



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

LICEO STATALE G.B.VICO Liceo Scientifico, Liceo delle Scienze Umane

V.LE ITALIA 22

20094 CORSICO (MI)

Codice Fiscale: 80193610153 Codice Meccanografico: MIPS26000A

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

Il Dirigente Scolastico

Visti gli artt.18 e 58 del D.I. 1° febbraio 2001, n. 44;

Vista la nota del MPI Prot. 186 del 27/02/2008;

Visto il Conto Consuntivo 2013 predisposto dal Direttore SGA;

redige

la seguente relazione da sottoporre al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di legittimità.

La realizzazione delle attività e dei progetti presentati con il programma annuale 2013, diretta conseguenza del Piano dell'offerta formativa dell'Istituzione Scolastica, ha raggiunto tutti gli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia, tenendo conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto, nonostante l'accantonamento in Z di una rilevante somma, a copertura dei residui attivi di provenienza ministeriale, che continua a condizionare pesantemente la gestione finanziaria.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi dell'Istituzione Scolastica sia per le scelte amministrative e organizzative che per le scelte didattiche.

Le azioni previste erano:

1. garantire la continuità nella erogazione del servizio scolastico;
2. sostenere l'utilizzo razionale e collaborativo delle risorse umane assegnate all'Istituzione Scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo all'azione amministrativa e didattica (assegnazione di incarichi specifici e funzionali; costituzione di commissioni varie);
3. elevare il successo scolastico mediante progetti volti al miglioramento delle attività di accoglienza, integrazione alunni disabili;
4. garantire un adeguato incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione Scolastica (laboratori, attrezzature audiovisive e multimediali, ecc...);
5. sostenere la formazione del personale (la realizzazione dell'innovazione non può avvenire senza adeguate azioni di formazione e aggiornamento);
6. favorire la partecipazione degli studenti alle attività di ampliamento dell'offerta formativa; sono state sostenute tutte le attività esterne (anche con i contributi dei genitori) quali uscite di studio culturali, viaggi di istruzione;
7. attivare la rete wireless e intraprendere il processo di "superamento" degli spazi specificamente dedicati all'informatica attivando il percorso finalizzato alla "dematerializzazione" prevista dalla legge.

Si è provveduto nel mese di giugno e novembre a una verifica al programma 2013 che ha evidenziato la necessità di apportare variazioni al programma annuale, in seguito a nuove e maggiori entrate e a nuove e maggiori uscite. Tali modifiche non hanno alterato in modo sostanziale, né il contenuto, né l'aspetto finanziario del programma stesso.

Il conto consuntivo è composto di due parti fondamentali che sono oggetto, distintamente, della presente relazione:

- Conto finanziario - espone i risultati della gestione delle entrate e delle uscite
- Conto del patrimonio - espone i risultati della gestione patrimoniale.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, in ottemperanza all'Art. 18 del D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001, ha predisposto il Conto Consuntivo 2013 e la seguente modulistica ministeriale:

- Modello H Conto finanziario.
- Modello I Rendiconti di attività, progetti, gestioni.
- Modello L Elenco dei residui attivi e passivi.
- Modello J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2013.
- Modello M Prospetto delle spese per il personale.
- Modello N Riepilogo per tipologie di spesa.
- Modello K Conto del patrimonio

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 29/01/2013 con provvedimento n. 74 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	441.467,31	Programmazione definitiva	349.592,45	Disp. fin. da programmare 91.874,86
Accertamenti competenza	201.648,15	Impegni competenza	203.452,21	Avanzo/Disavanzo di competenza -1.804,06
Riscossioni residui	200.598,38 0,00	Pagamenti residui	197.205,82 4.137,22	
Somme rimaste da riscuotere	1.049,77	Somme rimaste da pagare	6.246,39	
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	64.830,56	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	65.880,33	Totale residui passivi	6.246,39	Sbilancio residui 59.633,94
			Saldo cassa iniziale	179.125,82
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	238.015,10

CONTO FINANZIARIO 2013

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	239.819,16	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	51.574,65	51.574,65	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	13.191,86	13.191,86	100,00%
Contributi da privati	136.881,64	136.881,64	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	441.467,31	201.648,15	
Disavanzo di competenza		1.804,06	
Totale a pareggio		203.452,21	

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	€	212.356,05
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	212.356,05
-----------------------	---	------------

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	27.463,11
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	27.463,11
-----------------------	---	-----------

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	10.052,00
Variazioni in corso d'anno	€	30.286,51

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	3.023,61	ASSEGNAZIONE PER REALIZZAZIONE ATTIVITA' CONCERNENTI INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA , COMPRESA LA FORMAZIONE IN MATERIA DI SICUREZZA
08/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	9.064,00	FINANZIAMENTO CORSI PER RECUPERO CARENZE FORMATIVE (ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 4443 DEL 16.07.2012)

09/09/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	9.682,00	FINANZIAMENTO CORSI RECUPERO CARENZE FORMATIVE STUDENTI
27/09/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	3.546,90	SUPPLENZE 2012 NOTA DGPF N 2411 del 15/04/2013
27/09/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	4.970,00	DOTAZIONE ORDINARIA 2013 - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2013 NOTA 6349 DEL 17.09.2013

Previsione definitiva	€	40.338,51
Somme accertate	€	40.338,51
Riscosso	€	40.338,51
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.081,43

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/05/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1.081,43	FINANZIAMENTO PER SPESE VISITE FISCALI A.S. 2011.12

Previsione definitiva	€	1.081,43
Somme accertate	€	1.081,43
Riscosso	€	1.081,43
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.154,71

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	694,94	FINANZIAMENTO LAUREE SCIENTIFICHE A.S. 2011-2012
24/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	9.410,00	RISORSE FINANZIARIE "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"
30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	49,77	INTEGRAZIONE RISORSA FINANZIARIA ASSEGNATA CON NOTA PROT. 6348 DEL 17.09.2013 P A 2013 - NOTA PROT.9851 DEL 20.12.2013

Previsione definitiva	€	10.154,71
Somme accertate	€	10.154,71
Riscosso	€	10.104,94
Rimaste da riscuotere	€	49,77

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.338,27

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	5.338,27	CONTRIBUTO ANNUALE PER SPESE D'UFFICIO E DI FUNZIONAMENTO E PER INTERVENTI DI PICCOLA MANUTENZIONE

Previsione definitiva	€	5.338,27
Somme accertate	€	5.338,27
Riscosso	€	5.338,27
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	700,00

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	700,00	CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO ANNO 2013

Previsione definitiva	€	700,00
Somme accertate	€	700,00
Riscosso	€	700,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	4.816,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	4.816,00
Somme accertate	€	4.816,00
Riscosso	€	4.816,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.337,59

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	467,27	COFINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE
26/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	235,59	SALDO FINANZIAMENTO BORSA INDIVIDUALE DI FORMAZIONE - PROGETTO COMENIUS
27/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	200,00	PREMIO PROGETTO "ACQUA BENE COMUNE A. S. 2012/13"
24/10/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	1.237,50	CORSI SICUREZZA 2012/2013 - QUOTA ITIS "RIGHI" e ITC "FALCONE"
24/10/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	-2,77	MINORE ACCERTAMENTO SU PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	200,00	VERSAMENTO QUOTA FISSA PER TFA UNIVERSITA' STUDI MILANO e PAVIA

Previsione definitiva	€	2.337,59
Somme accertate	€	2.337,59
Riscosso	€	2.337,59
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	112.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-398,70

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	-398,70	MINORE ENTRATA DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

Previsione definitiva	€	111.601,30
Somme accertate	€	111.601,30
Riscosso	€	111.601,30
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.518,60

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	5.136,00	VERSAMENTI PER ESAMI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE
03/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	760,00	VERSAMENTI STUDENTI PER TEATRO SCIENTIFICO ED ERRONEO VERSAMENTO STUDENTE (CORSO CERTIFICAZIONE LINGUISTICA PET)
03/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1.617,60	VERSAMENTI FINALIZZATI A FOTOGRAFIE DI CLASSE (€ 1.042,60)-CORSI DI APPROFONDIMENTO DI MATEMATICA (€ 575,00)
25/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	5.005,00	VERSAMENTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione definitiva	€	22.518,60
Somme accertate	€	22.518,60
Riscosso	€	22.518,60
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.261,74

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/03/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	140,00	RIMBORSO VERSAMENTO ISCRIZIONE NON RECAPITATO
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	381,74	RIMBORSI TELECOM
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	740,00	RIMBORSO BUONI DOTE SCUOLA
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	1.000,00	CONTRIBUTO "GESTIONE MENSE"

--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	2.261,74
Somme accertate	€	2.261,74
Riscosso	€	1.261,74
Rimaste da riscuotere	€	1.000,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Delibera/D decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	500,00	CONTRIBUTO PER SPONSORIZZAZIONE PREMIO PAOLA MARZIALETTI

Previsione definitiva	€	500,00
Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€	500,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	205.422,68	132.328,10	64,42%
Progetti	143.667,17	71.124,11	49,51%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	502,60	0,00	-
Totale spese	349.592,45	203.452,21	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		203.452,21	

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	€	47.294,69
Variazioni in corso d'anno	€	8.891,00

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/05/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	3/7	1.081,43	FINANZIAMENTO PER SPESE VISITE FISCALI A.S. 2011.12
27/09/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	3/7	3.884,00	DOTAZIONE ORDINARIA 2013 - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2013 NOTA 6349 DEL 17.09.2013
27/09/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	4/1	1.086,00	DOTAZIONE ORDINARIA 2013 - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2013 NOTA 6349 DEL 17.09.2013

30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	2/1	200,00	VERSAMENTO QUOTA FISSA PER TFA UNIVERSITA' STUDI MILANO e PAVIA
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	2/1	-398,70	MINORE ENTRATA DA FAMIGLIE NON VINCOLATI
30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	3/7	3.038,27	CONTRIBUTO ANNUALE PER SPESE D'UFFICIO E DI FUNZIONAMENTO E PER INTERVENTI DI PICCOLA MANUTENZIONE

Previsione definitiva	€	56.185,69
Somme impegnate	€	28.571,09
Pagato	€	25.166,64
Rimasto da pagare	€	3.404,45
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	56.185,69
Residua disponibilità finanziarie	€	27.614,60

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	80.427,77
Variazioni in corso d'anno	€	3.108,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/03/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	8/1	140,00	RIMBORSO VERSAMENTO ISCRIZIONE NON RECAPITATO
03/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/10	575,00	VERSAMENTI FINALIZZATI A FOTOGRAFIE DI CLASSE (€ 1.042,60)-CORSI DI APPROFONDIMENTO DI MATEMATICA (€ 575,00)
03/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	3/2	660,00	VERSAMENTI STUDENTI PER TEATRO SCIENTIFICO
03/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	3/9	1.042,60	VERSAMENTI FINALIZZATI A FOTOGRAFIE DI CLASSE (€ 1.042,60)-CORSI DI APPROFONDIMENTO DI MATEMATICA (€ 575,00)
26/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/10	467,27	COFINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE
24/10/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	1/10	-2,77	MINORE ACCERTAMENTO SU PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE
25/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	4/2	500,00	CONTRIBUTO PER SPONSORIZZAZIONE PREMIO PAOLA MARZIALETTI
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	2/3	-2.000,00	STORNI A2 IN ATTUAZIONE DELIBERA 96 DEL 14.09.2013
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	2/3	740,00	RIMBORSO BUONI DOTE SCUOLA
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	3/2	2.000,00	STORNI A2 IN ATTUAZIONE DELIBERA 96 DEL 14.09.2013
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	3/8	381,74	RIMBORSI TELECOM
30/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	3/13	700,00	CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO ANNO 2013
30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	3/13	-2.095,00	STORNO NELLA DESTINAZIONE INIZIALE DI CONTRIBUTI FINALIZZATI DA A2 IN P 18

Previsione definitiva	€	83.536,61
Somme impegnate	€	61.454,70

Pagato	€	59.281,76
Rimasto da pagare	€	2.172,94
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	83.536,61
Residua disponibilità finanz	€	22.081,91

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	694,94

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/03/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/5	640,50	FINANZIAMENTO LAUREE SCIENTIFICHE A.S. 2011-2012
05/03/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/11	54,44	FINANZIAMENTO LAUREE SCIENTIFICHE A.S. 2011-2012

Previsione definitiva	€	694,94
Somme impegnate	€	694,94
Pagato	€	694,94
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	694,94
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	57.479,55
Variazioni in corso d'anno	€	49,77

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	6/3	49,77	INTEGRAZIONE RISORSA FINANZIARIA ASSEGNATA CON NOTA PROT. 6348 DEL 17.09.2013 P A 2013 - NOTA PROT.9851 DEL 20.12.2013

Previsione definitiva	€	57.529,32
Somme impegnate	€	40.220,19
Pagato	€	40.220,19
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	57.529,32
Residua disponibilità finanz	€	17.309,13

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	5.176,12
Variazioni in corso d'anno	€	2.300,00

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

30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	1/10	636,50	CONTRIBUTO ANNUALE PER SPESE D'UFFICIO E DI FUNZIONAMENTO E PER INTERVENTI DI PICCOLA MANUTENZIONE
30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	1/11	163,50	CONTRIBUTO ANNUALE PER SPESE D'UFFICIO E DI FUNZIONAMENTO E PER INTERVENTI DI PICCOLA MANUTENZIONE
30/12/2013	prot. 3681 del 30.12.2013	F	2/3	1.500,00	CONTRIBUTO ANNUALE PER SPESE D'UFFICIO E DI FUNZIONAMENTO E PER INTERVENTI DI PICCOLA MANUTENZIONE

Previsione definitiva	€	7.476,12
Somme impegnate	€	1.387,18
Pagato	€	1.387,18
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.476,12
Residua disponibilità finanz	€	6.088,94

Progetti - P01 - BIBLIOTECA

BIBLIOTECA

Previsione iniziale	€	4.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	4.200,00
Somme impegnate	€	2.428,42
Pagato	€	2.428,42
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.200,00
Residua disponibilità finanz	€	1.771,58

Progetti - P10 - AREA FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO

AREA FORMAZIONE

Previsione iniziale	€	3.334,41
Variazioni in corso d'anno	€	235,59

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/10	235,59	SALDO FINANZIAMENTO BORSA INDIVIDUALE DI FORMAZIONE - PROGETTO COMENIUS

Previsione definitiva	€	3.570,00
Somme impegnate	€	2.650,14
Pagato	€	2.650,14
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.570,00
Residua disponibilità finanz	€	919,86

Progetti - P18 - LETTRICI MADRELINGUA e CERTIFICAZIONE LINGUISTICA

Madrelingua

Previsione iniziale	€	6.715,52
Variazioni in corso d'anno	€	12.336,00

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	4/2	5.136,00	VERSAMENTI PER ESAMI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

03/06/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	8/1	100,00	ERRONEO VERSAMENTO STUDENTE (CORSO CERTIFICAZIONE LINGUISTICA PET)
25/11/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	1/10	5.005,00	VERSAMENTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione definitiva	€	19.051,52
Somme impegnate	€	10.966,25
Pagato	€	10.966,25
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.051,52
Residua disponibilità finanz	€	8.085,27

Progetti - P21 - CORSI DI RECUPERO

CORSI RECUPERO DOCENTI INTERNI/ESTERNI

Previsione iniziale	€	26.723,15
Variazioni in corso d'anno	€	18.746,00

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/10	7.853,79	FINANZIAMENTO CORSI PER RECUPERO CARENZE FORMATIVE (ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 4443 DEL 16.07.2012)
08/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/11	14,00	FINANZIAMENTO CORSI PER RECUPERO CARENZE FORMATIVE (ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 4443 DEL 16.07.2012)
08/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	3/2	1.196,21	FINANZIAMENTO CORSI PER RECUPERO CARENZE FORMATIVE (ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 4443 DEL 16.07.2012)
09/09/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	1/7	9.682,00	FINANZIAMENTO CORSI RECUPERO CARENZE FORMATIVE STUDENTI

Previsione definitiva	€	45.469,15
Somme impegnate	€	20.131,63
Pagato	€	20.131,63
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.469,15
Residua disponibilità finanz	€	25.337,52

Progetti - P36 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione iniziale	€	5.063,44
Variazioni in corso d'anno	€	9.410,00

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	1/10	9.410,00	RISORSE FINANZIARIE "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"

Previsione definitiva	€	14.473,44
Somme impegnate	€	4.875,26
Pagato	€	4.875,26
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.473,44
Residua disponibilità finanz	€	9.598,18

Progetti - P38 - EDUCAZIONE ALLA SALUTE

EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Previsione iniziale € 10.536,55
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 10.536,55
 Somme impegnate € 2.534,17
 Pagato € 2.534,17
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.536,55
 Residua disponibilità finanz € **8.002,38**

Progetti - P39 - NUTRIZIONE, ACQUA E ANALISI ALIMENTI

NUTRIZIONE, ACQUA E ANALISI ALIMENTI

Previsione iniziale € 4.556,95
 Variazioni in corso d'anno € 200,00

Previsione definitiva € 4.756,95
 Somme impegnate € 3.012,36
 Pagato € 3.012,36
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.756,95
 Residua disponibilità finanz € **1.744,59**

Progetti - P40 - SERVIZI INFORMATICI DI ISTITUTO

SERVIZI INFORMATICI DI ISTITUTO

Previsione iniziale € 25.348,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 25.348,45
 Somme impegnate € 14.854,33
 Pagato € 14.854,33
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 25.348,45
 Residua disponibilità finanz € **10.494,12**

Progetti - P41 - SCUOLA SICURA

SCUOLA SICURA

Previsione iniziale € 12.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.261,11

Data	N. Delibera/Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2013	del. 87 del 27/06/2013	C	3/2	3.023,61	ASSEGNAZIONE PER REALIZZAZIONE ATTIVITA' CONCERNENTI INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA , COMPRESA LA FORMAZIONE IN MATERIA DI SICUREZZA
24/10/2013	del. 1 del 30/11/2013	C	3/2	1.237,50	CORSI SICUREZZA 2012/2013 - QUOTA ITIS "RIGHI" e ITC "FALCONE"

Previsione definitiva	€	16.261,11
Somme impegnate	€	9.671,55
Pagato	€	9.002,55
Rimasto da pagare	€	669,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.261,11
Residua disponibilità finanz	€	6.589,56

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	179.125,82
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	200.598,38	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 200.598,38
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	197.205,82	
d) in conto residui	€	4.137,22	
		Totale	€ 201.343,04
Fondo di cassa a fine esercizio		€	178.381,16
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	65.880,33	
- Residui passivi	€	6.246,39	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	238.015,10

Dall'estratto del conto corrente postale n° 13632203 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2013 di € 12.939,23=.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari € 178.381,16 + postali € 12.939,23 = € 191.320,39 =.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	184.306,69	19.214,59	203.521,28
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	184.306,69	19.214,59	203.521,28
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	64.830,56	1.049,77	65.880,33
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	179.227,32	12.093,07	191.320,39
Totale disponibilità	244.057,88	13.142,84	257.200,72
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	428.364,57	32.357,43	460.722,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	4.137,22	2.109,17	6.246,39
Totale Debiti	4.137,22	2.109,17	6.246,39
Consistenza patrimoniale	424.227,35	30.248,26	454.475,61
TOTALE PASSIVO	428.364,57	32.357,43	460.722,00

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2013.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2013, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2013 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2013 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2014.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	64.830,56	0,00	64.830,56	0,00	64.830,56	1.049,77	65.880,33
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	4.137,22	0,00	4.137,22	4.137,22	0,00	6.246,39	6.246,39

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 le spese 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	61.756,73	30,35%
02	Beni di consumo	22.497,90	11,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	59.578,28	29,28%
04	Altre spese	12.804,94	6,29%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	40.220,19	19,77%
07	Oneri finanziari	863,00	0,42%
08	Rimborsi e poste correttive	5.731,17	2,82%
	Totale generale	203.452,21	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 37 del 03/04/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 35 del 12/12/2013.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{51.574,65}{201.648,15} = \mathbf{0,26}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{150.073,50}{201.648,15} = \mathbf{0,74}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{201.648,15}{201.648,15} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.049,77}{201.648,15} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{64.830,56} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{65.880,33}{266.478,71} = \mathbf{0,25}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{132.578,81}{203.452,21} = \mathbf{0,65}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{28.571,09}{203.452,21} = \mathbf{0,14}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{6.246,39}{203.452,21} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{4.137,22}{4.137,22} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{6.246,39}{207.589,43} = \mathbf{0,03}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{203.452,21}{807} = \mathbf{252,11}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{28.571,09}{807} = \mathbf{35,41}$$

CONCLUSIONI

Nel corso dell'E.F. 2013 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative del Liceo "Vico" ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2013.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nell'esercizio siano così riassumibili :

- 1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee, e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio del personale ATA della scuola;
- 2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- 3) aver attivato la rete wireless e aver dotato tutte le aule di un computer, proveniente da un ex laboratorio, collegato alla rete, intraprendendo il processo di "superamento" degli spazi specificamente dedicati all'informatica e, il percorso finalizzato alla "dematerializzazione";
- 4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori, docenti referenti).

DICHIARAZIONI

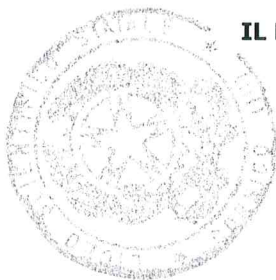
- Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva.
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e, se del caso, delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali.

Corsico, 15 marzo 2014

Prot. N 966 /C14

IL DIRETTORE S.G.A.
Maria CUNIGLIO

Maria Cuniglio



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Roberto CERIANI

Roberto Ceriani