



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO  
LICEO SCIENTIFICO E LINGUISTICO STATALE .

VIA FABRATERIA VETUS, s.n.c.

03023 CECCANO (FR)

Codice Fiscale: 92052850606 Codice Meccanografico: FRPS070001

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

La presente relazione, elaborata con la diretta collaborazione del D.S.G.A., viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2013 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 1° febbraio 2001 n. 44.

Il dirigente Scolastico (per la parte politica e il D.S.G.A. per la parte contabile), nel sottoporre all'approvazione del Consiglio il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2013, espongono i seguenti criteri che sono stati seguiti nella sua predisposizione

Nell'attuare il programma annuale formulato per predetto esercizio finanziario, si è tenuto rigorosamente conto dei limiti imposti cercando di soddisfare le esigenze che si sono verificate nei limiti dei mezzi effettivamente disponibili in relazione ai progetti/attività, commisurando le spese alle entrate ed evitando di contrarre impegni per i quali non esistevano i corrispondenti mezzi finanziari.

Si è fatto tutto il possibile perché le entrate previste fossero accertate e riscosse, nei casi in cui, per insuperabili ostacoli (accreditamenti in ritardo del M.I.U.R.) non si è riuscito a realizzare le entrate previste, le somme sono state riportate tra i residui attivi.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni progetto/attività, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF; che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.

In particolare si ritiene di dover porre in evidenza le seguenti osservazioni:

Il conto consuntivo è composto da 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

La presente relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'ECONOMICITÀ, intesa come rapporto tra i risultati e i mezzi a disposizione, e dell'EFFICACIA, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal P.O.F.

Si vuole mettere in evidenza quanto segue:

1) La consistenza del contributo ordinario per le spese di funzionamento didattico ed amministrativo non tiene conto della complessità della gestione e risulta del tutto inadeguata a far fronte alle esigenze di funzionamento, tenuto conto che:

l'innovazione tecnologica richiede spese per garantire un'adeguata assistenza hardware e software della rete e un rinnovo costante delle attrezzature obsolete;

la normativa di tutela della privacy ha richiesto l'assistenza di un tecnico per l'adeguamento dell'hardware e delle procedure;

la normativa sulla sicurezza e la complessa articolazione dell'istituto richiedono l'assistenza di un qualificato Responsabile della Sicurezza esterno e di numerosi e continui interventi di adeguamento;

l'uso ormai imprescindibile di fax e fotocopiatrici richiede spese notevoli di manutenzione e materiali di consumo;

2) Sono assenti risorse per le spese di investimento.

3) Le previsioni di spesa sono effettuate sulla base di dati certi, come comunicato dal MIUR con nota Prot. n. 8110 del 17/12/2012 e successive note del 26/12/2012 28/12 e 03/01/2013.

Somme del tutto insufficienti al fine di garantire il diritto all'istruzione e agli adempimenti amministrativi-contabili sempre più complessi e necessari di strumenti all'avanguardia.

4) Ulteriore elemento di difficoltà gestionale è rappresentato dalla mancata erogazione dei residui attivi da MIUR rischia sempre più di compromettere la qualità del servizio scolastico complessivo, al punto tale che il contributo "volontario" degli studenti diventa l'unica fonte sicura di finanziamento per un adeguato P.O.F.

Infatti da alcuni anni la gestione dell'Istituto poggia su una significativa componente "autonoma", riferita

cioè ad entrate derivanti da contributi volontari sistematici della quasi totalità dei genitori degli alunni. Tali entrate sono state utilizzate per la realizzazione di progetti di arricchimento dell'offerta formativa, per corsi di potenziamento, per l'incremento e la manutenzione di attrezzature tecnologiche, per la manutenzione degli ampi spazi verdi che né l'Ente locale né altri provvedono a sostenere.

5) L'attività negoziale dell'istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi, non solo di preventivi e di proposte richiesti ad hoc, ma anche di indagini di mercato telefoniche e confronto tra listini e tariffe acquisiti precedentemente o reperibili in Internet. Per le spese superiori a € 3.000,00= (limite di spesa variato così come approvato dal Consiglio di Istituto in sede di approvazione del P.A.02013) si è proceduto ai sensi del D.I. 44 del 01.02.2001.

La Provincia ha diminuito i fondi per spese di sua competenza e per far fronte alla piccola manutenzione si è dovuto ricorrere al contributo volontario delle famiglie. Con questo finanziamento è stato possibile effettuare una serie di lavori; l'acquisto di materiale per piccola manutenzione urgente,

#### 6) Attività formativa curricolare e extracurricolare

Nel 2013 si è garantita l'erogazione di un servizio ordinario, regolare e affidabile per più di 200 giorni di lezione e un'apertura pomeridiana dell'istituto dal lunedì al venerdì fino alle ore 18.30.

Il tasso di promozione è stato abbastanza elevato. La partecipazione ai Progetti ha fatto registrare ottimi risultati di prestazioni nella media nazionale.

Complessivamente si è notato un innalzamento del livello socio-culturale dell'utenza in ingresso.

Sono proseguiti inoltre i vari progetti di innovazione e formazione e sono state realizzate quasi interamente le attività e i progetti previsti nei Piani dell'Offerta Formativa per gli anni scolastici 2012-2013 –

- accoglienza per le classi prime e somministrazione di test di ingresso comuni; attività di orientamento per le classi in uscita;
- corsi di sostegno e di recupero del debito formativo per le abilità linguistiche e logico-matematiche; corsi pomeridiani per il potenziamento delle lingue straniere e conseguimento delle relative certificazioni;
- laboratori di cinematografia; attività sportive ed ecologiche. Inoltre la didattica curricolare è stata ampliata e arricchita con numerosi progetti di contenuto scientifico e umanistico: esperienze di fisica e chimica.
- L'uso delle tecnologie informatiche è stato costante in tutte le classi.

Il Consiglio d'Istituto, su proposta dei Consigli di Classe, ha programmato numerosi i viaggi di istruzione, in Italia e all'estero, che hanno coinvolto la maggior parte delle classi nell'a.s. 2012/13.

I viaggi d'istruzione sono considerati dal Collegio Docenti come momento formativo, di conoscenza e di crescita indispensabile per completare la preparazione degli studenti del liceo.

I viaggi d'istruzione rappresentano una voce di spesa considerevole nel bilancio del nostro istituto e comportano a livello organizzativo un notevole impegno per i docenti coinvolti e il personale di segreteria.

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2013 con delibera n. 4 Verbale n. 3 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	567.153,33	Programmazione definitiva	523.801,06	<i>Disp. fin. da programmare</i> 43.352,27
Accertamenti competenza	472.460,32	Impegni competenza	453.485,32	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 19.338,78
Riscossioni residui	403.688,58 60.550,51	Pagamenti residui	418.974,83 5.783,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 39.480,78
Somme rimaste da riscuotere	69.135,52	Somme rimaste da pagare	34.510,49	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 34.625,03
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	25.095,55	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	94.231,07	Totale residui passivi	34.510,49	<i>Sbilancio residui (b)</i> 59.720,58
			Saldo cassa iniziale (c)	14.806,30
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>113.643,88</b>

### CONTO FINANZIARIO 2013

#### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	94.693,01	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	151.334,93	151.334,93	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	20.000,00	20.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	17.523,79	17.523,79	100,00%
Contributi da privati	283.963,35	283.963,35	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	2,03	2,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>567.517,11</b>	<b>472.824,10</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>472.824,10</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 2013.

#### ANALISI DELLE ENTRATE

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

##### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

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

Previsione iniziale € 34.289,21  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 34.289,21

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 60.403,80  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 60.403,80

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -24,13

Somma risultante dalla differenza della radiazione dei residui attivi e radiazione residui passivi:

VARIAZIONI RESIDUI ATTIVI

E.F. 2011 Accertamento n. 43 - € - 3.103,99 Nota MIUR 0004035 del 25/06/2013 –Fondi servizi di pulizia

E.F. 2012 “ n. 45 - € - 4.13 Minore entrata contributo Amm.ne Frosinone

E.F. 2012 “ n. 73 - € - 20.00 Minore entrata contributo DO.DA SERVICE

VARIAZIONE RESIDUI PASSIVI

E.F. 2011 IPEGNO N. 33 € 3.103,99 Minore spesa –Nota MIUR 0004035 del 25/06/2013 Servizi di pulizia

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 50.165,96  
Variazioni in corso d'anno € 65.392,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2013	6	C	13.215,26	SALDO FINANZIAMENTO CONTRATTI DI SERVIZIO EX LSU - GENN.GIUGNO
07/10/2013	7	C	9.118,00	FINANZIAMENTO CORSI RECUPERO DEBITI ESITI SOSPESI 2012/13
25/10/2013	8	C	28.104,45	FINANZIAMENTO SPESE PULIZIA- NOTE MIUR PROT. N. 6914 DEL 14/10/2013 E PROT.6918 DEL 15/10/2013
25/10/2013	8	C	4.522,00	SALDO FINANZIAMENTO P.A 2013 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E SALDO QUOTA COMPENSI REVISORI DEI CONTI E.F. 2013
13/12/2013	11	C	10.420,56	FINANZIAMENTO SERVIZI DI PULIZIA- ACCORDO QUADRO 2001 - PERIODO DICEMBRE 2013 ED INTEGRAZIONE IVA MESE DI OTTOBRE 2013
31/12/2013	12	C	12,44	ASSEGNAZIONE FONDI PER ACQUISTO SUSSIDI PER DISABILI

Previsione definitiva € 115.558,67  
Somme accertate € 115.558,67  
Riscosso € 115.546,23

Rimaste da riscuotere € 12,44 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 35.776,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/04/2013	3	C	2.560,34	FINANZIAMENTO ATTIVITA'PIANO OFFERTA FORMATIVA - FORMAZIONE - RESIDUI 2012
10/04/2013	3	C	1.308,19	REALIZZAZIONE ATTIVITA' "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"
10/04/2013	3	C	874,03	FINANZIAMENTO QUOTA SPESE MEDICO LEGALI
07/10/2013	7	C	14.611,70	FINANZIAMENTO PROGETTO CL@SSI 2.0 - NOTA PROT. 15153 MIUR UFF. VI
29/11/2013	9	C	1.500,00	ASSEGNAZIONE FONDI PER VALORIZZAZIONE ECCELLENZE A.S. 12/13
13/12/2013	11	C	14.922,00	FINANZIAMENTO PROGETTO "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO" CIRC. N. 8 D.G. PROT. N. 34048 DELL'08/11/2013

Previsione definitiva € 35.776,26  
Somme accertate € 35.776,26  
Riscosso € 6.242,56  
Rimaste da riscuotere € 29.533,70 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Previsione definitiva delle sottovoci:**

**06) ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 16.230,19 –**  
**07) Fondi POF -Legge 440 € 2.560,34 –**  
**08) VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE € 1.500,00 –**  
**09) PROGETTO CLASSI 2.0 € 14.611,70 –**  
**10) FONDI PER ACCERTAMENTI MEDICO LEGALI € 874,03**

Annotazioni:

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/12/2013	11	C	20.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI PROGETTO "MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO DEI LIVELLI DI SICUREZZA DELLA PALESTRA SCOLASTICA" REGIONE LAZIO L.R.11/09 ART. 7

Previsione definitiva € 20.000,00  
 Somme accertate € 20.000,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 20.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) REGIONE LAZIO DIREZIONE REG.POLITICHE SOCIALI - € 20.000,00
Annotazioni:

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 4.980,00  
 Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

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

13/12/2013	11	C	4.000,00	FONDI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DI CUI AL BANDO AMM.NE PROVINCIA DI FROSINONE DEL 05/08/2013 -
------------	----	---	----------	---

Previsione definitiva	€	8.980,00	
Somme accertate	€	8.980,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	8.980,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.043,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/04/2013	2	C	166,67	QUOTA PARTE LICEO SCIENTIFICO VEROLI PER TRASPORTO ALUNNI GARE SCI CAMPO FELICE
18/05/2013	4	C	274,67	CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE PER COMPARTICIPAZIONE SPESE TRASPORTO GARE
30/06/2013	6	C	223,35	ENTRATE DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE PER COPERTURA SPESE TRASFERTA REVISORI DEI CONTI
25/10/2013	8	C	1.136,00	CONTRIBUTO DA UNIVERSITA' TOR VERGATA E ROMA 3 PER ACCOGLIENZA TIROCINANTI -
29/11/2013	9	C	500,00	CONTRIBUTO UNIVERSITA' CASSINO PER TFA
13/12/2013	11	C	440,00	CONTRIBUTO CONSIGLIO REGIONALE LAZIO PER TRASPORTO ROMA VIA DELLA PISANA PER PREMIAZIONE PROGETTO "MAI PIU' VIOLENZA....."
31/12/2013	12	C	105,60	CONTRIBUTO RIMBORSO SPESE REVISORI AMBITO TERRITORIALE FR 17
31/12/2013	12	C	197,50	FINANZIAMENTO QUOTA CTB ISCRIZIONE TFA -UNIVERSITA' STUDI "LA SAPIENZA"ROMA

Previsione definitiva	€	3.043,79	
Somme accertate	€	3.043,79	
Riscosso	€	2.498,19	
Rimaste da riscuotere	€	545,60	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati***Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati*

Previsione iniziale € 50.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.090,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2013	6	C	2.160,00	MAGGIORE ENTRATA PER STAGE SCI SPORTIVO
07/10/2013	7	C	2.930,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI VIAGGI

Previsione definitiva € 55.090,00  
 Somme accertate € 55.090,00  
 Riscosso € 55.090,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

*Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati*

Previsione iniziale € 80.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 138.237,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/03/2013	1	C	23.732,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
02/04/2013	2	C	30.309,30	MAGGIORI ENTRATE FAMIGLIE VINCOLATE
10/04/2013	3	C	6.000,00	MAGGIORI ENTRATE FONDI PER VIAGGI E STAGE ALUNNI
10/04/2013	3	C	465,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER ESAME CERTIFICAZIONE DELF
07/10/2013	7	C	23.820,00	MAGGIORE ENTRATE PER CONTRIBUTI VIAGGI DI ISTRUZIONE AVIGNONE - ROMA 09/10+PERUGIA+ARPINO
07/10/2013	7	C	2.600,00	MAGGIORE ENTRATE VINCOLATE
25/10/2013	8	C	7.340,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
29/11/2013	9	C	15.670,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI ALUNNI PER VIAGGI E STAGE
05/12/2013	10	C	7.760,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI E STAGE
13/12/2013	11	C	19.521,50	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI E STAGE
31/12/2013	12	C	1.020,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI FAMIGLIE VIAGGI E STAGE

Previsione definitiva € 218.237,80  
 Somme accertate € 218.237,80  
 Riscosso € 218.237,80  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati*

Previsione iniziale € 6.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.596,77



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/10/2013	8	C	1.896,77	MAGGIORI ENTRATE DA DIVERSI ALTRI NON VINCOLATI
29/11/2013	9	C	1.000,00	CONTRIBUTO PER SPONSORIZZAZIONE PROGETTO CL@ASSE 2.0 -DITTA VISCOLUBE
13/12/2013	11	C	700,00	MAGGIORE ENTRATE ALTRI NON VINCOLATI ( CONTRIBUTO DO.DA.SERVICE)

<i>Previsione definitiva</i>	€	10.096,77	
<i>Somme accertate</i>	€	10.096,77	
<i>Riscosso</i>	€	5.896,77	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	4.200,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati*

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	175,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/10/2013	8	C	175,00	CONTRIBUTO DOCENTI PER COPERTURA ASSICURAZIONE INFORTUNI A.S. 13/14

<i>Previsione definitiva</i>	€	175,00	
<i>Somme accertate</i>	€	175,00	
<i>Riscosso</i>	€	175,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

*Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria*

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

*Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale*

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

*Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi*

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

*Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale*

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

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/10/2013	7	C	2,03	DIFFERENZA INTERESSI POSITIVI CC BANCARIO

Previsione definitiva	€	2,03	
Somme accertate	€	2,03	
Riscosso	€	2,03	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

**AGGREGATO 08 – Mutui**

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	180.177,95	167.372,68	92,89%
Progetti	343.079,11	286.112,64	83,40%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	544,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>523.801,06</b>	<b>453.485,32</b>	
Avanzo di competenza		<b>19.338,78</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>472.460,32</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 € 69.873,71  
 Variazioni in corso d'anno € 57.467,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/04/2013	3	C	4/1	874,03	FINANZIAMENTO QUOTA SPESE MEDICO LEGALI
31/05/2013	5	C	2/3	-1.500,00	STORNO SCHEDA PROGETTO A01 PER COPERTURA SPESE DEMATERIALIZZAZIONE E RIMBORSO SPESE REVISORI
31/05/2013	5	C	2/3	-150,00	STORNO SCHEDA A01 PER COPERTURA SPESE CONTRATTO DOMINIO SITO LICEOCECCANO.EU- COPERTURA SPESE DIARIA REVISORI DEI CONTI
31/05/2013	5	C	3/8	150,00	STORNO SCHEDA A01 PER COPERTURA SPESE CONTRATTO DOMINIO SITO LICEOCECCANO.EU- COPERTURA SPESE DIARIA REVISORI DEI CONTI
31/05/2013	5	C	4/1	843,41	STORNO SCHEDA PROGETTO A01 PER COPERTURA SPESE DEMATERIALIZZAZIONE E RIMBORSO SPESE REVISORI
31/05/2013	5	C	5/1	656,59	STORNO SCHEDA PROGETTO A01 PER COPERTURA SPESE DEMATERIALIZZAZIONE E RIMBORSO SPESE REVISORI
30/06/2013	6	C	3/10	13.215,26	SALDO FINANZIAMENTO CONTRATTI DI SERVIZIO EX LSU - GENN.GIUGNO
30/06/2013	6	C	4/1	223,35	ENTRATE DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE PER COPERTURA SPESE TRASFERTA REVISORI DEI CONTI
07/10/2013	7	C	2/1	2,03	DIFFERENZA INTERESSI POSITIVI CC BANCARIO
25/10/2013	8	C	2/1	1.000,00	SALDO FINANZIAMENTO P.A 2013 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E SALDO QUOTA COMPENSI REVISORI DEI CONTI E.F. 2013
25/10/2013	8	C	2/1	-250,00	STORNO SCHEDA A01 PER MAGGIORI SPESE ABBONAMENTI RIVISTE
25/10/2013	8	C	2/2	250,00	STORNO SCHEDA A01 PER MAGGIORI SPESE ABBONAMENTI RIVISTE
25/10/2013	8	C	2/3	1.436,00	SALDO FINANZIAMENTO P.A 2013 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E SALDO QUOTA COMPENSI REVISORI DEI CONTI E.F. 2013
25/10/2013	8	C	3/8	500,00	SALDO FINANZIAMENTO P.A 2013 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E SALDO QUOTA COMPENSI REVISORI DEI CONTI E.F. 2013

25/10/2013	8	C	3/10	28.104,45	FINANZIAMENTO SPESE PULIZIA- NOTE MIUR PROT. N. 6914 DEL 14/10/2013 E PROT.6918 DEL 15/10/2013
25/10/2013	8	C	4/1	1.586,00	SALDO FINANZIAMENTO P.A 2013 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E SALDO QUOTA COMPENSI REVISORI DEI CONTI E.F. 2013
13/12/2013	11	C	2/1	-67,36	QUADRATURA SCHEDE A01- A02- P.111-P124
13/12/2013	11	C	2/2	67,36	QUADRATURA SCHEDE A01- A02- P.111-P124
13/12/2013	11	C	3/10	10.420,56	FINANZIAMENTO SERVIZI DI PULIZIA- ACCORDO QUADRO 2001 - PERIODO DICEMBRE 2013 ED INTEGRAZIONE IVA MESE DI OTTOBRE 2013
31/12/2013	12	C	4/1	105,60	CONTRIBUTO RIMBORSO SPESE REVISORI AMBITO TERRITORIALE FR 17

Previsione definitiva	€	127.340,99	
Somme impegnate	€	123.618,60	
Pagato	€	111.302,44	
Rimasto da pagare	€	12.316,16	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	127.884,99	
Residua disponibilità finanz	€	4.266,39	

Sono state impegnate ed in parte pagate: le spese postali e telefoniche, l'acquisto di materiale informatico, di cancelleria, di pulizia, di stampati e testi amministrativo/contabili, l'assistenza software per i programmi gestionali, gli abbonamenti a riviste amministrative, materiale di pulizia, le visite fiscali al personale, tutela legale ed assistenza, l'incarico di amministratore di sistema, il canone per assistenza hardware. Sonostati pagati i compensi e rimborso spese ai Revisori dei Conti.

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	23.349,72
Variazioni in corso d'anno	€	1.687,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/05/2013	5	C	2/1	-551,30	STORNO SCHEDE A02
31/05/2013	5	C	6/3	551,30	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	2/1	250,00	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	3/1	-133,10	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	3/1	-250,00	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	3/6	133,10	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	3/12	175,00	CONTRIBUTO DOCENTI PER COPERTURA ASSICURAZIONE INFORTUNI A.S. 13/14
25/10/2013	8	C	3/12	-266,82	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	3/12	-600,00	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	3/13	266,82	STORNO SCHEDE A02
25/10/2013	8	C	3/13	600,00	STORNO SCHEDE A02
29/11/2013	9	C	4/3	1.500,00	ASSEGNAZIONE FONDI PER VALORIZZAZIONE ECCELLENZE A.S. 12/13
31/12/2013	12	C	2/3	12,44	ASSEGNAZIONE FONDI PER ACQUISTO SUSSIDI PER DISABILI

Previsione definitiva	€	25.037,16	
Somme impegnate	€	17.805,81	
Pagato	€	17.361,01	
Rimasto da pagare	€	444,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.037,16	
Residua disponibilità finanz	€	7.231,35	

**Annotazioni:** Sono stati impegnati ed in parte pagati: l'acquisto di materiale di consumo per i laboratori di chimica, di fisica e informatica, l'acquisto di carta, di cancelleria, di stampati, di cartucce per le stampanti, gli abbonamenti a riviste didattiche, la riparazione di attrezzature didattiche, rimborso tasse alunni trasferiti; sono stati acquistati libri da dare agli alunni in comodato d'uso, acquistato libri per la biblioteca, rimborsate spese per iscrizione alla gare ( olimpiadi della Matematica, della fisica e chimica), rimborsato le spese di trasporto dei docenti che hanno accompagnato gli alunni.

*Attività - A03 - Spese di personale*

Spese di personale

Previsione iniziale € 213,45  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 213,45  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 213,45  
 Residua disponibilità finanz € 213,45

Dal 1° gennaio 2013 le spese relative alle supplenze temporanee docenti ed a.t.a. non vengono più liquidate con il bilancio della scuola.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 11.974,65  
 Variazioni in corso d'anno € 15.611,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/10/2013	7	C	6/3	14.611,70	FINANZIAMENTO PROGETTO CL@SSI 2.0 - NOTA PROT. 15153 MIUR UFF. VI
29/11/2013	9	C	6/3	1.000,00	CONTRIBUTO PER SPONSORIZZAZIONE PROGETTO CL@ASSE 2.0 -DITTA VISCOLUBE

Previsione definitiva € 27.586,35  
 Somme impegnate € 25.948,27  
 Pagato € 8.055,87  
 Rimasto da pagare € 17.892,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 27.586,35  
 Residua disponibilità finanz € 1.638,08

Annotazioni: In questo capitolo di spesa sono confluiti i fondi del progetto Ministeriale Classe 2.0 e pertanto sono stati effettuati gli acquisti relativi al software registro elettronico, Classe viva- Sono stati acquistati altresì PC per la sala professori, implementati gli acquisti per i vari laboratori dell'istituto.

*Attività - A05 - Manutenzione edifici*

/acd\_04/

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

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

Progetti

**Progetti - P111 - SPESE ECONOMALI -FONDI AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE**

SPESE ECONOMALI -FONDIAMMINISTRAZIONE PROVINCIALE

Previsione iniziale € 8.734,18  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2013	11	C	2/1	-241,21	QUADRATURA
13/12/2013	11	C	2/3	241,21	QUADRATURA SCHEDE

Previsione definitiva € 8.734,18  
Somme impegnate € 3.782,67  
Pagato € 3.094,06  
Rimasto da pagare € 688,61 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.734,18  
Residua disponibilità finanz € 4.951,51

Annotazioni: Sono state sostenute le spese relative alla piccola manutenzione ordinaria, finanziate con l'apposito fondo della Provincia di Frosinone. inoltre sono state effettuate le spese imputabili al Fondo economato come acquisto di cancelleria per gli uffici, materiale per le pulizie, ecc

**Progetti - P112 - LEGGE 81/08 -SICUREZZA -**

LEGGE 81/08 -SICUREZZA -

Previsione iniziale € 7.899,57



Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2013	6	C	2/3	-200,00	STORNO SCHEDA P112 - COPERTURA SPESE CONTRATTO ANNUO RITIRO E SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI
30/06/2013	6	C	3/8	200,00	STORNO SCHEDA P112 - COPERTURA SPESE CONTRATTO ANNUO RITIRO E SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI

Previsione definitiva	€	7.899,57	
Somme impegnate	€	3.107,69	
Pagato	€	2.867,59	
Rimasto da pagare	€	240,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.899,57	
Residua disponibilità finanz	€	4.791,88	

Il progetto è stato regolarmente svolto con accrescimento delle conoscenze e competenze per il Personale della scuola mediante la formazione sulla privacy e la redazione del DPS. Sono confluite altresì le spese relative al pagamento della figura di RSPP-

**Progetti - P113 - VIAGGI DI ISTRUZIONE- STAGE - GARE -**

VIAGGI DI ISTRUZIONE- STAGE - GARE -

Previsione iniziale	€	90.500,21
Variazioni in corso d'anno	€	117.518,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2013	1	C	3/13	23.732,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
02/04/2013	2	C	3/13	29.056,50	MAGGIORI ENTRATE FAMIGLIE VINCOLATE
10/04/2013	3	C	3/13	6.000,00	MAGGIORI ENTRATE FONDI PER VIAGGI E STAGE ALUNNI
07/10/2013	7	C	3/13	23.820,00	MAGGIORE ENTRATE PER CONTRIBUTI VIAGGI DI ISTRUZIONE AVIGNONE - ROMA 09/10+PERUGIA+ARPINO
07/10/2013	7	C	3/13	2.930,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI VIAGGI
25/10/2013	8	C	3/13	7.340,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
29/11/2013	9	C	3/13	8.450,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI ALUNNI PER VIAGGI E STAGE
05/12/2013	10	C	3/13	7.400,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI E STAGE
13/12/2013	11	C	3/13	7.450,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI E STAGE
13/12/2013	11	C	3/13	440,00	CONTRIBUTO CONSIGLIO REGIONALE LAZIO PER TRASPORTO ROMA VIA DELLA PISANA PER PREMIAZIONE PROGETTO "MAI PIU' VIOLENZA....."
31/12/2013	12	C	3/13	900,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI FAMIGLIE VIAGGI E STAGE

Previsione definitiva	€	208.018,71	
Somme impegnate	€	192.756,89	
Pagato	€	192.316,89	
Rimasto da pagare	€	440,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	208.018,71	
Residua disponibilità finanz.	€	15.261,82	(AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO)

*Annotazioni:* Sul progetto sono state sostenute le spese relative alla realizzazione di visite e viaggi d'istruzione e la partecipazione a spettacoli teatrali, inseriti nel piano annuale delle visite. Per l'organizzazione dei viaggi si richiedono i preventivi ad almeno cinque Agenzie di Viaggi, poi vagliati da un'apposita commissione tecnica per la scelta delle offerte migliori. Sul progetto sono inoltre pagati i noleggi degli autobus per le visite di un giorno, gli ingressi a teatri, mostre, musei, eventuali visite guidate.

Le spese inerenti tutti i viaggi e le uscite didattiche sono interamente a carico degli alunni partecipanti ma sono stati concessi alle famiglie che ne hanno fatto domanda contributi per i viaggi (come risulta dai verbali della Commissione Fondo Solidarietà all'uopo nominata e secondo il regolamento previsto).

Sono state impegnate e pagate le spese, finanziate dalle quote versate dalle famiglie. Le spese complessivamente sostenute per la realizzazione del progetto sono di ammontare elevato in ragione della natura stessa delle iniziative: coinvolgimento di centinaia di studenti, costi materiali per i noleggi dei mezzi di trasporto, i soggiorni e gli ingressi vari. Tutte le visite organizzate hanno avuto lo scopo di qualificare ulteriormente la preparazione degli studenti, essendo strettamente legate ai programmi di studio svolti in orario curricolare. L'estrema cura dedicata dai docenti componenti la commissione cultura nell'organizzare le iniziative, con la dettagliata preparazione e pianificazione di tutte le visite, ha esaltato la valenza culturale ed educativa delle stesse. Il progetto si inserisce quindi nell'ampliamento dell'offerta formativa.

### **Progetti - P114 - CENTRO ATTIVITA' SPORTIVA - GARE**

CENTRO ATTIVITA' SPORTIVA - GARE

Previsione iniziale € 5.242,21  
 Variazioni in corso d'anno € 21.832,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2013	2	C	3/13	166,67	QUOTA PARTE LICEO SCIENTIFICO VEROLI PER TRASPORTO ALUNNI GARE SCI CAMPO FELICE
18/05/2013	4	C	3/13	274,67	CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE PER COMPARTICIPAZIONE SPESE TRASPORTO GARE
30/06/2013	6	C	3/13	2.160,00	MAGGIORE ENTRATA PER STAGE SCI SPORTIVO
25/10/2013	8	C	2/3	-855,00	STORNO SCHEDA P114
25/10/2013	8	C	3/6	605,00	STORNO SCHEDA P114
25/10/2013	8	C	3/13	250,00	STORNO SCHEDA P114
29/11/2013	9	C	3/13	6.680,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI ALUNNI PER VIAGGI E STAGE
05/12/2013	10	C	3/13	360,00	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI E STAGE
13/12/2013	11	C	3/13	12.071,50	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI E STAGE
31/12/2013	12	C	3/13	120,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI FAMIGLIE VIAGGI E STAGE

Previsione definitiva € 27.075,05  
 Somme impegnate € 24.528,95  
 Pagato € 22.595,70  
 Rimasto da pagare € 1.933,25 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 27.075,05  
 Residua disponibilità finanz € 2.546,10

*Annotazioni:*

### **Progetti - P119 - FORMAZIONE IN SERVIZIO PERSONALE DOCENTE/ATA**

FORMAZIONE IN SERVIZIO PERSONALE DOCENTE/ATA



Previsione iniziale € 4.378,50  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.378,50  
 Somme impegnate € 1.270,90  
 Pagato € 1.044,40  
 Rimasto da pagare € 226,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.378,50  
 Residua disponibilità finanz € 3.107,60

Annotazioni:

**Progetti - P122 - SUPPORTO OBBLIGO DI ISTRUZIONE/DEBITI FORMATIVI**

SUPPORTO OBBLIGO DI ISTRUZIONE/DEBITI FORMATIVI

Previsione iniziale € 9.801,68  
 Variazioni in corso d'anno € 9.118,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/10/2013	7	C	1/5	9.118,00	FINANZIAMENTO CORSI RECUPERO DEBITI ESITI SOSPESI 2012/13

Previsione definitiva € 18.919,68  
 Somme impegnate € 9.691,81  
 Pagato € 9.691,81  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.919,68  
 Residua disponibilità finanz € 9.227,87

Annotazioni:

**Progetti - P124 - GESTIONE M.O.F.**

GESTIONE M.O.F.

Previsione iniziale € 11.239,79  
 Variazioni in corso d'anno € 8.726,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2013	2	C	3/13	1.252,80	MAGGIORI ENTRATE FAMIGLIE VINCOLATE
10/04/2013	3	C	1/5	1.858,00	FINANZIAMENTO ATTIVITA'PIANO OFFERTA FORMATIVA - FORMAZIONE - RESIDUI 2012
10/04/2013	3	C	1/6	450,90	STRORNO SCHEDA P.124 PER QUADRATURA
10/04/2013	3	C	1/11	1.199,11	STRORNO SCHEDA P.124 PER QUADRATURA
10/04/2013	3	C	2/1	-450,90	STRORNO SCHEDA P.124 PER QUADRATURA

10/04/2013	3	C	2/3	-1.199,11	STORNO SCHEDA P.124 PER QUADRATURA
10/04/2013	3	C	3/1	702,34	FINANZIAMENTO ATTIVITA'PIANO OFFERTA FORMATIVA - FORMAZIONE - RESIDUI 2012
10/04/2013	3	C	3/1	1.308,19	REALIZZAZIONE ATTIVITA' "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"
10/04/2013	3	C	3/13	465,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER ESAME CERTIFICAZIONE DELF
07/10/2013	7	C	3/1	-700,00	STORNO SCHEDA P.124
07/10/2013	7	C	3/13	2.600,00	MAGGIORE ENTRATE VINCOLATE
07/10/2013	7	C	3/13	700,00	STORNO SCHEDA P.124
25/10/2013	8	C	2/1	-548,75	STORNO SCHEDA P124
25/10/2013	8	C	2/3	548,75	STORNO SCHEDA P124
29/11/2013	9	C	3/13	540,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI ALUNNI PER VIAGGI E STAGE
13/12/2013	11	C	3/1	-36,80	QUADRATURA SCHEDE A01- A02- P.111- P124
13/12/2013	11	C	3/13	36,80	QUADRATURA SCHEDE A01- A02- P.111- P124

Previsione definitiva	€	19.966,12	
Somme impegnate	€	19.439,97	
Pagato	€	19.111,30	
Rimasto da pagare	€	328,67	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.966,12	
Residua disponibilità finanz	€	526,15	

Annotazioni: Sono confluiti nel suddetto capitolo di spesa tutti i progetti deliberati dal Collegio dei docenti ed inseriti nel POF 2012/13. Vari progetti hanno avuto una larga partecipazione da parte degli alunni. I compensi dei docenti sono stati liquidati a carico del sistema SICOGE del ministero. Sono state liquidate le parcelle degli esperti esterni relativamente al progetto Cinema, al progetto "Unplugged" sportello d'ascolto CIC, Progetto Musica- progetto Coro, Certificazioni in lingua straniera (inglese, francese e spagnolo).

#### **Progetti - P125 - CENTRI DI INIZIATIVA GIOVANILE STUDENTESCA**

##### CENTRI DI INIZIATIVA GIOVANILE STUDENTESCA

Previsione iniziale	€	39.204,84
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	39.204,84	
Somme impegnate	€	22.968,46	
Pagato	€	22.968,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.204,84	
Residua disponibilità finanz	€	16.236,38	

Annotazioni:

#### **Progetti - P126 - REGIONE LAZIO "TUTTI NEL MONDO UNO PER TUTTI"**

##### REGIONE LAZIO "TUTTI NEL MONDO UNO PER TUTTI" DETERMINA B2297 DEL 24/03/2011

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

Annotazioni: Il progetto non è ancora chiuso. Verrà ripreso nell'esercizio 2014 in quanto i fondi avanzati erano confluiti nell'avanzo dell'esercizio precedente. La regione Lazio ha comunicato che sarà ripreso nell'esercizio 2014.

Progetti - P127 - PROGETTO COMENIUS PARTENARIATI MULTILATERALI

PROGETTO COMENIUS PARTENARIATI MULTILATERALI "RENAISSANCE:UPDATING THE CLASSICS"

Previsione iniziale € 8.882,46

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.882,46

Somme impegnate € 8.565,30

Pagato € 8.565,30

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.882,46

Residua disponibilità finanzia € 317,16

Annotazioni: Il progetto iniziato già da due anni ha visto la sua conclusione con la mobilità degli alunni verso le scuole europee che hanno fatto parte dello stesso con ottimi risultati.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

**FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 14.806,30

**Ammontare somme riscosse:**

a) in conto competenza		403.688,58	
b) in partita di giro	€	36,22	
c) in conto residui	€	60.550,51	
		<b>Totale</b>	€ 464.275,31

**Ammontare dei pagamenti eseguiti:**

d) in conto competenza		418.974,83	
e) in partita di giro	€	400,00	
f) in conto residui	€	5.783,48	
		<b>Totale</b>	€ 425.158,31

Fondo di cassa a fine esercizio € 53.923,30

**Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio**

- Residui attivi	€	94.231,07
- Residui passivi	€	34.510,49

**Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio** € 113.643,88

Note relative alla situazione amministrativa:

### STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	143.564,78	-27.288,57	116.170,93
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	143.564,78	-27.288,57	116.170,930
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	<b>88774,18</b>	<b>5.456,89</b>	<b>94.231,07</b>
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	<b>14.806,30</b>	<b>58.592,75</b>	<b>73.399,05</b>
Totale disponibilità	<b>103.580,48</b>	<b>64.049,64</b>	<b>167.630,12</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>247.145,26</b>	<b>36.655,79</b>	<b>283.801,05</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	<b>8.887,47</b>	<b>25.623,02</b>	<b>34.510,49</b>
Totale Debiti	<b>8.887,47</b>	<b>25.623,02</b>	<b>34.510,49</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>238.257,79</b>	<b>11.032,77</b>	<b>249.290,56</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	0,00	0,00	0,00

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	88.774,18	-3.128,12	85.646,06	60.550,51	25.095,55	68.771,74	93.867,29
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	8.887,47	-3.103,99	5.783,48	5.783,48	0,00	34.510,49	34.510,49

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	13.196,09	2,91%
02	Beni di consumo	16.516,63	3,64%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	351.618,52	77,54%
04	Altre spese	43.802,12	9,66%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	656,59	0,14%
06	Beni d'investimento	26.672,27	5,88%
07	Oneri finanziari	73,10	0,02%
08	Rimborsi e poste correttive	950,00	0,21%
	Totale generale	453.485,32	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 € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 25 del 01/03/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 110 del 31/12/2013.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{171.334,93}{472.460,32} = 0,36$$

##### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{301.125,39}{472.460,32} = 0,64$$

##### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{472.460,32}{472.460,32} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{68.771,74}{472.460,32} = \mathbf{0,15}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{60.550,51}{85.646,06} = \mathbf{0,71}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{93.867,29}{558.106,38} = \mathbf{0,17}$$

### **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{303.918,45}{453.485,32} = \mathbf{0,67}$$

#### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{123.618,60}{453.485,32} = \mathbf{0,27}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{34.510,49}{453.485,32} = \mathbf{0,08}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{5.783,48}{8.887,47} = \mathbf{0,65}$$

#### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{34.510,49}{459.268,80} = 0,08$$

#### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{453.485,32}{703} = 645,07$$

#### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{123.618,60}{703} = 175,84$$

### CONCLUSIONI

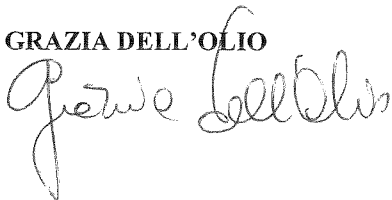
La programmazione relativa all'a.s. 2013 ha proseguito le attività e i progetti attivati nell'anno scolastico precedente confermando finalità e obiettivi formativi, integrandola con attività nuove previste dall'analisi dei bisogni dell'utenza.

Il conto consuntivo, infatti, oltre a rappresentare la verifica della legittimità della gestione, costituisce la misurazione della realizzazione degli obiettivi fissati all'inizio dell'anno dal Consiglio di Istituto con l'adozione del POF e del P.A. 2013.

Dai dati evidenziati, si evince come le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa, sopra richiamate e realizzate con questo bilancio siano risultate rispondenti ai bisogni formativi e didattici degli alunni; abbiano mantenuto gli stessi standard di offerta formativa degli anni precedenti, garantendo opportunità di formazione dei docenti sia in rete che a livello d'Istituto e acquisto di beni. Alcune scelte strategiche, sopra riferite, dovranno essere necessariamente approfondite, consolidate e allargate per comprendere la quasi totalità della sfera di utenza e pertanto, pur avendo già ricevuto in buona misura una valutazione positiva, sono state nuovamente ripresentate, anche se ad un livello più avanzato, all'interno del nuovo Programma Annuale.

**IL DSGA**

**GRAZIA DELL'OLIO**



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**PROF.SSA CONCETTA SENESE**

