità finanzia</i>                     | € | -770,80  |   |

Progetti - P10 - Progetti del POF

PROGETTI POF

Previsione iniziale € 5.973,92  
 Variazioni in corso d'anno € 511,96

| Data       | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|------------------------------|---------------|-----------|--|
| 12/06/2009 | 1          | C                            | 3/6           | 511,96    | restituzione cauzione teatro cafarò                            |
| 04/12/2009 |            | E                            | 2/1           | -2.030,00 | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                            | 2/3           | -108,80   | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                            | 3/2           | 2.040,00  | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |
| 04/12/2009 |            | E                            | 3/6           | 98,80     | Variazioni al Bilancio che non alterano il P.A. (Assestamento) |

Previsione definitiva € 6.485,88  
 Somme impegnate € 3.102,46  
 Pagato € 1.470,46  
 Rimasto da pagare € 1.632,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.973,92  
 Residua disponibilità finanz € 2.871,46

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|   |   |               |              |
|---|---|---------------|--------------|
| <b>FONDO DI CASSA</b>   |   |               |              |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                        |   | €             | 27.602,00    |
| <b>Ammontare somme riscosse:</b>                                |   |               |              |
| a) in conto competenza  | € | 216.402,84    |              |
| b) in conto residui   | € | 24.145,60     |              |
|   |   | <b>Totale</b> | € 240.548,44 |
| <b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>                        |   |               |              |
| c) in conto competenza  | € | 188.221,32    |              |
| d) in conto residui   | € | 50.365,24     |              |
|   |   | <b>Totale</b> | € 238.586,56 |
| <b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>                          |   | €             | 29.563,88    |
| <b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>       |   |               |              |
| - Residui attivi  | € | 161.587,44    |              |
| - Residui passivi   | € | 71.699,32     |              |
| <b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b> |   | €             | 119.452,00   |

**STATO PATRIMONIALE**

| Attività  | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                       |                    |            |                     |
| Immateriali   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Materiali   | 133.898,17         | 4.916,97   | 138.815,14          |
| Finanziarie   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Totale immobilizzazioni                                       | 133.898,17         | 4.916,97   | 138.815,14          |
| <b>DISPONIBILITA'</b>   |                    |            |                     |
| Rimanenze   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Crediti   | 159.258,15         | 2.329,29   | 161.587,44          |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00               | 0,00       | 0,00                |

|                                 |                    |            |                     |
|---------------------------------|--------------------|------------|---------------------|
| Disponibilità liquide           | 27.602,00          | 1.961,88   | 29.563,88           |
| Totale disponibilità            | 186.860,15         | 4.291,17   | 191.151,32          |
| <b>Deficit patrimoniale</b>     | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>            | 320.758,32         | 9.208,14   | 329.966,46          |
| Passività                       | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| <b>DEBITI</b>                   |                    |            |                     |
| A lungo termine                 | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Residui passivi                 | 55.728,64          | 15.970,68  | 71.699,32           |
| Totale Debiti                   | 55.728,64          | 15.970,68  | 71.699,32           |
| <b>Consistenza patrimoniale</b> | 265.029,68         | -6.762,54  | 258.267,14          |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>           | 320.758,32         | 9.208,14   | 329.966,46          |

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

|         | Iniziali   | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Riscossi  | Da Riscuotere | Residui esercizio | Totale residui |
|---------|------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|-------------------|----------------|
| Attivi  | 159.258,15 | 0,00                    | 159.258,15 | 24.145,60 | 135.112,55    | 26.474,89         | 161.587,44     |
|         | Iniziali   | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati    | Da Pagare     | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 55.728,64  | 0,00                    | 55.728,64  | 50.365,24 | 5.363,40      | 66.335,92         | 71.699,32      |

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 l'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  | 194.203,01      | 76,29%  |
| 02   | Beni di consumo                                  | 18.412,76       | 7,23%   |
| 03   | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 36.748,90       | 14,44%  |
| 04   | Altre spese                                      | 1.109,57        | 0,44%   |
| 05   | Oneri straordinari e da contenzioso              | 0,00            | 0,00%   |
| 06   | Beni d'investimento                              | 4.083,00        | 1,60%   |
| 07   | Oneri finanziari                                 | 0,00            | 0,00%   |
| 08   | Rimborsi e poste correttive                      | 0,00            | 0,00%   |
|      | Totale generale                                  | 254.557,24      | 100%  |

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2009 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. 49 del 18/02/2009 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 80 del 17/12/2009.

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.

## CONCLUSIONI

L'attività gestionale svolta ha inteso perseguire un ideale percorso amministrativo-contabile in termini di funzionalità "FLESSIBILE" ed al passo con i tempi, ma ha dovuto tener conto delle limitate risorse assegnate alla scuola e dei tempi di erogazione non funzionali ad una efficiente gestione, problema che sembrerebbe esser stato superato, a partire dall'anno scolastico 2009/2010, tramite la avvenuta comunicazione preventiva da parte del MIUR del budget calcolato per ciascun istituto scolastico.

La costante condizione di svantaggio finanziario e le caratteristiche del sistema di finanziamento hanno imposto l'obbligo, sul fronte delle entrate, di reperire, per alcuni progetti, risorse esterne aggiuntive, sfruttando le opportunità offerte dalla collaborazione con esterni ed Enti. Si è scelto di evitare di richiedere contributi alle famiglie per il finanziamento di esperti esterni e di progetti vari, attraverso una decisa razionalizzazione dell'uso delle risorse disponibili. Solo per visite e viaggi di istruzione si è ricorso, per ovvi motivi, all'autofinanziamento da parte dei genitori degli alunni interessati.

Tra gli interventi effettuati con grande difficoltà e disagio, dovuti alla **carezza dei finanziamenti e all'esigenza di dover reperire tempestivamente il personale supplente** (trattandosi di un Istituto Comprensivo, con le necessità specifiche della scuola dell'infanzia e primaria), si segnala la **continua anticipazione di fondi per il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie** con notevole dispendio di risorse e di energie per l'amministrazione. Da segnalare un notevole numero di eventi di malattia di durata plurimensile con conseguente obbligo di stipula di contratti di supplenza di lunga durata mentre si è contenuto al massimo possibile il conferimento di supplenze di durata inferiore ai 5 giorni.

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
dott. Fabrizio Capodiferro

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
dott.ssa Annamaria Martino