



Prot. n. 1428/A6

Staranzano, 10 marzo 2015



Esercizio Finanziario 2014

- Relazioni:**
- *Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico*
 - *Relazione predisposta del DSGA*
 - *Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio*
- Modulistica:**
- *Modello H – Conto Consuntivo E.F. 2014*
 - *Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività*
 - *Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2014*
 - *Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2014*
 - *Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2014*
 - *Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2014*
 - *Modello N – Riepilogo per tipologia di entrata e spesa anno 2014*
- Fonti:**
- *Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001*
 - *Programma Annuale 2014*
 - *Decreti di Modifica al Programma Annuale 2014*

Il Direttore S.G.A.
Caterina CHIRIATTI



Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Barbara TOMBA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 è stato predisposto sulla base delle indicazioni fornite dal Decreto Interministeriale n°44/2001 -*Regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche"*- recante istruzioni in materia amministrativo-contabile per le istituzioni scolastiche.

Tale documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica viene predisposto dal Direttore SGA e accompagnato da una relazione del Dirigente scolastico allo scopo di illustrare l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il conto consuntivo si configura come il documento contabile nel quale vengono esposti, in forma sintetica, i risultati della gestione finanziaria dell'esercizio trascorso, con lo scopo di dimostrare che l'attività amministrativa e contabile svolta ha rispettato i confini tracciati dal Programma annuale.

La presente relazione è stata predisposta dal Dirigente scolastico sulla base dei seguenti documenti contabili predisposti dal DSGA:

- Modello H - Conto Consuntivo Finanziario
- Modello L - Elenco residui attivi e passivi
- Modello J - Situazione amministrativa al 31/12/2013
- Modello M - Prospetto delle spese per personale e contratti d'opera
- Modelli I - Rendiconti per Attività, progetti e Fondo di Riserva
- Modello N - Riepilogo per Tipologia
- Modello K - Conto del Patrimonio
- Estratto conto analitico dell'Istituto Cassiere del saldo al 31/12/2014.

Il conto consuntivo verrà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

Successivamente, corredato da una relazione dei Revisori dei conti e dalla presente relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il Dirigente Scolastico, al fine di un'illustrazione dell'andamento della gestione della Scuola e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, ha tenuto in considerazione gli elementi che di seguito si descrivono.

L'istituzione scolastica, per l'esercizio finanziario 2014, si è posta i seguenti obiettivi:

- garantire una organizzazione funzionale;
- sostenere le attività didattiche delle classi delle scuole afferenti ai tre ordini;

- realizzare le proposte definite nel Piano dell'Offerta formativa;
- elevare la qualità dei servizi;
- assicurare il successo formativo di tutti gli studenti;
- sostenere l'integrazione scolastica degli alunni diversamente abili, degli studenti con difficoltà specifiche di apprendimento, degli alunni stranieri e degli studenti con bisogni educativi speciali;
- aprire la scuola al territorio, permettendo il confronto con l'utenza.

I progetti che sono stati realizzati e che sono in via di completamento rispondono ai bisogni evidenziati dall'utenza al fine di ampliare l'offerta formativa e didattica atta al raggiungimento del successo scolastico degli studenti.

Il Conto Consuntivo quantifica gli esiti dell'anno finanziario effettuando la comparazione tra ipotesi previsionali e reale andamento della gestione.

Il Programma Annuale 2014, periodo dal 01.01.2014 al 31.12.2014, con le relative modifiche adottate dal Consiglio di Istituto, ha prioritariamente mirato alle istanze fondamentali emerse nel corso del processo di definizione e realizzazione del P.O.F. a.s. 2013/14.

Le scelte finanziarie e le azioni amministrative si sono poste in convergenza con la complessa gestione didattica dell'istituzione scolastica, costituendosi come funzionali al raggiungimento degli obiettivi formativi programmati nel corso dell'anno finanziario 2014.

Oggetto di analisi della presente relazione è l'andamento dell'a.s. 2013/14 (gennaio-agosto 2014) e dell'a.s. 2014/15 (settembre-dicembre 2014).

Le valutazioni che seguono sono frutto di una costante azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi Collaboratori, dalle Funzioni Strumentali e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi mediante:

- controllo e monitoraggio diretto delle attività in questione;
- colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili, coordinatori, referenti ed esperti esterni collaboratori di progetto;
- esame della specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati alle attività previste nel Piano annuale dell'Offerta Formativa (P.O.F.);
- analisi delle rendicontazioni di progetto;
- esame dettagliato delle attività di valutazione condotte da enti terzi.

Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno finanziario 2013 (dal 01.01.2013 al 31.12.2013) è risultato adeguato per quanto attiene al Funzionamento Amministrativo e Didattico in quanto l'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha potuto reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive grazie alla consueta collaborazione con l'Amministrazione Comunale di Staranzano, ai contributi delle famiglie, degli E.E.LL. territoriali e di istituzioni private.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione, in un ambito di indirizzo e di governo che ha considerato sia le caratteristiche strutturali e funzionali dell'Istituto

Comprensivo sia il vincolo di destinazione di gran parte delle risorse disponibili afferenti il finanziamento statale.

Lo scopo dichiarato dell'istituzione scolastica è la piena realizzazione di tutti e di ciascuno con la conseguente cura di ogni tipo di caratteristica individuale degli studenti, quali disabilità, disturbi specifici dell'apprendimento, provenienze culturali diverse, bisogni educativi speciali.

Per realizzare tale finalità costitutiva le risorse sia umane sia finanziarie si sono orientate a :

- promuovere la formazione in servizio, lo sviluppo professionale e l'autoaggiornamento del personale docente ed A.T.A;
- motivare all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, con particolare attenzione ai profili a rischio, nonché il saper essere ed il saper stare insieme;
- garantire interventi didattici integrativi, di sostegno e di recupero;
- potenziare la cultura della valutazione di sistema e dell'autovalutazione;
- avvalersi, in relazione ad alcune attività e progetti, di qualificati esperti esterni, nell'ottica di una collaborazione integrata;
- realizzare uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione con chiare finalità di arricchimento interdisciplinare e di potenziamento delle relazioni e della socialità;
- rinnovare ed arricchire la strumentazione laboratoriale - didattica.

Il miglioramento del servizio scolastico, secondo i dettami del Piano dell'Offerta formativa, hanno condotto al raggiungimento dei seguenti esiti educativo-didattici ed organizzativi:

- accurata ricerca dell'unitarietà e della sistematicità dei processi primari di apprendimento/insegnamento;
- potenziamento della continuità fra gli ordini di scuola;
- centralità nell'azione didattica degli impianti valoriali della cittadinanza attiva (convivenza civile, cittadinanza, educazioni, dialogo interculturale);
- prevenzione dei comportamenti devianti;
- strategicità dell'azione di orientamento/ricerca e prevenzione dei fenomeni di dispersione scolastica;
- pratica della individualizzazione/personalizzazione dell'esperienza scolastica;
- centralità del monitoraggio dei processi di apprendimento e dello sviluppo dei profili cognitivi individuali;
- implementazione dei processi di integrazione e di accoglienza per l'inserimento dei bambini/ragazzi non italofofoni;
- potenziamento delle seguenti aree: saperi (lingue 1, lingua 2, lingua 3); laboratoriali (linguaggio scientifico, tecnologico, espressivo); educazione alla sostenibilità socio-ambientale; ricerca e sperimentazione didattica in ambito logico-matematico-operativo; potenzialità trasversali del corso ad indirizzo musicale; pratica delle nuove tecnologie (laboratorio informatico, LIM, sito web).

A supporto dell'azione didattica ci si è focalizzati sui seguenti obiettivi:

- ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'orario di servizio e all'offerta formativa;
- ricerca/documentazione: produzione di strumenti e utili materiali didattici (documenti di passaggio tra ordini, piano pluriennale di progettazione, profili educativi dello studente,

programmazione personalizzata per aree cognitive a rischio, protocollo di accoglienza per alunni con DSA, stranieri e disabili);

- definizione del documento di certificazione delle competenze;
- formazione dei docenti: sviluppo della professionalità in merito alle competenze disciplinari e didattico/metodologiche;
- innovazione dell'azione didattica con particolare cura dei piani di apprendimento personalizzati e attenzione alla progettazione didattica per competenze;
- rafforzamento della collaborazione tra sistema scolastico, socio/familiare e territoriale;
- collaborazione con il mondo dell'associazionismo;
- ricerca dell'efficacia comunicativa con le famiglie al fine di individuare raccordi significativi e percorsi di collaborazione;
- sistemi di autovalutazione/verifica, processi di accompagnamento dei processi di valutazione degli apprendimenti nazionale, valutazione degli apprendimenti in continuità ed unitarietà progressiva degli strumenti di valutazione.

Gli obiettivi sottesi ai progetti qualificanti il POF sono stati raggiunti con risultati coerenti alla previsione, come emerge sia nelle relazioni finali dei docenti responsabili, delle funzioni strumentali e dei responsabili delle attività di progetto sia nei momenti collegiali di monitoraggio dell'andamento didattico.

I progetti sono stati rendicontati dai docenti referenti relativamente ad alcuni macro-indicatori di processo e di risultato:

- grado di svolgimento dell'attività;
- grado di partecipazione dei destinatari;
- grado di raggiungimento degli obiettivi.

L'attività progettuale è stata apprezzata positivamente, sottolineando come essa:

- introduca relazioni significative tra saperi essenziali e trasversali;
- permetta di conseguire la crescita e la promozione della persona umana, in rapporto allo star bene a scuola;
- integri l'offerta formativa curricolare orientandola alla realtà territoriale e sociale ed alle opportunità formative nell'ambito dell'adempimento dell'obbligo scolastico presenti sul territorio;
- trasformi la scuola in un luogo di socialità, oltre che di promozione culturale;
- sia parte integrante della progettazione curricolare e risulti funzionale alla qualità e all'efficacia dei processi di insegnamento/apprendimento.

Gli obiettivi di sistema che l'Istituto persegue sono i seguenti:

- confermare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, mirata, qualificante e innovativa;
- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche ed incrementare le dotazioni della scuola di sussidi, strutture e laboratori in grado di supportare nel modo più funzionale l'attività didattica;
- implementare i processi di autovalutazione e di autoanalisi di istituto;

- accompagnare le innovazioni di sistema con adeguati processi di sviluppo professionale, docente ed ATA;
- garantire il regolare funzionamento amministrativo dell'Istituto al fine di assicurare un contesto di erogazione dell'attività scolastica funzionale anche alle esigenze dell'utenza e del territorio;
- lavorare per il benessere psico-fisico delle componenti del mondo scolastico attraverso un'attenta valutazione dei comportamenti a rischio e una politica di rispetto della normativa sulla sicurezza e di formazione in riferimento alla prevenzione del rischio;
- garantire a ciascun plesso le risorse necessarie per la realizzazione della didattica quotidiana.

Riassumendo sinteticamente si sottolinea quanto segue:

la gestione 2014 è stata condotta nel pieno rispetto dei criteri e principi contabili sanciti dalle norme di contabilità pubblica e dal Codice Civile: efficacia, efficienza, economicità, trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità.

I documenti contabili, le fatture, i contratti di fornitura e quanto altro necessario per una corretta amministrazione dell'Istituto sono acquisiti agli atti presso gli uffici di segreteria.

Le modifiche al Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2014 sono state debitamente approvate dal Consiglio di Istituto.

L'attività svolta dal Dirigente scolastico ha inteso perseguire un complesso di obiettivi amministrativo-contabili che in modo graduale e coerente conducessero l'Istituto ad assumere una dimensione ed una funzionalità moderne, flessibili ed organicamente impegnate a garantire il successo formativo di ciascuno e di tutti gli alunni, senza tralasciare l'apertura ad una dimensione europea dell'istruzione.

L'istruzione pubblica può e deve ulteriormente migliorare, trasformandosi in un'attività la cui rendicontazione può risultare misurabile anche in termini di incremento delle competenze, rappresentando un elemento importante ed indispensabile per la costruzione dell'identità culturale della comunità territoriale, oltre che strumento di coesione e di armonico sviluppo sociale.

Le verifiche e modifiche al Programma Annuale per l'esercizio 2014 sono state effettuate nei tempi e nei modi normati dall'art. 6 del D.I. n. 44/2001.

In riferimento alla gestione reale delle attività programmate per l'anno 2014, al fine di un'attenta riflessione sulla coerenza dell'asse obiettivi di previsione/risultati di gestione, in conclusione, si ritiene che vi sia stata una generale congruenza tra quanto posto in previsione di progettazione, le risorse ivi impegnate, i bisogni formativi e il perseguimento degli obiettivi raggiunti.

Si riportano di seguito i dati relativi alla struttura delle classi e la situazione del personale docente e ATA in servizio sull'organico di fatto per l'anno scolastico 2013/14:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	7	7	173	0	174	174	2	25

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	0	3	71		72		72	0	1	24
Seconde	0	3	0	3	68		67		67	3	-1	22
Terze	0	4	0	4	83		84		84	3	1	21
Quarte	0	4	0	4	73		75		75	2	2	19
Quinte	0	3	0	3	68		68		68	4	0	23
Pluriclassi	0	0		0					0		0	0
Totale	0	17	0	17	363	0	366	0	366	12	3	0
Prime		4		4	91		92		92	1	1	23
Seconde		4		4	106		106		106	4	0	26.50
Terze		4		4	92		94		94	0	2	23.50
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	0	0	289	0	292	0	292	5	3	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	81
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time.	0
TOTALE PERSONALE ATA	20



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Barbara TOMBA

Barbara Tomba

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2014
Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2014 viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dd. 01/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 10/02/2014 con delibera n. 34. A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle modifiche di bilancio regolarmente approvate dal Consiglio di Istituto (si veda allegato Elenco Variazioni al Programma Annuale dal 01/01/2014 al 31/12/2014)

Conto Finanziario (Mod. H)

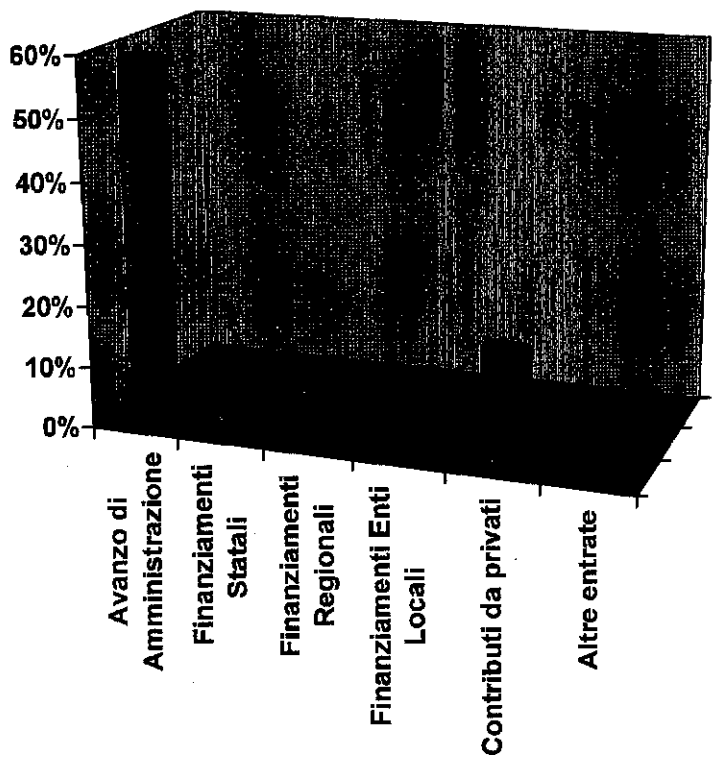
Il conto consuntivo 2014 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE				
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Somme rimaste da riscuotere (b-c)
Avanzo di Amministrazione	€ 174.480,01	===	===	===
Finanziamenti Statali	€ 13.795,68	€ 13.795,68	€ 12.695,68	€ 1.100,00
Finanziamenti da Regioni	€ 25.175,74	€ 25.175,74	€ 24.433,28	€ 742,46
Finanziamenti da Enti	€ 30.055,08	€ 30.055,08	€ 30.055,08	€ 0,00
Contributi da privati	€ 52.097,89	€ 52.097,89	€ 46.211,89	€ 5.886,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	€ 3,22	€ 3,22	€ 3,22	€ 0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 295.607,62	€ 121.127,61	€ 102.956,91	€ 7.728,46
Disavanzo di competenza		€ 8.505,15		
Totale a pareggio		€ 129.632,76		

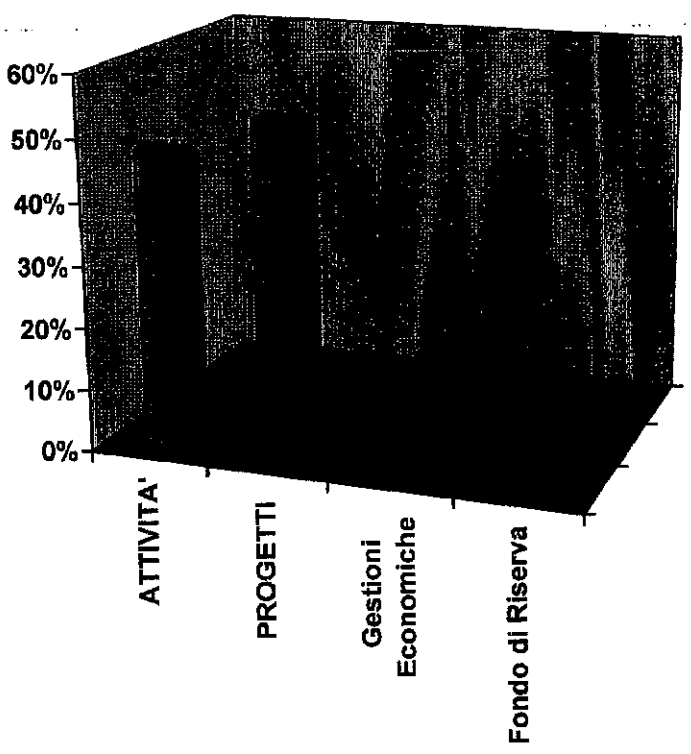
SPESE				
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Somme Pagate (c)	Somme rimaste da pagare (b-c)
Attività	€ 87.688,36	€ 57.372,79	€ 44.165,81	€ 13.206,98
Progetti	€ 99.782,15	€ 72.259,97	€ 64.495,37	€ 7.764,60
Gestioni economiche	===	===	===	===
Fondo di Riserva	€ 270,00	===	===	===
Totale Spese	€ 187.740,51	€ 129.632,76	€ 108.661,18	€ 20.971,58
Avanzo di competenza		0,00	===	===
Totale a Pareggio		€ 129.632,76		

Pertanto, l'esercizio finanziario 2014 presenta un disavanzo di competenza di € 8.505,15.

Composizione delle ENTRATE:



Composizione delle SPESE:



ANALISI DELLE ENTRATE

Le entrate accertate ammontano a € 121.127,61.- di cui € 113.399,15.- riscalte e € 7.728,46.- non riscalte al 31/12/2014, che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2014.

Nel corso dell'esercizio 2014, sono stati introitati i finanziamenti MIUR e vari contributi pubblici e privati, per i quali la scuola ha fatto regolare richiesta o che sono stati erogati volontariamente.

Le modifiche al P.A. su entrate non finalizzate sono state oggetto di regolare delibera da parte del Consiglio di Istituto, a cui sono anche state regolarmente notificate le entrate finalizzate.

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni e quindi la programmazione definitiva, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

<i>Aggregato 01</i>	<i>Voce 01</i>	<i>Avanzo di Amministrazione non vincolato</i> € 111.781,08
<i>Aggregato 01</i>	<i>Voce 02</i>	<i>Avanzo di Amministrazione vincolato</i> € 62.698,93

Viene confermata la previsione iniziale complessiva di € 174.480,01, poiché già calcolata in sede di stesura del P.A. 2014 come avanzo definitivo (e non presunto) al 31/12/2013.

<i>Aggregato 02</i>		<i>Voce 01</i>	<i>Dotazione Ordinaria</i>		
<i>Programmazione iniziale</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Entrate accertate</i>	<i>Entrate riscalte</i>	<i>Residui al 31/12/2014</i>
5.399,99	2.730,67	8.130,66	8.130,66	8.130,66	0,00

Le entrate, interamente accertate e riscalte, sono così composte:

- euro 5.399,99 quale programmazione iniziale della dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo – didattico (periodo gennaio – agosto 2014);
- euro 2.730,67 quale modifica per l'integrazione alla dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo – didattico (periodo settembre – dicembre 2014)

<i>Aggregato 02</i>		<i>Voce 04</i>	<i>Finanziamenti dello Stato – Altri finanziamenti vincolati</i>		
<i>Programmazione iniziale</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Entrate accertate</i>	<i>Entrate riscalte</i>	<i>Residui al 31/12/2014</i>
0,00	5.665,02	5.665,02	5.665,02	4.565,02	1.100,00

Le somme accertate e riscalte sono relative alle seguenti modifiche su entrate finalizzate:

- euro 2.206,48 quale assegnazione MIUR per incremento Offerta Formativa (M 821/13 art. 1 c. 1);
- euro 102,79 quale assegnazione MIUR per percorsi di orientamento (D.L. 104 dd. 12/09/13 art. 8);
- euro 1.155,75 quale finanziamento MIUR per integrazione funzionamento amm.vo – didattico (DM 21/05/14 n. 351 art. 2);

Risulta, inoltre, variata e accertata l'assegnazione MIUR per la realizzazione dell'autonomia scolastica (acquisto LIM – *web generation*) - DM 821/13 pari a euro 2.200,00, di cui sono stati riscossi euro 1.100,00.

Aggregato 03		Voce 04	Finanziamenti della Regione – Altri finanziamenti vincolati		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate rimosse	Residui al 31/12/2014
3.000,00	22.175,74	25.175,74	25.175,74	24.433,28	742,46

E' stata interamente riscossa la previsione iniziale di euro 3.000,00 relativa ai contributi regionali per la dotazione tecnologica del sistema scolastico, in particolare per gli acquisti di attrezzature informatiche diverse dalla LIM per le scuola primarie e secondarie (L.R. 14/2012).

Le modifiche al PA sono relative ai seguenti finanziamenti erogati nel corso dell'esercizio 2014 dalla Regione FVG:

- euro 500,00 quale contributo per le visite didattiche effettuate nei luoghi della memoria nell'a.s. 2012/13.
- euro 12.318,34 quale contributo per la gestione del comodato gratuito dei libri di testo per la scuola secondaria di primo grado per l'a.s. 2014/15;
- euro 2.474,88 relativi al bando per l'integrazione degli allievi stranieri per l'a.s. 2014/15. Di questi risulta incassato solo l'acconto del 70%, il residuo di euro 742,46 è relativo al restante 30%;
- euro 6.882,52 relativi al bando per gli interventi del POF per l'a.s. 2014/15.

I finanziamenti dei bandi regionali per l'anno scolastico 2014/15 sono stati distribuiti sui vari progetti in base alle previsioni di spesa derivanti dall'approvazione del P.O.F., ma saranno utilizzati ed eventualmente oggetto di modifiche nel corso dell'esercizio finanziario 2015.

Aggregato 04		Voce 03	Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche – Provincia Vincolati		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate rimosse	Residui al 31/12/2014
0,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	00,00

La variazione, interamente accertata e riscossa è relativa al contributo della Provincia di Gorizia per il progetto acqua e sostenibilità ambientale dell'a.s. 2013/14.

Aggregato 04		Voce 05	Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche – Comune vincolati		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate rimosse	Residui al 31/12/2014
0,00	13.173,00	13.173,00	13.173,00	13.173,00	0,00

Le variazioni, interamente accertate e rimosse, sono relative per:

- € 13.000,00 quale contributo annuale del Comune di Staranzano per le spese di funzionamento – didattiche e attività progettuali;
- € 173,00 quale restituzione da parte del Comune di Monfalcone della cauzione per l'utilizzo del pianoforte Fazioli in occasione della serata finale del Certamen Musicum 2014.

Aggregato 04		Voce 06	Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche – Altre Istituzioni		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31/12/2014
12.680,50	2.601,58	15.282,08	15.282,08	15.282,08	0,00

Le somme accertate e riscosse sono relative a:

- euro 6.500,00 quale previsione iniziale del contributo della Fondazione CARIGO per il progetto “Scuola Suite” (realizzazione della IX edizione del CERTAMEN MUSICUM e del progetto Cantiamo in coro scuola primaria a.s. 2013/14);
- euro 2.000,00 quale previsione iniziale del contributo della Fondazione CARIGO per i progetti di potenziamento delle lingue straniere inglese e tedesco nella scuola primaria e secondaria di primo grado dell’a.s. 2013/14;
- euro 4.172,18 quale contributo della Fondazione CARIGO per il tramite dell’Isis Pertini di Monfalcone per gli interventi didattici rivolti agli alunni diversamente abili nell’a.s. 2013/14. La programmazione iniziale ha subito una variazione diminutiva di euro 8,32 a seguito della realizzazione dei progetti legati a tale contributo e conseguente rendicontazione delle spese.
- euro 841,00 quale variazione per la quota di iscrizione degli alunni degli Istituti Comprensivi di Tolmezzo e di Manzano al Certamen Musicum 2014;
- euro 1.650,00 quale variazione per il Contributo Coop Consumatori Nordest per il progetto “Evviva la scuola” dell’a.s. 2014/15. Il contributo è stato erogato tramite l’Istituto comprensivo “Randaccio” di Monfalcone;
- euro 118,90 quale variazione per il contributo dell’Istituto comprensivo “Perco” di Lucinico per le la formazione delle misure di accompagnamento alle indicazioni nazionali al curriculum.

Aggregato 05		Voce 02	Contributi da Privati – Famiglie Vincolati		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31/12/2014
15.503,97	35.569,92	51.073,89	51.073,89	45.187,89	5.886,00

Le somme accertate e riscosse derivano dalle previsioni iniziali e dalle variazioni per contributi- quote versati dai genitori degli alunni frequentanti le scuole dell’Istituto per le seguenti finalità:

- euro 8.414,91 per uscite didattiche – visite e viaggi di istruzione a.s. 2013/14;
- euro 2.090,00 per il pullman per la partecipazione agli spettacoli teatrali del “Rossetti” di Trieste” a.s. 2013/14;
- euro 6.694,80 per la partecipazione ad un concorso a Stresa degli alunni della sezione musicale della scuola secondaria di I grado a.s. 2013/14
- euro 2.658,00 per le quote di iscrizione alla IX Edizione del Certamen Musicum;
- euro 281,50 per le magliette del Certamen Musicum 2014;
- euro 5.154,00 quale quota dell’assicurazione integrativa a.s. 2013/14;
- euro 565,40 per le iscrizioni agli esami per le certificazioni FIT lingua tedesca a.s. 2013/14;
- euro 975,00 per lo spettacolo in lingua inglese rivolto agli alunni della scuola primaria;
- euro 6.060,00 per la realizzazione del progetto “inglese scuola infanzia” a.s. 2013/14;
- euro 1.656,15, quale ricavato della “Merenda ecologica” dell’a.s. 2013/14;
- euro 3.556,13 per il riscatto dei libri in comodato dell’a.s. 2013/14;
- euro 1.889,00 per il comodato degli strumenti musicali dell’a.s. 2013/14;
- euro 501,00 per i libretti delle giustificazioni a.s. 2014/15;

- euro 4.692,00, quale quota di partecipazione degli alunni alle rappresentazioni teatrali al “Rossetti” di Trieste per l’a.s. 2014/15 nell’ambito del progetto “Fruizione teatrale”.
- Risulta accertata ma non riscossa la variazione di euro 5.886,00 relativa alle quote per l’assicurazione integrativa dell’a.s. 2014/15.

<i>Aggregato 05</i>		<i>Voce 04</i>	<i>Contributi da Privati – Altri vincolati</i>		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate rimosse	Residui al 31/12/2014
0,00	1.024,00	1.024,00	1.024,00	1.024,00	0,00

La programmazione definitiva, interamente riscossa, è relativa ai sottoelencati contributi di privati:

- euro 50,00 dal Gruppo Illiria per l’installazione dei distributori automatici di bevande c/o le scuole dell’istituto;
- euro 250,00 dall’Anpi per le classi V della scuola primaria - a.s. 2013/14;
- euro 724,00 da Alegra soc. coop. per la gestione del progetto della scuola primaria “Frutta nella scuola” a.s. 2013/14.

<i>Aggregato 07</i>		<i>Altre Entrate</i>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate rimosse	Residui al 31/12/2014
3,22	0,00	3,22	3,22	3,22	0,00

La somma accertata e riscossa è relativa agli interessi attivi maturati nell’E.F. 2013 sul conto di tesoreria presso la Banca d’Italia.

Nel corso dell’esercizio 2014 sono stati riscossi residui attivi per euro 26.221,22, di cui € 7.108,66 incassati alla fine di dicembre relativamente a finanziamento MIUR per situazione di “sofferenza finanziaria (come da nota prot. n. 18780 del 22-12-2014).

Gli accertamenti e le riscossioni dei vari aggregati sono riscontrabili analiticamente nei partitari delle entrate, custoditi presso l’ufficio di segreteria.

ANALISI DELLE SPESE

Le uscite impegnate ammontano a € 129.632,78.- di cui € 108.661,18.- pagate nel corso dell’esercizio e € 20.971,58.- rimaste da pagare al 31/12/2014, e costituiscono i residui passivi dell’esercizio finanziario 2014.

Le spese sostenute nel corso dell’esercizio, compatibilmente ai fondi a disposizione, sono state essenzialmente relative a:

- beni di consumo, piccole attrezzature e strumenti didattici acquistati per garantire la realizzazione dei progetti del POF e del funzionamento amministrativo e didattico generale;
- servizi per la manutenzione dei fotocopiatori, per l’assistenza informatica e per la sicurezza;

- servizi per la realizzazione degli scambi e delle varie uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione, effettuate con la copertura finanziaria derivante prevalentemente dai contributi dei genitori;
- collaborazioni di esperti esterni per la realizzazione dei progetti del P.O.F.;
- compensi accessori al personale per progetti non finanziati dal FIS.

Gran parte delle spese sopra indicate sono state effettuate grazie ai contributi di enti pubblici e privati, a cui la scuola accede facendone regolare documentata richiesta e successiva rendicontazione.

Si ricorda inoltre, che, in ottemperanza alle vigenti normative, non sono più posti a carico dei bilanci delle scuole i costi delle retribuzioni mensili dei supplenti brevi e dei compensi accessori al personale interno (MOF), in quanto gestiti dal MEF-SPT a seguito di inserimento dati da parte delle istituzioni scolastiche.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria e si possono così sintetizzare:

SPESE

	Personale <i>impegnato</i>	Beni di Consumo <i>impegnato</i>	Servizi Esterni <i>impegnato</i>	Altre Spese <i>impegnato</i>	Oneri straordinari <i>impegnato</i>	Beni Investimento <i>impegnato</i>	Oneri Finanziari <i>impegnato</i>	Rimborsi e poste correttive	Program- mazione Definitiva	Totale Impegni	Residua Disponibil. finanziaria
A01 Funz. Amm.vo	0,00	7.416,08	2.799,05	975,04	0,00	1.999,58	301,50	0,00	21.134,79	13.491,25	7.643,54
A02 Funz. didattico	1.936,14	19.049,08	13.603,42	1.389,14	0,00	7.903,76	0,00	0,00	66.553,57	43.881,54	22.672,03
A03 Spese personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A04 Spese investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P01 Educ. ambientale	3.164,86	207,25	325,50	139,74	0,00	1.420,64	0,00	0,00	7.427,15	5.257,99	2.169,16
P02 Educ. Linguaggio espressivo artistico	7.573,95	477,97	14.834,54	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00	35.412,71	26.794,66	8.618,05
P03 Educ. Matematica scientifica	141,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197,35	141,34	56,01
P04 Educ. Memoria storica	4.441,60	233,41	1.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.733,55	5.915,01	2.818,54
P05 Educ. linguistica	1.628,37	0,00	10.955,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.149,69	12.584,27	2.565,42
P06 Curricolo..	3.907,23	18,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.009,94	3.926,13	5.083,81
P07 Area logistica	2.123,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.015,36	2.123,20	892,16
P08 Visite istruzione	0,00	0,00	15.517,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.686,99	15.517,370	2.169,62
P09 Formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.149,41	0,00	3.149,41
TOTALE	27.874,89	27.402,69	59.275,78	2.503,92	0,00	12.273,98	301,50	0,00	187.470,51	129.632,76	58.107,75

Si riportano analiticamente, per ogni aggregato/progetto di spesa, oggetto di movimentazione, la previsione iniziale, le modifiche apportate in corso d'anno, dettagliate nell'allegato elenco delle variazioni ai Progetti/aggregati, quindi la programmazione definitiva, la somma degli impegni, il totale delle somme pagate e la differenza rimasta da pagare.

Aggregato A - Attività		Voce 01	Funzionamento amministrativo generale		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
13.121,57	8.013,22	21.134,79	13.791,25	11.478,97	2.312,28

Le spese impegnate, sostenute con le economie degli anni passati dei contributi dell'Ente locale, con i fondi ministeriali della Dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo, con il parziale prelievo da Z01 2013, con il contributo annuale del Gruppo Illiria e con il contributo annuale del Comune di Staranzano, sono relative a:

- acquisti di beni di consumo, quale carta, toner, cancelleria, abbonamenti a riviste e pubblicazioni utili all'attività amministrativa, materiale di pulizia;
- acquisti di servizi, quale la manutenzione di beni e l'assistenza tecnico-informatica;
- altre spese, quali l'affrancatura della corrispondenza e la quota degli oneri relativi ai compensi e rimborsi dei revisori dei conti;
- beni di investimento, per l'acquisto di pc per l'ufficio di segreteria e la dirigenza;
- oneri finanziari per le spese annuali del servizio di gestione e tenuta c/c bancario c/o la BCC di Staranzano e Villesse.

Risultano non impegnati e costituiscono parte dell'avanzo di amministrazione di questo aggregato di spesa:

- la quota di finanziamento del MIUR per i processi di dematerializzazione;
- le economie dei badi degli anni precedenti destinati all'acquisto di attrezzature per la scuola dell'infanzia;
- una parte del prelievo da Z01 2013,
- parte del contributo annuale dell'Ente locale per le spese di gestione.

Aggregato A - Attività		Voce 02	Funzionamento didattico generale		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
34.675,03	31.878,54	66.553,57	43.881,54	32.986,84	10.894,70

Gli acquisti, effettuati con l'utilizzo degli anni passati e del corrente anno del contributo dell'Ente locale – del finanziamento ministeriale della Dotazione ordinaria per il funzionamento didattico e per l'acquisto di dotazioni tecnologiche (LIM) – dei contributi regionali per il comodato dei libri di testo – delle quote di rimborso dei genitori per spese specifiche – della “merenda ecologica” – del contributo Anpi per le classi V della scuola primaria, riguardano:

- i compensi al personale per la gestione dei libri in comodato (f.di Regione FVG);
- acquisti di beni di consumo, quale carta, toner, rinnovo di riviste per lo stretto uso didattico, materiali di facile consumo per l'attività didattica e di sostegno, registri dei docenti, libretti delle giustificazioni, libri di testo per il comodato. Questi ultimi sono stati acquistati grazie al contributo della Regione FVG e alle quote dei genitori degli alunni per il riscatto dei libri;
- acquisti di servizi, quale il premio di assicurazione integrativa per gli aa.ss. 2013/14 e 2014/15 (utilizzando interamente i contributi delle famiglie degli alunni), le manutenzioni

dei fotocopiatori e dei flauti, il canone annuale di assistenza tecnica del fotocopiatore della scuola primaria;

- altre spese, quale la beneficenza al CEVI e CVCS, utilizzando i fondi della Merenda Ecologica degli aa.ss. 2012/13 e 2013/14 destinati a tale fine;
- beni di investimento. Nel corso dell'esercizio sono stati acquistati dei notebook (f.di Regione FVG) – n. 1 fotocopiatore per la scuola secondaria (contributo straordinario ente locale e economie), n. 1 televisore con relativo carrello (f.di Regione FVG per premio alla scuola secondaria), n. 1 tablet per la scuola primaria (f.di Anpi), n. 1 LIM per la scuola primaria (f.di MIUR).

Risultano non impegnati e costituiscono parte della residua disponibilità di questo aggregato di spesa:

- le economie delle “Merende Ecologiche” destinate agli acquisti di strumenti per l'attività didattica degli alunni diversamente abili (euro 628,83) e di sussidi didattici per il sostegno a famiglie bisognose (euro 661,79);
- le economie derivanti dal comodato degli strumenti musicali e dei libri di testo;
- il contributo della Regione FVG destinato alla remunerazione del personale impegnato nella gestione dei libri in comodato.

Aggregato A - Attività		Voce 03	Spese di Personale		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'attività non è stata oggetto di movimentazione, in quanto, in ottemperanza alla vigente normativa, gli stipendi dei supplenti brevi sono stati erogati tramite il MEF – SPT, con ordinativi di pagamento disposti mensilmente dalla scuola.

Aggregato A - Attività		Voce 04	Spese di Investimento		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'attività non è stata oggetto di modifiche, in quanto il costo dei beni di investimento è stato posto a carico dell'aggregato di spesa per cui sono stato sostenuto, considerando la finalità dell'acquisto.

Aggregato P - Progetti		Voce 01	Educazione Ambientale		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
3.403,15	4.024,00	7.427,15	5.257,99	4.308,59	949,40

Gli impegni di spesa, sostenuti grazie ai contributi della provincia di Gorizia per il “Progetto acqua e sostenibilità, della Coop Consumatori NordEst a.s. 2013/14, e della Alegra soc. coop., riguardano i compensi al personale interno, l'acquisto di beni di consumo, le prestazioni da terzi per la realizzazione dei progetti del POF dell'a.s. 2013/2014 e di arredi per il giardino della scuola dell'infanzia.

Utilizzando, come da delibera del Collegio docenti, le economie degli anni passati dei fondi della Marcia scuola, è stato possibile acquistare un pc completo di stampante per la scuola primaria.

Risultano non ancora impegnati euro 2.169,16, di cui euro 1.650,00 sono relativi al contributo della Coop Consumatori NordEst per l'a.s. 2014/15, euro 184,85 economie della "Merenda ecologica" per il progetto "Orto a scuola" e la differenza da economie di fondi vari.

Aggregato P - Progetti		Voce 02		Educazione al linguaggio espressivo artistico	
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
22.843,94	12.568,77	35.412,71	26.794,66	22.102,66	4.692,00

Le spese impegnate sono relative ai compensi al personale interno, all'acquisto di beni di consumo, ai compensi a collaboratori esterni e alle prestazioni da terzi sostenute per la realizzazione dei numerosi progetti dell'Area 2 - *Educazione al linguaggio espressivo artistico* del POF dell'a.s. 2013/2014. La realizzazione di tali progetti è stata finanziata da:

- Regione FVG – bando competenze;
- ISIS "S. Pertini" di Monfalcone per conto della Fondazione CA.RI.GO. per l'integrazione degli alunni diversamente abili;
- Provincia di Gorizia per l'attività corale della scuola primaria;
- Genitori degli alunni.

Fanno parte di quest'area anche le spese sostenute per la realizzazione del Progetto "Certamen Musicum". Questa manifestazione è stata finanziata dalle economie delle edizioni precedenti, dal contributo della Fondazione CA.RI.GO. e dalle quote di iscrizione. I costi, per un totale di euro 12.556,07 riguardano i compensi al personale interno e alla commissione giudicatrice, l'acquisto di materiale di facile consumo, i canoni di concessione del teatro comunale di Monfalcone, l'accordatura dei pianoforti, i diritti SIAE, le targhe per la premiazione, l'omaggio floreale ai premiati, l'acquisto di magliette. Si è realizzata un'economia pari ad euro 441,55, che sarà reinvestita nella realizzazione della X edizione del Certamen Musicum.

Con il contributo della Fondazione CA.RI.GO. è stato anche possibile acquistare un pianoforte digitale per il coro degli alunni della scuola primaria.

L'impegno di spesa di euro 4.692,00, che non risulta essere pagato al 31/12/2014, riguarda la sottoscrizione degli abbonamenti per la partecipazione agli spettacoli teatrali nell'ambito del progetto "Fruizione teatrale" dell'a.s. 2013/14. Queste spese vengono interamente sostenute con le quote delle famiglie degli alunni partecipanti.

In questo Progetto di spesa è stato fatto confluire parte del contributo regionale relativo al bando degli interventi POF per l'a.s. 2014/15, costituendo parziale avanzo, che è stato redistribuito in sede di programma annuale 2014.

Aggregato P - Progetti		Voce 03		Educazione Matematico scientifica e conoscenza uso nuove tecnologie	
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
197,35	0,00	197,35	141,34	141,34	0,00

Gli impegni di spesa, sostenuti con i f.di della Regione FVG - bando competenze, riguardano la liquidazione del compenso e dei relativi contributi al personale interno per la realizzazione del progetto CI@sse 3a.

Aggregato P - Progetti		Voce 04	Educazione alla memoria storica e sensibilità antropologica		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
5.117,01	3.616,54	8.733,55	5.915,01	5.915,01	0,00

Le spese impegnate sono relative ai compensi al personale interno, all'acquisto di beni di consumo, ai compensi a collaboratori esterni e alle prestazioni da terzi sostenute per la realizzazione dei progetti dell'Area 4 del POF dell'a.s. 2013/2014, effettuati con l'impiego delle economie MIUR, dei contributi della Regione FVG (bando integrazione degli alunni stranieri e competenze) In questo progetto sono state impegnate e pagate anche le spese per il Gemellaggio con Rence, finanziate anche da un contributo del Comune di Staranzano.

Sono stati fatti confluire in questo progetto di spesa parte dei finanziamenti della Regione FVG - bando Integrazione allievi stranieri e Interventi POF per l'a.s. 2014/15, che saranno utilizzati nel corso dell'esercizio 2015.

Aggregato P - Progetti		Voce 05	Educazione all'arricchimento linguistico		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
12.845,11	2.304,58	15.149,69	12.584,27	12.584,27	0,00

Le spese impegnate e pagate sono relative a:

- compensi all'esperta esterna per l'insegnamento della Lingua Inglese agli alunni della scuola dell'infanzia per lo stesso progetto, realizzato con i contributi dei genitori;
- iscrizioni agli esami esterni per le certificazioni della lingua tedesca (contributi dei genitori degli alunni iscritti);
- compensi al personale interno ed esterno (madrelingua inglese e tedesco) impegnato nella realizzazione dei progetti dell'Area 5 – Educazione linguistica del POF dell'a.s. 2013/2014 per il potenziamento linguistico degli alunni delle classi IV e V della scuola primaria e degli alunni delle classi II della scuola secondaria, grazie agli specifici finanziamenti regionali e ai contributi della Fondazione CA.RI.GO.;
- compensi al personale interno per la realizzazione del progetto "Latino";
- compensi al personale esterno per le rappresentazioni teatrali in lingua inglese per gli alunni della scuola primaria (quote genitori alunni).

A dicembre 2014 è stato fatto affluire a questo Progetto di spesa l'importo di euro 1.719,18 la parte del finanziamento regionale del bando Interventi POF destinato dal Collegio docenti alla realizzazione dei progetti di lingue straniere per l.a.s. 2014/15, le cui spese graveranno nell'Esercizio Finanziario 2015.

Aggregato P - Progetti		Voce 06	Curricolo: Recupero e Potenziamento – integrazione degli alunni diversamente abili		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
4.460,58	4.549,36	9.009,94	3.926,13	3.926,13	0,00

Le spese impegnate si riferiscono a:

- acquisto di materiale di facile consumo e liquidazione di compensi al personale interno per

- l'attività di integrazione degli allievi disabili della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria, utilizzando i fondi della CA.RI.GO. erogati tramite l'ISIS "Pertini" di Monfalcone per tale fine;
- acquisto di materiale di facile consumo e liquidazione di compensi al personale interno per l'attività di integrazione degli allievi stranieri delle scuole dell'infanzia e primaria, mediante l'utilizzo dei finanziamenti della Regione FVG – bando integrazione a.s. 2013/14.

Costituiscono avanzo di questo progetto e restano in attesa di assunzione di impegno di spesa nell'esercizio finanziario 2015 i seguenti finanziamenti oggetto di modifica al PA 2014:

- Assegnazione MIUR per incremento offerta formativa (Dm 821/13 art. 1 c. 1);
- Assegnazione MIUR per percorsi orientamento (D.L. 104 dd. 12/09/13 art. 8);
- Contributo Regione FVG per integrazione scolastica a.s. 2014/15.

Aggregato P - Progetti		Voce 07	Curricolo: Area Logistica		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
892,16	2.123,20	3.015,36	2.123,20	0,00	2.123,20

L'impegno di spesa, sostenuto con i finanziamenti MIUR, è relativo al compenso spettante per la collaborazione plurima al RSPP per l'a.s. 2014/15.

Aggregato P - Progetti		Voce 08	Visite d'istruzione, viaggi d'integrazione culturale		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
2.344,17	15.342,82	17.686,99	15.517,37	15.517,37	0,00

Le spese impegnate riguardano i costi per le uscite didattiche, le visite – viaggi di istruzione e la partecipazione al concorso musicale a Stresa effettuati dagli alunni dell'intero comprensivo nel corso dell'a.s. 2013/14 relativi ai noleggi dei pullman, ai pagamenti alle agenzie per pernottamenti-colazioni e pasti, alla quota di iscrizione al concorso e ai compensi delle guide, quasi interamente sostenuti dalle famiglie.

Il fondo di solidarietà, destinato ai contributi alle famiglie bisognose per la partecipazione degli alunni alle uscite – visite e viaggi di istruzione, è stato utilizzato, a seguito di segnalazioni dei coordinatori di classe e/o docenti organizzatori, per l'importo di euro 188,89. Gli importi erogati, pari al 70% della quota di partecipazione, sono stati di euro 3,00 per un alunno della scuola dell'infanzia per l'uscita a Grignano, di euro 36,03 per n. 3 alunni della scuola secondaria per la visita del Vajont, di euro 144,00 per n. 1 alunno della scuola secondaria per il viaggio a Roma e di euro 5,86 per n. 1 alunno della scuola primaria per la visita a Val Resia.

Risultano non impegnati e costituiscono parte della residua disponibilità di questo aggregato:

- la parte non utilizzata del Fondo di solidarietà pari ad euro 1.884,99
- il parziale contributo della Regione FVG per le "visite ai luoghi della memoria"

Aggregato P - Progetti		Voce 09	Area Formazione		
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Spese impegnate	Spese pagate	Residui al 31/12/2014
3.030,51	118,90	3.149,41	0,00	0,00	0,00

Il Progetto è stato movimentato solo in entrata per la modifica finalizzata relativa al contributo dell'Istituto comprensivo "Perco" di Lucinico per la formazione delle misure di accompagnamento alle indicazioni nazionali al curricolo

Gli impegni, i pagamenti e le somme da pagare risultano analiticamente nei partitari delle uscite dei vari aggregati/progetti, custoditi presso l'ufficio di segreteria, e dall'elenco dei residui passivi.

Le variazioni possono essere desunte dal modello "Elenco variazioni progetti/attività".

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2014, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che ai mandati di pagamento sono allegati i certificati di collaudo per i beni immobili, con l'indicazione del numero di inventario, di regolarità delle forniture, per i beni di consumo, e di regolare prestazione per i servizi;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2014;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2014;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2014 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Situazione Residui (Mod. L)

Si riporta di seguito il dettaglio dei residui iscritti in bilancio. Si precisa che nel corso dell'anno sono stati incassati residui attivi di natura "statale" per l'importo di euro 7.423,71, che, in sede di Programma Annuale 2015, sono stati prelevati dallo Z01 e ridistribuiti negli aggregati di spesa.

Al 31/12/2014, la situazione dei residui è la seguente:

Iniziali al 1/1/2014	Riscossi nel 2014	Da riscuotere	Residui esercizio 2014	Totale Residui attivi
€ 127.120,27	€ 26.221,22	€ 100.899,05	€ 7.728,46	€ 108.627,51

Iniziali al 1/1/2014	Pagati nel 2014	Radiati nel 2014	Da pagare	Residui esercizio 2014	Totale Residui passivi
€ 52.430,41	€ 18.089,34	43,31	€ 34.297,76	€ 20.971,58	€ 55.269,34

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anni precedenti al 2005	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2005	€ 6.750,07	€ 0,00
Anno 2006	€ 12.917,36	€ 5.269,04
Anno 2007	€ 36.275,68	€ 0,00

Anno 2008	€ 37.844,55	€ 0,00
Anno 2009	€ 4.974,79	€ 303,20
Anno 2010	€ 2.000,00	€ 28.725,52
Anno 2011	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2012	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2013	€ 140,60	€ 0,00
Anno 2014	€ 7.728,46	€ 20.971,58
Totale situazione residui al 31/12/2014	€ 108.625,51	€ 55.269,34

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2014, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2014 di € 112.660,00,- che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c bancario dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 166.018,17,- dato dall'importo iniziale di € 174.480,01 meno il sotto indicato disavanzo di esercizio e più le radiazioni di residui passivi (pari a euro 43,31) intervenute nel corso dell'esercizio. Dell'avanzo complessivo, € 65.261,46 sono state riutilizzate nell'esercizio 2015 e € 100.756,71 sono state "accantonate" nell'aggregato Z01 Disponibilità da programmare. L'importo dell'Aggregato Z01 al 01/01/2014 ammonta, pertanto, a euro 100.756,71, pari al 100% dei crediti di natura statale (residui attivi) iscritti in bilancio.
C)	un Disavanzo di competenza di € - 8.505,15,-

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 99.790,15
	Competenza esercizio 2014 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 113.399,15	€ 26.221,22	€ 139.620,37	
Pagati	€ 108.661,18	€ 18.089,34	€ 126.750,52	
Differenza tra riscossi e pagati				€ 12.869,65
Fondo di cassa a fine esercizio				€ 112.660,00
Residui Attivi	€ 7.728,46	€ 100.899,05	€ 108.627,51	
Residui Passivi	€ 20.971,58	€ 34.297,76	€ 55.269,34	
Differenza				€ 53.358,17
Avanzo di amministrazione al 31/12/2014				€ 166.018,17

Dall'estratto del conto corrente postale n° 11449499 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2014 di € 12.311,41.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è:

bancari € 112.660,00
 + postali € 12.311,41
 = totale € 124.971,41

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta sinteticamente la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2014	Variazioni	Situazione al 31/12/2014
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 30.898,93	929,25	€ 31.828,18
Totale Disponibilità	€ 243.494,44	- 9.895,52	€ 233.598,92
Totale dell'attivo	€ 243.494,44	- 8.966,27	€ 265.427,10
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale ATTIVO	€ 274.393,37	- 8.966,27	€ 265.427,10
PASSIVO			
Totale debiti	€ 52.430,41	2.838,93	€ 55.269,34
Consistenza Patrimoniale	€ 221.962,96	- 11.805,20	€ 210.157,76
Totale a pareggio	€ 274.393,37	- 8.966,27	€ 265.427,10

GESTIONE PATRIMONIALE

Nel corso dell'esercizio sono stati inventariati beni per un valore complessivo di euro 11.592,03.

Sono stati acquisiti:

- n. 1 stampante multifunzionale per la scuola primaria;
- n. 5 licenze Microsoft Office per la scuola secondaria;
- n. 4 notebook per la sperimentazione del registro elettronico alla scuola secondaria;
- n. 1 mini PC per l'ufficio di Dirigenza;
- n. 1 pc per l'ufficio di segreteria;
- n. 1 pianoforte digitale per l'attività corale della scuola primaria (f.di Fondazione CA.RI.GO.);
- n. 1 LIM completa di videoproiettore e pc per la scuola secondaria (f.di Regione FVG per dotazioni tecnologiche);
- n. 1 pc per la scuola secondaria
- n. 1 televisore completo di carrello per la scuola secondaria (premio della Regione FVG per concorso "la scuola premia la legalità");
- n. 1 set di arredo (panca e tavolo) per il giardino della scuola dell'infanzia (f.di Provincia Gorizia – contributo progetto Acqua);
- n. 1 fotocopiatore per la scuola secondaria;
- n. 1 tablet per l'attività didattica della scuola primaria (f.di ANPI a.s. 13/14);

- n. 1 stampante multifunzione per la sala insegnanti scuola primaria (residuo f.di marcia scuola).

A fine esercizio finanziario 2014, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2014 in modo di 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 2014 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2014 e la variazione positiva di euro 929,25, inserita nel modello K, deriva dalla differenza tra la consistenza finale e quella iniziale dei beni inventariati e ammortizzati, come di seguito specificato:

	Immobilizzazioni iscritti in inventario 2013	30.898,93
+	Beni inventariati nel 2014	11.592,03
=	Valore complessivo dei beni in inventario al 31/12/2014	42.490,96
-	Ammortamenti (circolare 26/01/2010, n. 4/RGS)	<u>10.662,78</u>
=	Valore aggiornato dei beni esistenti in inventario al 31/12/2014	31.828,18
	Valore aggiornato dei beni esistenti in inventario al 31/12/2014	31.828,18
-	Immobilizzazioni iscritti in inventario 2013	<u>30.898,93</u>
=	VARIAZIONE MODELLO K	929,25

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2014.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 - verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2014" a cura dei Revisori dei Conti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2014 della gestione del Programma Annuale 2014 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2014, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Staranzano, 10 marzo 2015,

IL DIRIGENTE SCOLASTICO RESPONSABILE

Dott.ssa Barbara Tommasi

Barbara Tommasi



Il Direttore Dei Servizi Generali ed Amm.vi
Caterina CHIRIATTI

Caterina Chiriatto

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2014

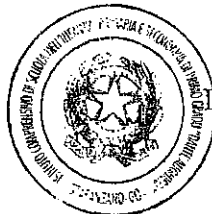
I sottoscritti, Dirigente Scolastico dott.ssa TOMBA Barbara e Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Chiriatti Caterina di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2014 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Staranzano, 10 marzo 2015

Il Direttore S.G.A.
Caterina CHIRIATTI



Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Barbara TOMBA

