



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"VIA DEL CASALE DEL FINOCCHIO, 56"
C.M. RMIC8FA00B – C.F. 97713530588
Via del Casale del Finocchio, 56 - 00132 Roma
Tel. e Fax 06/20764796
e-mail: RMIC8FA00B@ISTRUZIONE.IT – RMIC8FA00B@PEC.ISTRUZIONE.IT

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2013
periodo *dal 01/01/2013 al 31/12/2013***

PREMESSA

La presente relazione illustrativa, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2013 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'istituzione scolastica.

Il Conto Consuntivo per il 2013, elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale 1° febbraio 2001 n. 44, completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Le variazioni su entrate finalizzate apportate alle previsioni in entrata sono state deliberate dal Consiglio di Istituto e sono state adottate dal dirigente scolastico come da prospetti allegati.

➤ **POPOLAZIONE SCOLASTICA**

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)
2	3	5	124	50	74	124	7	24,80

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	2	3	5	121	0	48	71	119	2	2	23,8
Seconde	0	3	3	6	135	0	68	66	134	8	1	22,3
Terze	0	2	3	5	112	0	42	68	110	9	2	22
Quarte	0	2	4	6	129	0	48	82	130	13	1	21,6
Quinte	0	3	3	6	145	0	74	71	145	9	0	24,1
Totale	0	12	16	28	642	0	280	358	638	41	6	22,76
Prime	11	0	0	11	272	0	268	0	268	16	4	24,36
Seconde	11	0	0	11	266	0	267	0	267	13	1	24,27
Terze	11	0	0	11	264	0	258	0	258	14	6	23,45
Totale	33	0	0	33	802	0	793	0	793	43	11	24,02

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	95
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	25
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<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	160
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
TOTALE PERSONALE ATA	26

Si rilevano, altresì, n. 2 unità di personale: Insegnanti ex art. 113

RISULTANZE DATI CONTABILI

In ottemperanza dell'art.1 c. 2 del sopra citato decreto, tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state destinate, in coerenza con le previsioni del P.O.F. dell'Istituto Comprensivo adottato dal C.d.I., per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione e formazione.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti allegati:

- rendiconto finanziario (entrate e uscite); Mod. H
- rendiconto per progetto entrate e spese; Mod. I
- situazione amministrativa definitiva; Mod. J
- conto patrimoniale attivo e passivo; Mod. K
- elenco residui attivi e residui passivi; Mod. L
- prospetto delle spese per il personale; Mod. M
- riepilogo per tipologia entrate e spesa ; Mod. N
- dichiarazione gestione fuori bilancio.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA			
AL 31/12/2013			
FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	134.216,17
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	170.158,15	
b) in conto residui attivi	€	<u>4.284,65</u>	
Totale competenza più residui	€	174.442,80	
Totale			
	Totale	€	308.658,97
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza	€	148.480,90	
b) in conto residui attivi	€	<u>11.062,10</u>	
Totale competenza più residui	€	159.543,00	
Fondo di cassa a fine esercizio	Totale	€	<u>149.115,97</u>
AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO			
Residui attivi	€	7.580,61	
Residui passivi	€	47.786,15	
			€ <u>108.910,43</u>
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			

Programmazione iniziale, verifiche e modifiche in corso di esercizio

In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma sia con

provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, che con delibere del Consiglio di Istituto e provvedimenti del Dirigente Scolastico.

- delibera n. 22 del 28 giugno 2013 Consiglio di Istituto (variazioni al Programma Annuale)
- delibera n. 23 del 28 giugno 2013 Consiglio di Istituto (attuazione al Programma Annuale)
- delibera n. 24 del 28 giugno 2013 Consiglio di Istituto (radiazione residui attivi e passivi)
- delibera n. 34 del 05 dicembre 2013 Consiglio di Istituto (variazioni al Programma Annuale)
- decreto dirigenziale n. 192 Prot. 991 del 30/01/2014

A seguito di quanto sopra, al 31 dicembre 2013 si è determinata la seguente situazione:

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Esercizio 2013

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Differenza (b-a)
Avanzo amm.ne	107.833,17		107.833,17
Finanziamenti dello Stato	112.838,29	112.838,29	
Finanziamenti Regione	0,00	0,00	
Finanziamenti da Enti locali o da altre	2.084,63	2.084,63	
Contributi da privati	58.178,52	58.178,52	
Altre entrate	46,15	46,15	
<i>Totale entrate</i>	280.980,76	173.147,59	107.833,17

Il Fondo di Cassa, risultante dal giornale di cassa al 31.12.2013, concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere: Banca delle Marche e la Banca d'Italia.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, la programmazione definitiva (*importi espressi in €*):

01	Previsione iniziale:	€ 107.833,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Avanzo di Amministrazione definitivo :	€ 107.833,17
	Non vincolato:	€ 71.669,43
	Vincolato:	€ 36.163,74

FINANZIAMENTI DALLO STATO

02/01	Previsione iniziale:	€ 60.022,89
	Variazioni:	€ 51.633,26
	Programmazione Definitiva:	€ 111.656,15
	Somme accertate	€ 111.656,15
	Somme riscosse :	€ 111.656,15
	Somme da riscuotere:	€ 0,00
Dotazione ordinaria	Le somme riscosse riguardano: Ditta di pulizia finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico	
	Le variazioni riguardano le seguenti voci:	
	Maggior contributo ordinario funzionamento	0,01
	Finanziamento per accertamenti di visite medico legali effettuate entro la data del 6 luglio 2012	2.162,86
	Fondi per offerta formativa e formazione obbligatoria in materia di sicurezza	5.541,51
	Finanziamento per pagamento applicazione D.L.35/2013	2.677,11
	Fondi per la liquidazione dei revisori dei conti (erroneamente accreditati all'Istituto Comprensivo Via Motta Camastra)	1.086,00
	Fondi per l'acquisto dei servizi non assicurabili con il personale interno (contratto di pulizia)	16.762,30
	Contributo ordinario funzionamento periodo settembre - dicembre 2013	5.040,01
	Fondi per l'acquisto dei servizi non assicurabili con il personale interno (contratto di pulizia)	8.450,42
	Fondi per il progetto istruzione domiciliare a.s. 2012/13	1.393,35
	Fondi per l'acquisto dei servizi non assicurabili con il personale interno (contratto di pulizia)	8.519,69
	Totale variazioni	51.633,26

FINANZIAMENTI DALLO STATO - Altri finanziamenti vincolati

02/04	Previsione iniziale:	€	0,00
	Variazioni:	€	1.182,14
	Programmazione Definitiva:	€	1.182,14
	Somme accertate	€	1.182,14
	Somme rimosse :	€	0,00
	Somme da riscuotere:	€	1.182,14
Altri finanziamenti vincolati	Le somme sono state solo accertate e non rimosse:		
	Le variazioni riguardano le seguenti voci:		
	Fondi per attrezzature tecniche, sussidi didattici ed ogni altro ausilio tecnico per favorire gli alunni diversamente abili (nota MIUR Prot. 9851 del 20/12/2013)		1.182,14
	Totale variazioni		1.182,14

FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

04/03	Previsione iniziale:	€	0,00
	Variazioni:	€	1.516,80
	Programmazione Definitiva:	€	1.516,80
	Somme accertate	€	1.516,80
	Somme rimosse :	€	1.344,00
	Somme da riscuotere:	€	172,80
Provincia Vincolati	Le somme rimosse riguardano: Fondi per assistenza alla comunicazione rivolto agli alunni con disabilità sensoriale uditiva periodo settembre - dicembre 2013		
	Le variazioni riguardano le seguenti voci:		
	Fondi per assistenza alla comunicazione rivolto agli alunni con disabilità sensoriale uditiva periodo settembre - dicembre 2013		1.516,80
	Totale variazioni		1.516,80
04/05	Previsione iniziale:	€	0,00
	Variazioni:	€	342,74
	Programmazione Definitiva:	€	342,74
	Somme accertate	€	342,74
	Somme rimosse :	€	342,74
	Somme da riscuotere:	€	0,00
Comune Vincolati	Le somme rimosse riguardano: Contributo del Comune di Roma per acquisto strumenti valutativi		
	Le variazioni riguardano le seguenti voci:		
	Contributo del Comune di Roma per acquisto strumenti valutativi		342,74
	Totale variazioni		342,74

04/06	Previsione iniziale:	€	0,00
	Variazioni:	€	225,09
Altre Istituzioni	Programmazione Definitiva:	€	225,09
	Somme accertate	€	225,09
	Somme riscosse :	€	225,09
	Somme da riscuotere:	€	0,00
	Le somme riscosse riguardano: Erogazione contributo per l'accoglienza dei tirocinanti nei percorsi di tirocinio formativo attivo. Asl RMH - Albano Laziale rimborso doppio pagamento fattura		
Le variazioni riguardano le seguenti voci:			
Erogazione contributo per l'accoglienza dei tirocinanti nei percorsi di tirocinio formativo attivo			198,00
Asl RMH - Albano Laziale rimborso doppio pagamento fattura			27,09
Totale variazioni			225,09

CONTRIBUTI DA PRIVATI

05/01	Previsione iniziale:	€	15.000,00
	Variazioni:	€	1.217,02
FAMIGLIE NON VINCOLATI	Programmazione Definitiva:	€	16.217,02
	Somme accertate:	€	16.217,02
	Somme riscosse :	€	16.217,02
	Somme da riscuotere:	€	0,00
	Le somme riscosse riguardano: Contributo volontario delle famiglie		
Le variazioni riguardano le seguenti voci:			
maggior contributo versato dalle famiglie			1.217,02
Totale variazioni			1.217,02
05/02	Previsione iniziale:	€	11.000,00
	Variazioni:	€	30.763,50
FAMIGLIE VINCOLATI	Programmazione Definitiva:	€	41.763,50
	Somme accertate:	€	41.763,50
	Somme riscosse :	€	40.129,00
	Somme da riscuotere:	€	1.634,50
	Le somme riscosse riguardano: Contributo delle famiglie per visite didattiche		
Le variazioni riguardano le seguenti voci:			
maggior contributo versato dalle famiglie per visite didattiche e progetto "viaggia la legalità attività di laboratorio"			30.763,50
Totale variazioni			30.763,50

05/04 ALTRI VINCOLATI	Previsione iniziale: € 0,00	
	Variazioni:	€ 198,00
	Programmazione Definitiva: € 198,00	
	Somme accertate:	€ 198,00
	Somme riscosse :	€ 198,00
	Somme da riscuotere:	€ 0,00
Le somme riscosse riguardano: Contributo delle famiglie per visite didattiche		
Le variazioni riguardano le seguenti voci:		
Quote assicurazione integrativa versate dai docenti e ata		198,00
Totale variazioni		198,00
07/01 Interessi	Previsione iniziale: € 0,00	
	Variazioni:	€ 46,15
	Programmazione Definitiva: € 46,15	
	Somme accertate:	€ 46,15
	Somme riscosse :	€ 46,15
	Somme da riscuotere:	€ 0,00
Le somme riscosse riguardano: interessi e competenze su conto corrente bancario		
Le variazioni riguardano le seguenti voci:		
interessi bancari		46,15
Totale variazioni		46,15

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza a-b
Attività	147.365,27	119.016,38	28.348,89
Progetti	64.529,57	53.053,95	11.475,62
Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00
Totale spese	211.994,84	172.070,33	39.924,51
Disponibilità Finanziaria da programmare	68.985,92		
Totale a pareggio	280.980,76		

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

SPESE

Per ogni Progetto/Attività è stato predisposto un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

A/01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Previsione iniziale:		83.781,89
	Variazioni:	45.114,38	
	Programmazione definitiva:		128.896,27
	Somme impegnate:	107.171,06	
	Somme pagate	87.842,58	
	Somme rimaste da pagare:	19.328,48	
	Disponibilità finanziaria	21.725,21	
<p>Su questo aggregato è stato impegnato e pagato: Spese per acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche per lavoro d'ufficio, spese per acquisto riviste e giornali tecnici e abbonamenti per lavoro d'ufficio; spese per manutenzione ordinaria apparecchiature informatiche ed altro utilizzate negli uffici; spese postali; spese per materiale di cancelleria e registri per i docenti; acquisto materiale per l'igiene e la pulizia dei locali della scuola, scarpe antinfortunistica, fatture Telecom, contratto di appalto per le pulizie (Multiservizi), spese per compenso al tesoriere per tenuta conto, quota associazione del XVI° Distretto Scolastico, acquisto dominio sito per la scuola; Contratto esperto esterno responsabile RSPP; protocollo win e mega win; registro elettronico e assistenza; spese per compenso netto ai revisori dei conti compresi gli oneri a carico dell'amministrazione IRAP per le ritenute erariali IRPEF; spese per le visite medico fiscale richieste al personale della scuola come da normativa vigente fino al 6 luglio 2012 (dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo - articolo 14 comma 27 del decreto legge 95/2012).</p>			
A/02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	Previsione iniziale:		18.471,00
	Variazioni:	198,00	
	Programmazione definitiva:		18.669,00
	Somme impegnate:	12.045,32	
	Somme pagate	12.045,32	
	Somme rimaste da pagare:	0,00	
	Disponibilità finanziaria	6.623,68	
<p>Le somme impegnate sono state utilizzate per sostenere le spese. Contratto noleggio fotocopiatrice Materiale igienico sanitario per gli alunni Toner pc aula informatica</p>			

PROGETTI

Previsione iniziale:		6.270,80
Variazioni:	0,00	
Programmazione definitiva:		6.270,80
Somme impegnate:	1.561,60	
Somme pagate	171,00	
Somme rimaste da pagare:	0,00	
Disponibilità finanziaria	4.709,20	

P. 1
IN.FORMAZIONE

Su questo Progetto sono confluite le somme relative alla Legge 440 (avanzo anni precedenti). Le spese effettuate riguardano i seguenti corsi:

- Corso di formazione "pagamento supplenze brevi il cedolino unico e NoiPA (ex SPT)" - giorno 18 gennaio 2013 organizzato dall'ADIS e rivolto al personale ata per un importo di € 30,00 (contributo spese);
- Corso di formazione "la gestione delle graduatorie e il conferimento delle supplenze nelle II.SS." Il giorno 14 marzo 2013 organizzato dalla Casa Editrice Spaggiari Italia Scuola e rivolto al personale ata per un importo di € 166,50
- Corso di formazione "Il pagamento delle supplenze" il giorno 05 aprile 2013 organizzato dall'ADIS e rivolto al personale ata per un importo di € 40,00 (contributo spese);
- Abbonamento "oro" Casa Editrice Spaggiari Italia Scuola per un importo di € 496,10;
- Corso di formazione per addetti al servizio di prevenzione e protezione organizzato da Euservice, rivolto al personale docente, per un importo di € 275,00;
- Corso di formazione "la ricostruzione di carriera" organizzato da IRASE Provinciale di Roma, rivolto al personale ata per un importo di € 100,00;
- Corso di formazione per addetti antincendio ed evacuazione di emergenza - medio rischio durata 8 ore nei giorni 2 e 3 ottobre 2013 organizzato da Euservice, rivolto al personale docente ed ata per un importo di € 450,00;
- Corso di formazione "Libri di testo e digitale" organizzato dalla Casa Editrice Spaggiari Italia Scuola e rivolto al personale docente e ata per un importo di € 171,00

<p style="text-align: center;">P. 2</p> <p style="text-align: center;">NON SOLO IN CLASSE</p>	Previsione iniziale:		11.650,00
	Variazioni:	30.763,50	
	Programmazione definitiva:		42.413,50
	Somme impegnate:	41.185,39	
	Somme pagate	40.360,39	
	Somme rimaste da pagare:	825,00	
	Disponibilità finanziaria	1.228,11	
<p>Le somme impegnate sono state utilizzate per sostenere le spese:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Progetto "Educazione motoria" Scuola infanzia e primaria, • Progetto "viaggia la legalità" Scuola secondaria di primo grado, • visite didattiche di mezza giornata e una giornata • acquisto medaglie per il torneo di volley 2012/13 • quota iscrizione di n. 87 alunni all'Università Bocconi di Milano per Giochi matematici 			
<p style="text-align: center;">P. 3</p> <p style="text-align: center;">ALLARGHIAMO GLI ORIZZONTI - ARCOBALENI DI ALTRI MONDI</p>	Previsione iniziale:		6.591,56
	Variazioni:	1.393,35	
	Programmazione definitiva:		7.984,91
	Somme impegnate:	5.818,35	
	Somme pagate	5.818,35	
	Somme rimaste da pagare:	0,00	
	Disponibilità finanziaria	2.166,56	
<p>Le somme impegnate sono state utilizzate per sostenere le spese:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Progetto Sportello di ascolto • retribuite n. 3 docenti per il progetto "Istruzione domiciliare" compresi gli oneri a carico dell'amministrazione; 			
<p style="text-align: center;">P. 4</p> <p style="text-align: center;">CIAO GLI ALUNNI E LE LORO ATTIVITA'</p>	Previsione iniziale:		500,00
	Variazioni:	0,00	
	Programmazione definitiva:		500,00
	Somme impegnate:	0,00	
	Somme pagate	0,00	
	Somme rimaste da pagare:	0,00	
	Disponibilità finanziaria	500,00	

P. 5 LA SCUOLA, GLI ENTI, LE ASSOCIAZIONI	Previsione iniziale:		2.895,30
	Variazioni:	1.516,80	
	Programmazione definitiva:		4.412,10
	Somme impegnate:	4.003,51	
	Somme pagate	738,56	
	Somme rimaste da pagare:	3.264,95	
	Disponibilità finanziaria	408,59	
	<p>Le somme impegnate sono state utilizzate per sostenere le spese:</p> <ul style="list-style-type: none"> • acquisto materiale per alunni diversamente abili (legge 29-avanzo anni precedenti) • assistenza alla comunicazione rivolto agli alunni con disabilità sensoriale uditiva periodo settembre - dicembre 2013 		
P. 6 SAPERE SAPER FARE	Previsione iniziale:		2.448,26
	Variazioni:	0,00	
	Programmazione definitiva:		2.448,26
	Somme impegnate:	314,10	
	Somme pagate	314,10	
	Somme rimaste da pagare:	0,00	
	Disponibilità finanziaria	2.134,16	
<p>Le somme impegnate sono state utilizzate per sostenere le spese:</p> <ul style="list-style-type: none"> • acquisto materiale per il progetto: rappresentazione tridimensionale di uno spazio immaginario 			
P. 7 IL PIACERE DI LEGGERE E FARSI LEGGERE	Previsione iniziale:		500,00
	Variazioni:	0,00	
	Programmazione definitiva:		500,00
	Somme impegnate:	0,00	
	Somme pagate	0,00	
	Somme rimaste da pagare:	0,00	
	Disponibilità finanziaria	500,00	

Aggregato Z/01 Disponibilità finanziaria da programmare	Previsione Iniziale:	€	60.847,25
	Variazioni: € 8.138,67		
	Programmazione Definitiva	€	68.985,92

Al 31 dicembre del 2013, si è registrato un avanzo di amministrazione complessivo di € **108.910,43**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
<i>A01</i>		9.289,71	94.902,35	2.681,00		98,00				106.971,06
<i>A02</i>		3.080,37	8.964,95							12.045,32
<i>A03</i>										
<i>A04</i>										
<i>A05</i>										
<i>PROGETTI Supporto Didattica</i>										
<i>PROGETTI per arricchimento offerta formativa L440/97</i>	1.393,35	2.891,20	47.036,80							51.321,35
<i>PROGETTI Formazione Personale</i>			1.728,60	4,00						1.732,60
<i>ALTRI PROGETTI</i>										
TOTALE	1.393,35	15.261,28	152.632,70	2.685,00		98,00				172.070,33

VOCE 01 – NON VINCOLATO

DESCRIZIONE	IMPORTI IN €
Avanzo di amministrazione non vincolato	79.973,53

VOCE 02 – VINCOLATO

DESCRIZIONE	IMPORTI IN €
Aree a forte processo immigratorio (€ 572,42 ex Kolbe – € 108,98 ex Savio)	681,40
Comune di Roma Legge 29	108,59
Formazione (legge 440 anni precedenti)	5.613,55
Offerta formativa e formazione obbligatoria in materia di sicurezza (nota MIUR Prot. n. 2099 del 3/4/2013)	5.541,51
Dematerializzazione dei procedimenti amministrativi (nota MIUR Prot. n. 8162 del 19/12/2012)	6.566,00
Rimborso assicurazione Unipol	2.570,36
Assegni non riscossi ex Kolbe	68,59
Revisori dei Conti	23,24
Sapere i sapori (residuo non riscosso)	3.791,52
Ditta di pulizia (residuo non riscosso)	799,65
Accertamenti medico -legali	1.990,35
Spese c/ capitale alunni diversamente abili (nota MIUR Prot. n. 9851 del 20/12/2013)	1.182,14
TOTALE	28.936,90

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI/PASSIVI (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/13	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2013	Variaz. in aumento	Variaz. in diminuzio ne	Totale residui
Residui Attivi	15.327,69	4.284,65	11.043,04	2.989,44	0,00	6.451,87	7.580,61

	Iniziali al 01/01/13	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2013	Variaz. in aumento	Variaz. in diminuzio ne	Totale residui
Residui Passivi	41.710,69	11.062,10	30.648,59	23.589,43	0,00	6.451,87	47.786,15

CONTO PATRIMONIALE (MOD. K)

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

Sono i seguenti:

Voci	Situazione all'1/9	Variazioni	Situazione al 31/12
ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Totale immobilizzazioni	71.289,16	-7.073,59	64.215,57
DISPONIBILITA'			
Crediti (Residui attivi)	15.327,69	-7.747,08	7.580,61
Depositi bancari	134.216,17	14.899,80	149.115,97
Totale disponibilità	149.543,86	7.152,72	156.696,58
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale dell'attivo	220.833,02	79,13	220.912,15
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/08
PASSIVO			
Totali debiti	41.710,69	6.075,46	47.786,15
Consistenza patrimoniale	179.122,33	- 5.996,33	173.126,00
TOTALE A PAREGGIO	220.833,02	79,13	220.912,15

Prospetto delle spese del personale - Mod. M

Vedere modello M dove sono riportati gli emolumenti corrisposti a personale interno nel periodo di riferimento.

In conformità a quanto sopra riportato, si illustra quanto segue:

• Nell'ambito delle Attività le spese affrontate durante il presente esercizio finanziario sono servite per garantire il normale funzionamento amministrativo e didattico, l'acquisto di beni sia a sostegno dell'amministrazione sia a sussidio degli alunni (materiale didattico).
Il tutto nel pieno rispetto delle procedure e della trasparenza amministrativa e dei principi di efficienza ed efficacia.

La presente relazione, alla luce della documentazione amministrativo-contabile agli atti della scuola, attesta che:

1. i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati, previa verifica degli aventi diritto e non esiste contenzioso;
2. il registro di cassa ed i partitari delle entrate e delle spese sono regolarmente tenuti e le loro risultanze concordano con quelle esposte nel Conto Consuntivo;
3. la consistenza mobiliare concorda con le risultanze inventariali contenute nei relativi registri;
4. non esistono gestioni fuori bilancio;
5. nella predisposizione dei documenti contabili sottoposti all'esame della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Istituto sono puntualmente rispettate le norme ed assolti gli adempimenti di cui alla normativa vigente in materia ed alle relative circolari. In particolare, si fa riferimento, alle disposizioni contenute nel regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche" di cui al D.M. n. 44 del 01/02/2001;
6. le spese deliberate dal Consiglio di Istituto non sono in contrasto con le vigenti disposizioni normative;
7. gli impegni di spesa ed i successivi pagamenti non sono stati disposti in eccedenza agli stanziamenti, superando anche il limite delle maggiori entrate ovvero delle disponibilità realizzabili;
8. l'avanzo di amministrazione indicato nel Conto Consuntivo corrisponde esattamente alla cifra ivi specificata.

Si dichiara che presso questo Istituto Comprensivo non esistono gestioni fuori bilancio e che la gestione amministrativa è stata effettuata secondo le norme di contabilità e secondo le indicazioni fornite dal Consiglio di Istituto.

Prot. 3127/C14c
Roma 14 marzo 2014

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Paola Uncinotti)

IL DIRETTORE S.G.A.
(Sig.ra Anna Carnevale)