



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO PREMARIACCO

VIA MERCATO VECCHIO 17

33040 PREMARIACCO (UD)

Codice Fiscale: 94071000304 Codice Meccanografico: UDIC83100Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Premessa

Il Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi (D.S.G.A.) in ottemperanza alle prescrizioni dell'art. 18 del D.I. n. 44/2001, si compone del conto finanziario (Modello H), che sintetizza le entrate e le spese dei progetti/attività di competenza dell'anno e del conto del patrimonio (Modello K), che riporta la consistenza degli elementi patrimoniali attivi/passivi della scuola e il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario.

Oltre ai predetti modelli, al conto consuntivo sono allegati:

- a) il rendiconto dei singoli progetti/attività (Mod. I)
- b) la situazione amministrativa (Mod. J) che si articola in tre sezioni:
 - Sezione A – Conto di cassa
 - Sezione B – Avanzo/Disavanzo complessivo a fine esercizio
 - Sezione C – Avanzo/Pareggio/Disavanzo per la gestione di competenza
- c) l'elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L)
- d) il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (Mod. M)
- e) il riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa (Mod. N)
- f) il riepilogo di Cassa dell'Istituto cassiere con l'indicazione del saldo risultante all'inizio e alla fine dell'esercizio di riferimento del conto consuntivo;
- g) il mod. H bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2015;
- h) Disponibilità Finanziaria da programmare alla data del 31/12/2015.

Successivamente, corredato della verifica dei revisori dei conti e dalla presente relazione illustrativa, esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2015 con provvedimento n. 5 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	422.723,54	Programmazione definitiva	235.911,24	<i>Disp. fin. da programmare</i> 186.812,30
Accertamenti	139.993,11	Impegni	151.147,38	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -11.154,27
competenza	134.812,11	competenza	138.252,03	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	15.973,39	Pagamenti	45.611,38	-33.077,91
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	5.181,00	Somme rimaste da pagare	12.895,35	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -7.714,35
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	150.115,89	Residui non pagati anni precedenti	19.836,05	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	155.296,89	Totale residui passivi	32.731,40	<i>Sbilancio residui (b)</i> 122.565,49
			Saldo cassa iniziale (c)	182.088,58
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 271.576,16

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	282.730,43	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	20.190,46	20.190,46	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	68.416,38	68.416,38	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	23.513,32	23.513,32	100,00%
Contributi da privati	23.925,77	23.925,77	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	3.947,18	3.947,18	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	422.723,54	139.993,11	
Disavanzo di competenza		11.154,27	
Totale a pareggio		151.147,38	

(*) 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 2015.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2015

L'esercizio finanziario 2015 si è chiuso con un disavanzo di competenza di € 11.154,27, pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 139.993,11) e le spese effettivamente impegnate (€ 151.147,38), di competenza dell'esercizio stesso.

L'avanzo di amministrazione definitivo ammonta ad € 271.576,16 ed è costituito dall'importo di € 50.689,03 non vincolato e dall'importo di € 220.887,13 con vincolo di destinazione.

Tale importo è determinato dalle risultanze della gestione dell'anno finanziario 2015 - fondo di cassa a fine esercizio pari ad € 149.010,67 - al quale si va ad aggiungere la differenza tra i residui attivi (€ 155.296,89) e quelli passivi (€ 32.731,40).

Il fondo di riserva, previsto in € 300,00, non è stato utilizzato.

GESTIONE DI CASSA

Per quanto riguarda la gestione di cassa, all'inizio dell'esercizio il saldo ammontava ad € 182.088,58. Nel corso dell'esercizio sono state riscosse somme per € 134.812,11 (senza partite di giro) in conto competenza e per € 15.973,39 in conto residui attivi degli esercizi precedenti.

Durante l'esercizio sono stati eseguiti pagamenti in conto competenza per € 138.252,03 (senza partite di giro) e in conto residui passivi degli esercizi precedenti per € 45.611,38.

Il saldo di cassa alla data del 31/12/2015 è pari ad € 149.010,67 e concorda con il verbale di verifica di cassa - esercizio finanziario 2015 - dell'Istituto Cassiere.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	182.088,58
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	134.812,11	
b) in conto residui	€	15.973,39	
		Totale	€ 150.785,50
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	138.252,03	
d) in conto residui	€	45.611,38	
		Totale	€ 183.863,41
Fondo di cassa a fine esercizio		€	149.010,67
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	155.296,89	
- Residui passivi	€	32.731,40	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	271.576,16

La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015 è rappresentata nel modello J.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	30.056,51	2.517,33	32.573,84
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	30.056,51	2.517,33	32.573,84
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	166.089,28	-10.792,39	155.296,89
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	182.088,58	-33.077,91	149.010,67
Totale disponibilità	348.177,86	-43.870,30	304.307,56
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	378.234,37	-41.352,97	336.881,40
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	65.447,43	-32.716,03	32.731,40
Totale Debiti	65.447,43	-32.716,03	32.731,40
Consistenza patrimoniale	312.786,94	-8.636,94	304.150,00
TOTALE PASSIVO	378.234,37	-41.352,97	336.881,40

SITUAZIONE DEI RESIDUI – ATTIVI E PASSIVI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	166.089,28	0,00	166.089,28	15.973,39	150.115,89	5.181,00	155.296,89
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	65.447,43	0,00	65.447,43	45.611,38	19.836,05	12.895,35	32.731,40

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

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	€	47.147,07
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	47.147,07

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	235.583,36
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	235.583,36

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	7.298,66
Variazioni in corso d'anno	€	3.664,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/12/2015	2	C	3.664,01	Assegnazione risorse finanziarie da MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico - periodo settembre/dicembre 2015 (rif. nota MIUR prot. n. 13446 dell'11/09/2015)

Previsione definitiva	€	10.962,67
Somme accertate	€	10.962,67
Riscosso	€	10.962,67
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.227,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1.700,00	Erogaz. da ISIS Pertini di Monfalcone quota parte fondi destinati alle misure di accompagnam. delle Indicazioni Nazionali (IN2012) - anno scolastico 2014/15 (rif. Decreto Direttoriale USR Trieste)
09/07/2015	1	C	349,52	Assegnazione da MIUR Roma D.L. n. 104/2013 art. 8 comma 1 - Progetti Orientamento - Realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio ... - rif. nota MIUR prot. n. 3262 del 25/02/2015
09/07/2015	1	C	617,70	Assegnazione da MIUR Roma D.L. n. 104/2013 art. 6 comma 2 - Comodato d'uso libri - rif. nota MIUR prot. n. 3271 del 25/02/2015
09/07/2015	1	C	1.987,25	Assegnazione da MIUR risorse finanziarie per realizzazione del Progetto formativo nazionale "Rafforzamento delle conoscenze e delle competenze degli alunni"- rif. nota MIUR prot. n. 2751 del 17/02/2015

02/12/2015	2	C	3.200,15	Assegnazione MIUR - finanziamento Bando "Tutti in Expo" - rif. nota USR Trieste prot. n. 7182 del 28/08/2015
30/12/2015	32	E	1.226,10	Erogazione budget compensi nucleo valutazione delle competenze e quota Istituto Capofila - rif. nota Istituto Comprensivo "L. Perco" - Lucinico - Gorizia (Indicazioni USR FVG - Trieste)
30/12/2015	37	E	147,07	Erogazione da MIUR Roma fondi per spese per attrezzature alunni d.a. 2014

Previsione definitiva	€	9.227,79	
Somme accertate	€	9.227,79	
Riscosso	€	5.887,95	
Rimaste da riscuotere	€	3.339,84	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	68.416,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	11.762,99	Contributo Regione FVG destinato a sostenere il servizio di fornitura di libri di testo in comodato gratuito - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 2216/LAVFORU del 08/06/2015 - Prenumero 1561 (Piano di Riparto)
02/12/2015	2	C	2.651,87	Erogazione da Regione FVG finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche Storiche - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Reg. FVG n. 3366/LAVFORU del 13/08/15 (mail d.d. 08/09/15)
02/12/2015	2	C	13.042,35	Erogazione da Regione FVG saldo contributo per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana – a.s. 2014/15 – Rif. Decreto Regione FVG n. 8361/LAVFOR/ISTR/2014 e ns rendiconto prot. n. 5768/A15-C14 del 21/07/15
02/12/2015	2	C	3.809,34	Erogazione da Regione FVG contributo Programma Immigrazione 2015 - Integrazione scolastica allievi stranieri a.s. 2015/16 - rif. decreto Regione FVG n. 4112/CULT dell'11/11/15 - Prenumero 2664
02/12/2015	2	C	13.788,91	Contributo da Regione FVG Bando POF anno scolastico 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 4131/LAVFORU del 14/09/15 e nota prot. n. 52901/Ist2IO del 16/09/15
30/12/2015	34	E	22.309,37	Erogazione acconto da Regione FVG per sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana LR 29/2007, Capo III - a.s. 2015/16 - rif. mail Regione FVG d.d. 11/12/2015
30/12/2015	40	E	1.051,55	Accertamento saldo pari al 30% da Regione FVG contributo Integrazione Scolastica allievi stranieri - a.s. 2014/15 - rif. nota Regione FVG prot. n. 19359/IMM del 12/12/2014 e ns rendiconto prot. n. 7467/A15-C14 del 29/09/15

Previsione definitiva	€	68.416,38	
Somme accertate	€	68.416,38	
Riscosso	€	67.364,83	
Rimaste da riscuotere	€	1.051,55	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione iniziale € 5.470,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.843,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1.000,00	Erogazione contributo per acquisto materiale igienico/sanitario per l'a.s. 2014/15 da Comune di Premariacco - Scuole del Comune di Premariacco - rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 3023 dell'11/03/2015
09/07/2015	1	C	6.400,00	Erogazione contributo da Comune di Cividale del F. per Progetto "Sportelli d'ascolto scolastici" e "Scuola aperta, scuola integrata" - PDZ 2013-2015 - Anno 2015 - rif. nota Comune di Cividale del Fr. - Ambito Distr. del Civid. prot. n. 8514 del 18/03/15
09/07/2015	1	C	163,71	Assegnazione contributo ex L.R. 10/1988 - art. 28, 1° comma, lettera a) da Comune di Udine - Sussidi in denaro alle famiglie sulla spesa sostenuta per l'acquisto dei libri di testo nella scuola dell'obbligo - a.s. 2014/15
09/07/2015	1	C	990,00	Concessione contributo Comune di Moimacco per uscita didattica alunni Scuola Primaria di Moimacco in data 15/04/2015 a Marano Lagunare - rif. Determinazione del Comune di Moimacco n. 51 del 25/05/2015
02/12/2015	2	C	2.000,00	Erogazione da Comune di Remanzacco contributo straordinario per la compartecipazione di spesa per l'acquisto di materiale igienico per le Scuole del Comune - rif. Delib. Giunta Comunale n. 97 del 16/09/15
02/12/2015	2	C	3.000,00	Concessione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di cancelleria per le scuole del Comune - a.s. 2015/16 - rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 14512 del 18/11/2015
02/12/2015	2	C	1.000,00	Concessione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di pulizia per le scuole del Comune - a.s. 2015/16 - rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 14513 del 18/11/2015
30/12/2015	35	E	1.500,00	Erogazione contributo economico straordinario da Comune di Remanzacco per la compartecipazione all'acquisto di materiale didattico per le Scuole del Comune - rif. nota Comune di Remanzacco prot. n. 17181 del 15/12/15
30/12/2015	38	E	-210,39	Variazione in diminuzione rispetto alla prev.- erogazione contributo finalizzato alla liquidazione (anticipata) di ore aggiuntive al pers. doc. per attività svolte - Progetti POF a.s. 14-15 - rif. ns rendicont. prot. n. 10150 - C14 - A15 del 16-12-15

Previsione definitiva € 21.313,32
 Somme accertate € 21.313,32
 Riscosso € 20.523,71
 Rimaste da riscuotere € 789,61 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/12/2015	2	C	2.000,00	Erogazione da INDIRE saldo 20% finanziamento Progetto VALES - rif. Convenzione U.p.b. 1.2.2.1. - CUP B51B13000870001 - Prot. n. 0008335/A3 del 27/03/2014 (art. 6) e ns rendicontazione prot. n. 5701/C14-A15 del 16/07/2015
02/12/2015	2	C	200,00	Erogazione da Università degli Studi di Udine contributo per accoglimenti corsisti tirocinanti - percorsi di formazione - rif. Convenzione sottoscritta in data 18/11/2014

Previsione definitiva	€	2.200,00
Somme accertate	€	2.200,00
Riscosso	€	2.200,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.925,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1.710,00	Versamento da genitori allievi Istituto quote partecipazione Progetto "Ragazzi...all'opera!" - a.s. 2014/15 - Scuola Primaria e Scuola Secondaria di Premariacco
09/07/2015	1	C	252,00	Versamenti da genitori allievi Istituto per contribuzione spese trasporto Scuolabus Comune di Moimacco - a.s. 2014/15 - Sc. Primaria di Moimacco e Sc. Infanzia di Moimacco
09/07/2015	1	C	1.189,00	Versamenti da genitori allievi Istituto per contribuzione spese trasporto Scuolabus Comune di Premariacco - a.s. 2014/15 - Sc. Infanzia Ipplis/Premariacco, Sc. Primaria di Premariacco, Sc. Sec. di Premariacco
09/07/2015	1	C	4.016,70	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per versamenti genitori allievi Istituto per visite e viaggi di istruzione a.s. 2014/15
02/12/2015	2	C	560,00	Versamento da genitori allievi per visita didattica all'EXPO MILANO - Scuola Primaria di Moimacco - 23/10/2015
30/12/2015	33	E	157,57	Variazione in aumento rispetto alla previsione per versamenti riscatto libri di testo in comodato - a.s. 2014/15 da genitori allievi Istituto
30/12/2015	39	E	-3.959,50	Variazione in diminuzione rispetto alla previsione - entrata da genitori allievi e personale docente e ATA Istituto per assicurazione scolastica integrativa a.s. 2015/16

Previsione definitiva	€	23.925,77
Somme accertate	€	23.925,77
Riscosso	€	23.925,77
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2015	39	E	-500,00	Variazione in diminuzione rispetto alla previsione - entrata da genitori allievi e personale docente e ATA Istituto per assicurazione scolastica integrativa a.s. 2015/16

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	3,65
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3,65
Somme accertate	€	3,65
Riscosso	€	3,65
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale	€	2.320,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.623,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	57,65	Restituz. da esperta Barghini quota INPS relativa a comp. prest. occas. per attività di ins. lingua ingl. nell'ambito del Prog. "Lingua Inglese" - Scuola Inf. di Ippolis/Premariacco-a.s.14/15 - superam. soglia € 5.000,00 annuali - rif. notula del 24/06/15
02/12/2015	2	C	558,58	Rimborso da ENEL Energia derivante da conguagli a credito periodi pregressi - rif. nota Enel Energia del 27/08/2015
30/12/2015	31	E	400,00	Erogazione contributo relativo al Progetto didattico per la diffusione della cultura dei Longobardi - a.s. 2014/15 - classe 1^ C Scuola Secondaria di Remanzacco - Associazione Italia Langobardorum
30/12/2015	36	E	607,30	Erogazione da Centro Interprov. Serv. Volont. FVG saldo contributo economico per progetto finalizzato alla promozione del volontariato degli studenti - a.s. 2014/15 - rif. Atto di Conv. d.d. 11/12/14 prot.n. 396/14/nb e ns rendicontazione d.d. 15/09/15

Previsione definitiva	€	3.943,53
Somme accertate	€	3.943,53
Riscosso	€	3.943,53
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 99 – PARTITE DI GIRO – REINTEGRO ANTICIPO AL DIRETTORE SGA

In questo aggregato si è registrata l'operazione effettuata alla fine dell'esercizio finanziario per la restituzione da parte del DSGA dell'anticipo ricevuto per le minute spese 2015 (Reversale n. 69 del 28/12/2015).
Importo accertato € 200,00, interamente riscosso.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	63.222,27	38.158,81	60,36%
Progetti	172.388,97	112.988,57	65,54%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	235.911,24	151.147,38	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		151.147,38	

(*) 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

In questa Attività sono state effettuate le spese necessarie per il funzionamento amministrativo generale: acquisto di materiale di consumo (stampati), riviste amm.ve per gli uffici di segreteria; materiale sanitario ed igienico; pagam. Appendice assicurazione integrativa volontaria per alunni e personale – a.s. 14/15; servizio di prevenzione e protezione (RSPP); servizio medico competente; spese postali; spesa per dominio sito web Istituto, spesa per l'acquisto di un pacchetto di assistenza sistemistica - software gestionale di segreteria AXIOS; spesa per intervento di manutenzione straordinaria su server uffici di segreteria, ecc.

In questa Attività è stato concesso in anticipazione al Direttore SGA, che ne ha curato la gestione secondo quanto previsto dall'art.17 del D.I. n.44 del 1 febbraio 2001, il fondo per le minute spese per un importo pari ad € 200,00.

Previsione iniziale € 18.070,18
 Variazioni in corso d'anno € 2.540,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2/3	1.000,00	Erogazione contributo per acquisto materiale igienico/sanitario per l'a.s. 2014/15 da Comune di Premariacco - Scuole del Comune di Premariacco - rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 3023 dell'11/03/2015
02/12/2015	2	C	2/2	400,00	Assegnazione risorse finanziarie da MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico - periodo settembre/dicembre 2015 (rif. nota MIUR prot. n. 13446 dell'11/09/2015)
02/12/2015	2	C	2/3	2.000,00	Assegnazione risorse finanziarie da MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico - periodo settembre/dicembre 2015 (rif. nota MIUR prot. n. 13446 dell'11/09/2015)
02/12/2015	2	C	2/3	2.000,00	Erogazione da Comune di Remanzacco contributo straordinario per la compartecipazione di spesa per l'acquisto di materiale igienico per le Scuole del Comune - rif. Delib. Giunta Comunale n. 97 del 16/09/15
02/12/2015	2	C	2/3	1.000,00	Concessione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di pulizia per le scuole del Comune - a.s. 2015/16 - rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 14513 del 18/11/2015
02/12/2015	2	C	3/2	600,00	Assegnazione risorse finanziarie da MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico - periodo settembre/dicembre 2015 (rif. nota MIUR prot. n. 13446 dell'11/09/2015)

30/12/2015	39	E	3/12	-4.459,50	Variazione in diminuzione rispetto alla previsione - entrata da genitori allievi e personale docente e ATA Istituto per assicurazione scolastica integrativa a.s. 2015/16
------------	----	---	------	-----------	---

Previsione definitiva	€	20.610,68	
Somme impegnate	€	11.032,50	
Pagato	€	7.575,70	
Rimasto da pagare	€	3.456,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	9.578,18	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

In questa Attività sono state effettuate le seguenti spese: acquisto libri di testo in comodato per alunni delle scuole secondarie di 1° grado; acquisto di materiale di cancelleria/consumo e stampati per alunni, restituzione alla Regione FVG di una quota del contributo libri di testo in comodato a.s. 14/15; erogazione a genitori alunni Istituto contributo ricevuto dal Comune di Udine per acquisto libri di testo, ecc.

Previsione iniziale	€	14.545,61
Variazioni in corso d'anno	€	16.538,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2/2	10.435,99	Contributo Regione FVG destinato a sostenere il servizio di fornitura di libri di testo in comodato gratuito - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 2216/LAVFORU del 08/06/2015 - Prenumero 1561 (Piano di Riparto)
09/07/2015	1	C	2/2	617,70	Assegnazione da MIUR Roma D.L. n. 104/2013 art. 6 comma 2 - Comodato d'uso libri - rif. nota MIUR prot. n. 3271 del 25/02/2015
09/07/2015	1	C	4/3	163,71	Assegnazione contributo ex L.R. 10/1988 - art. 28, 1° comma, lettera a) da Comune di Udine - Sussidi in denaro alle famiglie sulla spesa sostenuta per l'acquisto dei libri di testo nella scuola dell'obbligo - a.s. 2014/15
02/12/2015	2	C	2/1	664,01	Assegnazione risorse finanziarie da MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico - periodo settembre/dicembre 2015 (rif. nota MIUR prot. n. 13446 dell'11/09/2015)
02/12/2015	2	C	2/1	2.500,00	Concessione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di cancelleria per le scuole del Comune - a.s. 2015/16 - rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 14512 del 18/11/2015
02/12/2015	2	C	2/3	500,00	Concessione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di cancelleria per le scuole del Comune - a.s. 2015/16 - rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 14512 del 18/11/2015
30/12/2015	33	E	2/2	157,57	Variazione in aumento rispetto alla previsione per versamenti riscatto libri di testo in comodato - a.s. 2014/15 da genitori allievi Istituto
30/12/2015	35	E	2/1	1.500,00	Erogazione contributo economico straordinario da Comune di Remanzacco per la compartecipazione all'acquisto di materiale didattico per le Scuole del Comune - rif. nota Comune di Remanzacco prot. n. 17181 del 15/12/15
30/12/2015	41	E	2/2	-64,54	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	8/1	64,54	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15

Previsione definitiva	€	31.084,59
Somme impegnate	€	22.304,51
Pagato	€	22.304,51
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	10.107,08

Attività - A03 - Spese di personale

In questa Attività sono state sostenute le spese per la liquidazione dei compensi al personale ATA per attività di gestione amm.va e contabile relativa al servizio "comodato libri di testo", per attività di coordinamento e assistenza informatica ai plessi dell'Istituto e per attività di collab. e supporto al DS per Progetti e Formazione e spese per la formazione del Dirigente Scolastico e del personale ATA.

Previsione iniziale € 8.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.527,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1/6	1.000,00	Contributo Regione FVG destinato a sostenere il servizio di fornitura di libri di testo in comodato gratuito - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 2216/LAVFORU del 08/06/2015 - Prenumero 1561 (Piano di Riparto)
09/07/2015	1	C	1/11	327,00	Contributo Regione FVG destinato a sostenere il servizio di fornitura di libri di testo in comodato gratuito - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 2216/LAVFORU del 08/06/2015 - Prenumero 1561 (Piano di Riparto)
02/12/2015	2	C	1/5	165,00	Erogazione da Università degli Studi di Udine contributo per accoglimenti corsisti tirocinanti - percorsi di formazione - rif. Convenzione sottoscritta in data 18/11/2014
02/12/2015	2	C	1/11	35,00	Erogazione da Università degli Studi di Udine contributo per accoglimenti corsisti tirocinanti - percorsi di formazione - rif. Convenzione sottoscritta in data 18/11/2014
30/12/2015	41	E	1/10	75,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	3/5	-75,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15

Previsione definitiva € 9.527,00
Somme impegnate € 4.821,80
Pagato € 4.821,80
Rimasto da pagare € 0,00
Residua disponibilità finanz € **3.378,20**

Attività - A04 - Spese d'investimento

Le spese programmate in questa "Attività" nel corso dell'esercizio finanziario 2015 non sono state effettuate.

Previsione iniziale € 2.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Residua disponibilità finanz € **2.000,00**

Progetti - P01 - Progetti Linguistici

In linea con le direttive della riforma scolastica, con le richieste del territorio ed in continuità con il percorso dei precedenti anni scolastici, l'Istituto ha proposto un potenziamento linguistico e culturale mediante un progetto di accostamento precoce alla lingua inglese, con il contributo di esperti esterni, nelle Scuole dell'Infanzia. Sono state sostenute spese per il pagamento dei compensi al personale docente dell'Istituto e al personale "esperto esterno".

In questo Progetto sono state sostenute, inoltre, le spese per il pagamento dei compensi al personale dell'Istituto per attività nell'ambito dei Progetti "Io Studente Europeo" e "Lingua Inglese Sc. Infanzia".

Previsione iniziale € 3.614,68
 Variazioni in corso d'anno € 149,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	3/2	57,65	Restituz. da esperta Barghini quota INPS relativa a comp. prest. occas. per attività di ins. lingua ingl. nell'ambito del Prog. "Lingua Inglese" - Scuola Inf. di Ippolis/Premariacco-a.s.14/15 - superam. soglia € 5.000,00 annuali - rif. notula del 24/06/15
09/07/2015	1	C	3/2	91,45	Storno quota pari ad € 91,45 av. vincolato - finanziamento Bando Regione FVG "Interventi previsti nel Piano Offerta Formativa" a.s. 14/15 da P6 a P1
30/12/2015	41	E	1/5	-569,87	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	3/2	569,87	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15

Previsione definitiva € 3.763,78
 Somme impegnate € 2.763,78
 Pagato € 2.763,78
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanzia € **1.000,00**

Progetti - P02 - Visite, viaggi d'istruzione e settimane bianche

Tutte le Scuole dell'Istituto hanno pianificato una serie di uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione allo scopo di approfondire le tematiche di apprendimento offrendo una dimensione pratica delle conoscenze; le uscite sul territorio hanno favorito la socializzazione contribuendo a formare il senso di responsabilità e la capacità di gestirsi autonomamente. In questa attività sono state effettuate le spese relative all'acquisto di pacchetti turistici per alcuni viaggi di istruzione, spese per il servizio di trasporto in pullman per visite d'istruzione come da attività contenute nel P.O.F., versamento al Comune di Premariacco della contribuzione di spesa da parte dei genitori degli alunni per l'utilizzo dello scuolabus, ecc.

Previsione iniziale € 13.094,28
 Variazioni in corso d'anno € 7.407,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	3/13	990,00	Concessione contributo Comune di Moimacco per uscita didattica alunni Scuola Primaria di Moimacco in data 15/04/2015 a Marano Lagunare - rif. Determinazione del Comune di Moimacco n. 51 del 25/05/2015
09/07/2015	1	C	3/13	252,00	Versamenti da genitori allievi Istituto per contribuzione spese trasporto Scuolabus Comune di Moimacco - a.s. 2014/15 - Sc. Primaria di Moimacco e Sc. Infanzia di Moimacco
09/07/2015	1	C	3/13	1.189,00	Versamenti da genitori allievi Istituto per contribuzione spese trasporto Scuolabus Comune di Premariacco - a.s. 2014/15 - Sc. Infanzia Ippolis/Premariacco, Sc. Primaria di Premariacco, Sc. Sec. di Premariacco
09/07/2015	1	C	3/13	4.016,70	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per versamenti genitori allievi Istituto per visite e viaggi di istruzione a.s. 2014/15
02/12/2015	2	C	3/13	560,00	Versamento da genitori allievi per visita didattica all'EXPO MILANO - Scuola Primaria di Moimacco - 23/10/2015
30/12/2015	31	E	3/13	400,00	Erogazione contributo relativo al Progetto didattico per la diffusione della cultura dei Longobardi - a.s. 2014/15 - classe 1^ C Scuola Secondaria di Remanzacco - Associazione Italia Langobardorum

Previsione definitiva € 20.501,98
 Somme impegnate € 18.257,20
 Pagato € 18.017,20
 Rimasto da pagare € 240,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanzia € **2.244,78**

Progetti - P03 - P.integrato scuola-famiglia per il succ. formativo

L'Istituto ha realizzato dei percorsi didattico-educativi per ampliare, potenziare e migliorare in senso qualitativo e quantitativo il processo di insegnamento e apprendimento garantendo a tutti gli allievi lo sviluppo delle proprie potenzialità.

Sono stati realizzati i seguenti progetti:

Percorsi di recupero e potenziamento per alunni delle scuole primarie e secondarie individuati in sede di consigli di classe e di interclasse

Progetti di Orientamento/Continuità tra i diversi ordini di scuola

Scuola aperta-Scuola Integrata per l'attuazione di due progetti **"Sportello psicologico"** ed **"Educazione relazionale/emotiva/sessuale"** che prevedono una consulenza specialistica qualificata atta a promuovere lo sviluppo della persona, all'interno della comunità scolastica, in un ambiente sereno e favorevole all'apprendimento

Progetto per gli interventi di integrazione scolastica a favore degli alunni diversamente abili

Progetto "Solidarietà e Volontariato" destinato a tutti gli alunni dell'Istituto. Nello svolgimento del progetto sono previste attività che prevedono la sensibilizzazione degli alunni a comportamenti responsabili attraverso percorsi di volontariato e di solidarietà, mediante la sperimentazione di attività concrete di volontariato e la sensibilizzazione all'esistenza di luoghi che esprimono centri di solidarietà.

Istruzione domiciliare: Il Servizio di istruzione domiciliare è rivolto a tutti gli alunni iscritti a scuole di ogni ordine e grado, ospedalizzati a causa di gravi patologie e/o sottoposti a terapie domiciliari che impediscono la frequenza della scuola per un periodo di tempo non inferiore a trenta giorni; il servizio utilizza specifici finanziamenti ministeriali che vengono definiti ogni anno scolastico. L'istruzione domiciliare è parte integrante dell'attività formativa delle scuole e l'eventuale progetto relativo costituisce una forma di personalizzazione, un adattamento dell'attività didattica alla temporanea condizione fisica dell'alunno, che gli impedisca una regolare frequenza didattica.

L'istruzione domiciliare viene generalmente impartita dai docenti della scuola in cui l'alunno è inserito, attraverso specifiche prestazioni ed è prevista l'attivazione di un collegamento Internet via Skype, previa verifica della disponibilità di collegamento di collegamento presso l'abitazione dello studente.

In questa attività sono state effettuate le seguenti spese: liquidazione compensi ad esperti esterni e al personale dell'istituto impegnati in attività all'interno dei vari Progetti.

Previsione iniziale € 13.319,33
Variazioni in corso d'anno € 7.514,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1/5	525,01	Erogazione contributo da Comune di Cividale del F. per Progetto "Sportelli d'ascolto scolastici" e "Scuola aperta, scuola integrata" - PDZ 2013-2015 - Anno 2015 - rif. nota Comune di Cividale del Fr. - Ambito Distr. del Civid. prot. n. 8514 del 18/03/15
09/07/2015	1	C	1/5	263,39	Assegnazione da MIUR Roma D.L. n. 104/2013 art. 8 comma 1 - Progetti Orientamento - Realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio ... - rif. nota MIUR prot. n. 3262 del 25/02/2015
09/07/2015	1	C	1/6	241,00	Erogazione contributo da Comune di Cividale del F. per Progetto "Sportelli d'ascolto scolastici" e "Scuola aperta, scuola integrata" - PDZ 2013-2015 - Anno 2015 - rif. nota Comune di Cividale del Fr. - Ambito Distr. del Civid. prot. n. 8514 del 18/03/15
09/07/2015	1	C	1/11	250,49	Erogazione contributo da Comune di Cividale del F. per Progetto "Sportelli d'ascolto scolastici" e "Scuola aperta, scuola integrata" - PDZ 2013-2015 - Anno 2015 - rif. nota Comune di Cividale del Fr. - Ambito Distr. del Civid. prot. n. 8514 del 18/03/15
09/07/2015	1	C	1/11	86,13	Assegnazione da MIUR Roma D.L. n. 104/2013 art. 8 comma 1 - Progetti Orientamento - Realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio ... - rif. nota MIUR prot. n. 3262 del 25/02/2015

09/07/2015	1	C	2/3	157,37	Erog. saldo finanziam. per spese relative ad attrezzature tecniche e/o sussidi didattici per integr. degli alunni d.a. - Rev. 32 del 10/6/15 (rif. nota MIUR prot. n. 9851 del 20/12/13 e nota MIUR prot. n. 18658 del 19/12/2014) - Prelievo da Aggregato Z
09/07/2015	1	C	3/2	5.383,50	Erogazione contribuito da Comune di Cividale del F. per Progetto "Sportelli d'ascolto scolastici" e "Scuola aperta, scuola integrata" - PDZ 2013-2015 - Anno 2015 - rif. nota Comune di Cividale del Fr. - Ambito Distr. del Civid. prot. n. 8514 del 18/03/15
30/12/2015	36	E	1/5	457,64	Erogazione da Centro Interprov. Serv. Volont. FVG saldo contribuito economico per progetto finalizzato alla promozione del volontariato degli studenti - a.s. 2014/15 - rif. Atto di Conv. d.d. 11/12/14 prot.n. 396/14/nb e ns rendicontazione d.d. 15/09/15
30/12/2015	36	E	1/11	149,66	Erogazione da Centro Interprov. Serv. Volont. FVG saldo contribuito economico per progetto finalizzato alla promozione del volontariato degli studenti - a.s. 2014/15 - rif. Atto di Conv. d.d. 11/12/14 prot.n. 396/14/nb e ns rendicontazione d.d. 15/09/15
30/12/2015	41	E	1/6	280,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	2/3	-209,31	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	3/2	-70,69	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15

<i>Previsione definitiva</i>	€	20.833,52	
<i>Somme impegnate</i>	€	18.239,33	
<i>Pagato</i>	€	12.831,53	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	5.407,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	2.741,26	

Progetti - P04 - Progetti di attività motoria ed educ. sportiva

In questo Progetto rientrano i diversi percorsi di attività motoria, partendo da uno sviluppo degli schemi motori di base nella Scuola dell'Infanzia fino alla conoscenza di pratiche ludico sportive nella Scuola Secondaria di primo grado, al fine di promuovere il benessere personale e sportivo, privilegiando l'integrazione degli alunni diversamente abili.

Avviamento alla pratica sportiva: palla tamburello e atletica leggera (Scuola Secondaria di primo grado di Remanzacco) con lo scopo di promuovere l'attività fisica come momento di integrazione sociale anche con percorsi di continuità con la scuola primaria.

Le spese effettuate nell'esercizio finanziario 2015 si riferiscono a pagamenti di compensi al personale docente dell'Istituto.

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.120,87
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2015	41	E	1/5	120,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	2/3	-120,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.120,87
<i>Somme impegnate</i>	€	1.579,13
<i>Pagato</i>	€	1.579,13
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	541,74

Progetti - P06 - PROGETTO SVILUPPO COMPETENZE

Grazie alla collaborazione delle Amministrazioni Comunali e della Regione Friuli Venezia Giulia è stato possibile arricchire ed ampliare l'offerta formativa dell'Istituto con attività condotte anche con la collaborazione di esperti, sia in fase di progettazione che in fase di realizzazione.

I Progetti attuati sono i seguenti:

- Progetto "**Ator ator**" per conoscere il territorio dal punto di vista antropologico; educare all'interculturalità e sviluppare senso di appartenenza e confronto con gli altri; esprimersi attraverso diversi linguaggi - scuola Primaria di Premariacco
- Progetto "**Prof. Cosa dice il Mereghetti?**" per un approccio al linguaggio cinematografico e documentaristico - Scuola Secondaria di primo grado di Premariacco
- Progetto "**Terra madre**" per scoprire e valorizzare i contenuti culturali significativi dell'ambiente in cui viviamo, per stimolare la sensibilità degli alunni nei confronti dell'elemento terra - Scuola Primaria di Moimacco
- Progetto "**Il cammino della speranza**" per costruire il dialogo tra i paesi del bacino del Mediterraneo attraverso le varie arti per la scuola primaria e la Secondaria di primo grado di Premariacco
- Progetto "**Musicando**" per un approccio propedeutico alla conoscenza musicale ed agli strumenti - Scuola Primaria di Remanzacco
- Progetto "**Musica insieme**" per favorire l'integrazione degli alunni d.a., DSA e BES attraverso la pratica vocale e strumentale - Scuola Secondaria di primo grado di Premariacco
- Progetto "**Ragazzi all'opera**" per far cantare e mettere in scena brani di un'opera lirica - Scuola Primaria e Scuola Secondaria di primo grado di Premariacco
- Progetto "**Biblioteca**" per suscitare nei bambini l'interesse per il libro (il piacere di ascoltare, di leggere le immagini, di raccontare e inventare storie) - Scuola Infanzia di Remanzacco

Le spese effettuate nell'esercizio finanziario 2015 si riferiscono a pagamenti di esperti esterni, compensi al personale docente e ATA dell'Istituto, spese per acquisto di materiali e versamento delle quote di partecipazione degli alunni all'Accademia Lirica S. Croce di Trieste relative al Progetto "Ragazzi all'opera".

Previsione iniziale € 14.451,75
 Variazioni in corso d'anno € 15.407,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	4/2	1.710,00	Versamento da genitori allievi Istituto quote partecipazione Progetto "Ragazzi...all'opera!" - a.s. 2014/15 - Scuola Primaria e Scuola Secondaria di Premariacco
09/07/2015	1	C	6/3	-91,45	Storno quota pari ad € 91,45 av. vincolato - finanziamento Bando Regione FVG "Interventi previsti nel Piano Offerta Formativa" a.s. 14/15 da P6 a P1
02/12/2015	2	C	1/5	6.800,00	Contributo da Regione FVG Bando POF anno scolastico 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 4131/LAVFORU del 14/09/15 e nota prot. n. 52901/Ist2IO del 16/09/15
02/12/2015	2	C	1/6	1.182,91	Contributo da Regione FVG Bando POF anno scolastico 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 4131/LAVFORU del 14/09/15 e nota prot. n. 52901/Ist2IO del 16/09/15
02/12/2015	2	C	1/11	3.006,00	Contributo da Regione FVG Bando POF anno scolastico 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 4131/LAVFORU del 14/09/15 e nota prot. n. 52901/Ist2IO del 16/09/15
02/12/2015	2	C	2/1	360,00	Contributo da Regione FVG Bando POF anno scolastico 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 4131/LAVFORU del 14/09/15 e nota prot. n. 52901/Ist2IO del 16/09/15
02/12/2015	2	C	2/3	440,00	Contributo da Regione FVG Bando POF anno scolastico 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 4131/LAVFORU del 14/09/15 e nota prot. n. 52901/Ist2IO del 16/09/15
02/12/2015	2	C	3/2	2.000,00	Contributo da Regione FVG Bando POF anno scolastico 2015/16 - rif. Decreto Regione FVG n. 4131/LAVFORU del 14/09/15 e nota prot. n. 52901/Ist2IO del 16/09/15

Previsione definitiva	€	29.859,21
Somme impegnate	€	15.533,41
Pagato	€	15.533,41
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	14.325,80

Progetti - P07 - Educazione ambientale, alla salute e stradale

Nell'ambito del curricolo di insegnamento di Cittadinanza e Costituzione, i progetti attuati hanno avuto lo scopo di contribuire a formare negli alunni i corretti atteggiamenti relativamente al proprio benessere psicofisico e al rispetto del proprio ambiente sociale e naturale:

"Sicuro io, sicuro tu" (scuola infanzia, primaria e secondaria di Remanzacco): per la conoscenza del Codice della Strada ai fini del corretto comportamento del pedone e del ciclista;

"Merenda per tutti", percorso di educazione alimentare per gli alunni della Scuola primaria di Remanzacco;

"Consiglio Comunale Ragazzi": percorso di avviamento alla cittadinanza attiva ed al confronto democratico (scuola primaria e secondaria di primo grado di Remanzacco)

"Non c'è acqua da perdere" per conoscere la storia e la gestione dell'acqua come bene collettivo e domestico acquisendo il concetto di "acqua" come risorsa primaria (Scuola Primaria di Remanzacco)

Corso propedeutico di lingua inglese per avvicinare i bambini in modo ludico alla lingua inglese attraverso suoni, parole e canzoni (Scuola Infanzia e Primaria di Remanzacco)

Crescere leggendo per promuovere la lettura efficace, sviluppare la fantasia e l'immaginazione nei bambini favorendo la coesione tra famiglie in interazione con il territorio con l'intento di creare una comunità educante.

In questa scheda Progetto rientra, inoltre, il **Programma Frutta nelle Scuole**.

Tale programma, che ha viste coinvolte per l'a.s. 2014/15 le Scuole Primarie di Premariacco e Moimacco, prevede la distribuzione gratuita ed assistita di prodotti frutticoli ed orticoli nonché la realizzazione di misure di accompagnamento. La strategia del Programma considera i docenti quali attori fondamentali per stimolare, attraverso la loro azione didattica ed educativa, l'assunzione da parte degli alunni di abitudini alimentari volte ad aumentare il consumo di frutta e verdura.

Le spese effettuate si riferiscono a pagamenti di compensi al personale docente e ATA dell'Istituto per attività nell'ambito dei Progetti suindicati.

Previsione iniziale	€	2.020,00
Variazioni in corso d'anno	€	-210,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2015	38	E	1/5	-210,39	Variazione in diminuzione rispetto alla prev.- erogazione contributo finalizzato alla liquidazione (anticipata) di ore aggiuntive al pers. doc. per attività svolte - Progetti POF a.s. 14-15 - rif. ns rendicont. prot. n. 10150 - C14 - A15 del 16-12-15

Previsione definitiva	€	1.809,61
Somme impegnate	€	1.307,15
Pagato	€	1.307,15
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	502,46

Progetti - P08 - Progetto "I ragazzi del fiume nella rete"

Il regolamento sull'Autonomia scolastica sollecita le scuole ad organizzarsi in rete per condividere obiettivi e metodi in campo didattico-educativo ed organizzativo-gestionale, favorendo l'ottimizzazione delle risorse umane e materiali.

L'Istituto è inserito nella rete **"I Ragazzi del fiume"** la cui Convenzione è stata rinnovata in data 05/11/2015.

La suindicata Convenzione prevede il versamento di un contributo di € 0,50 per alunno all'Istituto capofila (Istituto Comprensivo di Manzano).

Previsione iniziale	€	558,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	558,00
Somme impegnate	€	558,00
Pagato	€	558,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P09 - Educazione Interculturale

Connesso all'applicazione efficace del protocollo di accoglienza degli alunni stranieri, secondo gli indirizzi del MIUR e le esigenze registrate, si attua un percorso di opportunità formative interculturali tali da garantire risposte consone alle diverse esigenze degli alunni, attraverso:

- la prima alfabetizzazione degli alunni per gruppo di livello;
- il potenziamento dell'educazione linguistica;
- le attività scolastiche mirate all'interazione tra le diverse culture, i contatti con le famiglie ed i mediatori linguistici-culturali.

Il progetto d'Istituto "**Integrazione Scolastica degli allievi stranieri**", quindi, si articola in attività di apprendimento della Lingua Italiana come lingua seconda, di Mediazione linguistica-culturale e di Educazione plurilingue e interculturale che consentiranno di educare alla mondialità e al dono, di vivere, accettare positivamente e rispettare le differenze, di comprendere le interdipendenze tra varie realtà per:

- garantire un'accoglienza adeguata in termini di tempi, spazi ed interventi specifici;
- sviluppare l'acquisizione della lingua italiana;
- promuovere attività volte a favorire l'integrazione e l'educazione interculturale.

In particolare si prevedono le seguenti azioni:

"**L2, Viva l'italiano**", percorso finalizzato a migliorare le competenze comunicative linguistiche e acquisire strategie di apprendimento in L2;

"**Mediazione NAI**", percorso di supporto al percorso scolastico degli allievi stranieri di recente immigrazione con mediazione al fine di favorire il passaggio graduale non traumatico dalla lingua del paese di origine a quella del paese ospitante;

"**Educazione interculturale "Conoscersi, capirsi, rispettarsi"** per utilizzare il processo di apprendimento della lingua italiana come mezzo di comunicazione, conoscenza e scambio culturale.

All'interno di questa scheda Progetto sono state effettuate spese per compensi "esperti esterni" (CESI di Udine), compensi al personale dell'Istituto e acquisto di materiale di consumo.

Previsione iniziale	€	3.805,14
Variazioni in corso d'anno	€	4.860,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/12/2015	2	C	1/5	1.700,00	Erogazione da Regione FVG contributo Programma Immigrazione 2015 - Integrazione scolastica allievi stranieri a.s. 2015/16 - rif. decreto Regione FVG n. 4112/CULT dell'11/11/15 - Prenumero 2664
02/12/2015	2	C	1/11	1.009,34	Erogazione da Regione FVG contributo Programma Immigrazione 2015 - Integrazione scolastica allievi stranieri a.s. 2015/16 - rif. decreto Regione FVG n. 4112/CULT dell'11/11/15 - Prenumero 2664
02/12/2015	2	C	2/2	100,00	Erogazione da Regione FVG contributo Programma Immigrazione 2015 - Integrazione scolastica allievi stranieri a.s. 2015/16 - rif. decreto Regione FVG n. 4112/CULT dell'11/11/15 - Prenumero 2664
02/12/2015	2	C	3/2	1.000,00	Erogazione da Regione FVG contributo Programma Immigrazione 2015 - Integrazione scolastica allievi stranieri a.s. 2015/16 - rif. decreto Regione FVG n. 4112/CULT dell'11/11/15 - Prenumero 2664
30/12/2015	40	E	1/5	1.051,55	Accertamento saldo pari al 30% da Regione FVG contributo Integrazione Scolastica allievi stranieri - a.s. 2014/15 - rif. nota Regione FVG prot. n. 19359/IMM del 12/12/2014 e ns rendiconto prot. n. 7467/A15-C14 del 29/09/15

Previsione definitiva	€	8.666,03
Somme impegnate	€	3.545,17
Pagato	€	3.545,17
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	5.120,86

Progetti - P10 - Progetto Lingua e Cultura Friulana

Le diversità linguistiche costituiscono per l'Italia e l'Europa una risorsa; la nostra regione storicamente plurilingue e costantemente in contatto con lingue e culture diverse costituisce un laboratorio privilegiato per la tutela e la promozione delle lingue minoritarie.

Con l'anno scolastico 2012/13 ha preso avvio l'insegnamento della lingua friulana nelle scuole dell'infanzia e primarie site nei Comuni delimitati a seguito delle richieste delle famiglie.

L'attività trova la sua principale regolazione, oltre che nelle disposizioni statali relative all'autonomia scolastica e al funzionamento degli organi collegiali, in alcune disposizioni regionali e precisamente:

- ❖ Regolamento recante disposizioni per l'insegnamento della lingua friulana nel territorio della Regione Friuli Venezia Giulia in attuazione da quanto previsto dal capo III (Interventi nel settore dell'istruzione) della legge regionale 18 dicembre 2007, n. 29 (Norme per la tutela, valorizzazione e promozione della lingua friulana), approvato con decreto del Presidente della Regione n. 0204/Pres. del 23 agosto 2011 e pubblicato sul BUR n. 36 del 07.09.2011;
- ❖ Piano applicativo di sistema per l'insegnamento della lingua friulana, ai sensi del Capo III art. 14 comma 2 della legge regionale n. 29/2007 e del Capo II del Regolamento recante disposizioni per l'insegnamento della lingua friulana nel territorio della Regione Friuli Venezia Giulia, approvato con deliberazione della Giunta regionale n. 1034 dell'8 giugno 2012.

Con il finanziamento del bando regionale "Lingue e culture delle minoranze linguistiche e storiche" rivolto alle scuole secondarie si sono attuati i seguenti percorsi progettuali:

"Paradisi a Premariacco": percorso di conoscenza storica e geografico - naturalistica del territorio nella scuola secondaria di Premariacco

Progetto **"Fa Video, Une lenghe di viodi"**: potenziamento della lingua e cultura friulana attraverso il linguaggio cinematografico e televisivo nella scuola secondaria di Remanzacco.

L'Istituto Scolastico, nel corso dell'a.s. 2014/15, è stato beneficiario del finanziamento MIUR – Bando "Tutti in EXPO".

Le spese effettuate in questa scheda Progetto sono relative ad acquisto di materiali di consumo e a pagamenti di compensi al personale docente e ATA dell'Istituto.

Previsione iniziale	€	19.740,15
Variazioni in corso d'anno	€	18.894,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/12/2015	2	C	1/5	1.800,00	Erogazione da Regione FVG finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche Storiche - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Reg. FVG n. 3366/LAVFORU del 13/08/15 (mail d.d. 08/09/15)
02/12/2015	2	C	1/5	9.392,35	Erogazione da Regione FVG saldo contributo per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana – a.s. 2014/15 – Rif. Decreto Regione FVG n. 8361/LAVFOR/ISTR/2014 e ns rendiconto prot. n. 5768/A15-C14 del 21/07/15
02/12/2015	2	C	1/5	1.215,15	Assegnazione MIUR - finanziamento Bando "Tutti in Expo" - rif. nota USR Trieste prot. n. 7182 del 28/08/2015
02/12/2015	2	C	1/6	650,00	Erogazione da Regione FVG saldo contributo per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana – a.s. 2014/15 – Rif. Decreto Regione FVG n. 8361/LAVFOR/ISTR/2014 e ns rendiconto prot. n. 5768/A15-C14 del 21/07/15

02/12/2015	2	C	1/6	500,00	Assegnazione MIUR - finanziamento Bando "Tutti in Expo" - rif. nota USR Trieste prot. n. 7182 del 28/08/2015
02/12/2015	2	C	1/11	701,87	Erogazione da Regione FVG finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche Storiche - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Reg. FVG n. 3366/LAVFORU del 13/08/15 (mail d.d. 08/09/15)
02/12/2015	2	C	1/11	3.000,00	Erogazione da Regione FVG saldo contributo per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana - a.s. 2014/15 - Rif. Decreto Regione FVG n. 8361/LAVFOR/ISTR/2014 e ns rendiconto prot. n. 5768/A15-C14 del 21/07/15
02/12/2015	2	C	2/3	150,00	Erogazione da Regione FVG finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche Storiche - a.s. 2015/16 - rif. Decreto Reg. FVG n. 3366/LAVFORU del 13/08/15 (mail d.d. 08/09/15)
02/12/2015	2	C	3/13	1.485,00	Assegnazione MIUR - finanziamento Bando "Tutti in Expo" - rif. nota USR Trieste prot. n. 7182 del 28/08/2015
30/12/2015	41	E	1/5	-118,23	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	1/6	83,37	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	1/11	34,86	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15

<i>Previsione definitiva</i>	€	38.634,52	
<i>Somme impegnate</i>	€	35.428,53	
<i>Pagato</i>	€	33.713,38	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.715,15	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	25.515,36	

Progetti - P12 - INFRASTRUTTURE TECNOLOGICHE

Gli stanziamenti di questo "Progetto" sono finalizzati ad aggiornare e implementare le attrezzature informatiche dell'Istituto e tutte le attività relative all'accompagnamento del processo di dematerializzazione, con particolare riguardo alla necessità di coprire i costi relativi alle iniziative connesse all'adozione dei registri on line e alle comunicazioni scuola-famiglia in modalità digitale.

Durante l'esercizio finanziario 2015 si sono effettuate spese per acquisto di materiale tecnologico per le Scuole dell'Istituto (videoproiettori per LIM) e per gli Uffici di Segreteria (PC e stampanti).

<i>Previsione iniziale</i>	€	14.312,06
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

<i>Previsione definitiva</i>	€	14.312,06
<i>Somme impegnate</i>	€	2.593,46
<i>Pagato</i>	€	2.593,46
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	11.718,60

Progetti - P14 - PROGETTI EUROPEI

Il Progetto riguarda:

- l'attivazione di ambiti di formazione e know how per cooperazioni di buone pratiche a livello internazionale, nonché la ricerca e la sperimentazione per la messa a punto di un metodo di apprendimento cooperativo in rete.
- l'adesione alle reti nazionali "educare all'europa", "il cammino della speranza" con le relative mobilità richieste per lo svolgimento di tali progetti.

- l'attivazione, partecipazione e adesione ai Progetti Erasmus+ che mirano a migliorare la qualità e l'efficacia dell'istruzione, permettendo a tutti i cittadini di acquisire competenze fondamentali. Nello specifico:
Azione chiave 1 (KA1) – Mobilità per l'apprendimento
Azione chiave 2 (KA2) – Progetti di cooperazione per l'innovazione e lo scambio di buone pratiche - Partenariati strategici di apprendimento.

Le spese programmate in questo Progetto non sono state effettuate.

Previsione iniziale	€	10.217,95
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	10.217,95
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	10.217,95

Progetti - P15 - PROGETTO "UNA SCUOLA PER..."

In questo progetto rientrano alcuni percorsi di formazione in rete con istituzioni scolastiche della regione FVG riguardanti:

- la cultura e le tecniche della valutazione della qualità del servizio scolastico in particolare la rendicontazione sociale per la realizzazione del Bilancio Sociale;
- la documentazione in rete e la diffusione di tutte le iniziative a carattere formativo di rilevanza educativa, sociale e culturale innovative;
- la promozione della cultura europea e internazionale;
- lo sviluppo di curricoli che prendono in considerazione le otto competenze chiave europee;
- la promozione dei processi di valutazione interna ed esterna associato anche alla valorizzazione delle professionalità,
- il Progetto Vales che arrivato al suo terzo anno di realizzazione prevede l'attuazione del Piano di Miglioramento finalizzato alla crescita della risorsa umana dell'Istituto (docenti e alunni) mediante interventi che corrispondono sia alle analisi fatte che agli obiettivi strategici dell'Istituto; tutto ciò concretizza in scelte progettuali di sviluppo sul piano didattico, organizzativo e professionale.

Previsione iniziale	€	12.398,09
Variazioni in corso d'anno	€	8.713,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1/5	1.507,16	Prelievo da Disponibilità Finanziaria da Programmare - Aggr. Z - quota avanzo non vincolato per anticipo copertura parte spese Progetto Vales
09/07/2015	1	C	1/5	311,94	Assegnazione da MIUR risorse finanziarie per realizzazione del Progetto formativo nazionale "Rafforzamento delle conoscenze e delle competenze degli alunni"- rif. nota MIUR prot. n. 2751 del 17/02/2015
09/07/2015	1	C	1/11	492,84	Prelievo da Disponibilità Finanziaria da Programmare - Aggr. Z - quota avanzo non vincolato per anticipo copertura parte spese Progetto Vales
09/07/2015	1	C	1/11	102,01	Assegnazione da MIUR risorse finanziarie per realizzazione del Progetto formativo nazionale "Rafforzamento delle conoscenze e delle competenze degli alunni"- rif. nota MIUR prot. n. 2751 del 17/02/2015
09/07/2015	1	C	3/2	700,00	Erogaz. da ISIS Pertini di Monfalcone quota parte fondi destinati alle misure di accompagnam. delle Indicazioni Nazionali (IN2012) - anno scolastico 2014/15 (rif. Decreto Direttoriale USR Trieste)
09/07/2015	1	C	3/5	1.000,00	Erogaz. da ISIS Pertini di Monfalcone quota parte fondi destinati alle misure di accompagnam. delle Indicazioni Nazionali (IN2012) - anno scolastico 2014/15 (rif. Decreto Direttoriale USR Trieste)
09/07/2015	1	C	8/1	1.573,30	Assegnazione da MIUR risorse finanziarie per realizzazione del Progetto formativo nazionale

					"Rafforzamento delle conoscenze e delle competenze degli alunni" - rif. nota MIUR prot. n. 2751 del 17/02/2015
02/12/2015	2	C	1/5	1.200,00	Erogazione da INDIRE saldo 20% finanziamento Progetto VALES - rif. Convenzione U.p.b. 1.2.2.1. - CUP B51B13000870001 - Prot. n. 0008335/A3 del 27/03/2014 (art. 6) e ns rendicontazione prot. n. 5701/C14-A15 del 16/07/2015
02/12/2015	2	C	1/6	800,00	Erogazione da INDIRE saldo 20% finanziamento Progetto VALES - rif. Convenzione U.p.b. 1.2.2.1. - CUP B51B13000870001 - Prot. n. 0008335/A3 del 27/03/2014 (art. 6) e ns rendicontazione prot. n. 5701/C14-A15 del 16/07/2015
30/12/2015	32	E	3/5	1.026,10	Erogazione budget compensi nucleo valutazione delle competenze e quota Istituto Capofila - rif. nota Istituto Comprensivo "L. Perco" - Lucinico - Gorizia (Indicazioni USR FVG - Trieste)
30/12/2015	41	E	1/5	-629,22	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	1/10	384,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	1/11	29,18	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	2/2	120,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15
30/12/2015	41	E	3/5	96,04	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P10 e P15

<i>Previsione definitiva</i>	€	21.111,44	
<i>Somme impegnate</i>	€	13.183,41	
<i>Pagato</i>	€	11.107,81	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	2.075,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	8.128,03	

Le spese effettuate in questo Progetto durante l'esercizio finanziario 2015 si riferiscono a pagamenti e/o rimborsi di spese di viaggio al Dirigente Scolastico per partecipazione a Convegni e Seminari riferiti alle attività di rete, impegni di spesa per compensi al personale docente dell'Istituto per l'attività relativa alla Rete "Curricolo e Valutazione", pagamenti di compensi ad esperti esterni e al personale dell'Istituto per attività nell'ambito del Progetto VALES, pagamento di compensi al personale docente per attività nell'ambito del Progetto "Percorso su Saperi", acquisto di pubblicazioni, ecc.

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La disponibilità finanziaria da programmare, alla data del 31/12/2015, ammonta ad € 186.812,30 e la sua composizione è analiticamente descritta nel relativo documento allegato alla presente relazione (Disponibilità Finanziaria da programmare – con variazioni approvate).

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 riportando 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	73.794,36	48,82%
02	Beni di consumo	30.950,47	20,48%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	37.799,71	25,01%
04	Altre spese	5.593,54	3,70%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.944,76	1,95%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	64,54	0,04%
	Totale generale	151.147,38	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 22 del 16/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 69 del 28/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{88.606,84}{139.993,11} = \mathbf{0,63}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{51.386,27}{139.993,11} = \mathbf{0,37}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{139.993,11}{139.993,11} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{5.181,00}{139.993,11} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{15.973,39}{166.089,28} = \mathbf{0,10}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{155.296,89}{306.082,39} = \mathbf{0,51}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{135.293,08}{151.147,38} = \mathbf{0,90}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{11.032,50}{151.147,38} = \mathbf{0,07}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12.895,35}{151.147,38} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{45.611,38}{65.447,43} = \mathbf{0,70}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{32.731,40}{216.594,81} = \mathbf{0,15}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{151.147,38}{1.111} = \mathbf{136,05}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{11.032,50}{1.111} = \mathbf{9,93}$$

CONCLUSIONI

La gestione 2015 ha avuto un andamento regolare. Si attesta la regolarità di tutte le spese effettuate e della loro documentazione giustificativa e la concordanza della contabilità interna con la verifica di cassa della Tesoreria dell'Istituto Cassiere, allegata alla presente relazione assieme a tutta la documentazione prevista citata nella premessa.

Si evidenzia nuovamente la situazione derivante dal mancato incasso dei residui attivi relativi agli esercizi finanziari pregressi di competenza statale. A tal proposito e al fine di ottemperare a quanto indicato dal MIUR si è provveduto ad accantonare nell'Aggregato Z "Disponibilità Finanziaria da programmare", come già illustrato nella relazione allegata al Programma Annuale, un considerevole importo per la copertura dei suddetti residui attivi di competenza statale.

Premariacco, 11/03/2016

IL DIRETTORE S.G.A.
Barbara Ietri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof.ssa Maddalena Venzo

