



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 2014

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 31/12/2014;
- h) Disponibilità Finanziaria da programmare alla data del 31/12/2014.

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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2014 con provvedimento n. 67 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	437.709,03	Programmazione definitiva	218.247,37	<i>Disp. fin. da programmare</i> 219.461,66
Accertamenti	161.803,95	Impegni	154.978,60	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 6.825,35
competenza	151.029,28	competenza	114.480,07	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	21.598,07	Pagamenti	6.230,10	51.917,18
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	10.774,67	Somme rimaste da pagare	40.498,53	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -29.723,86
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	155.314,61	Residui non pagati anni precedenti	24.948,90	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	166.089,28	Totale residui passivi	65.447,43	<i>Sbilancio residui (b)</i> 100.641,85
			Saldo cassa iniziale (c)	130.171,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 282.730,43

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	275.905,08	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	22.212,93	22.212,93	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	82.368,38	82.368,38	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	17.530,28	17.530,28	100,00%
Contributi da privati	32.662,86	32.662,86	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	7.029,50	7.029,50	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	437.709,03	161.803,95	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		161.803,95	

(*) 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 2014.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2014

L'esercizio finanziario 2014 si è chiuso con un avanzo di competenza di € 6.825,35, pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 161.803,95) e le spese effettivamente impegnate (€ 154.978,60), di competenza dell'esercizio stesso.

L'avanzo di amministrazione definitivo ammonta ad € 282.730,43 ed è costituito dall'importo di € 47.147,07 non vincolato e dall'importo di € 235.583,36 con vincolo di destinazione.

Tale importo è determinato dalle risultanze della gestione dell'anno finanziario 2014 - fondo di cassa a fine esercizio pari ad € 182.088,58 - al quale si va ad aggiungere la differenza tra i residui attivi (€ 166.089,28) e quelli passivi (€ 65.447,43).

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 € 130.171,40. Nel corso dell'esercizio sono state riscosse somme per € 151.029,28 (senza partite di giro) in conto competenza e per € 21.598,07 in conto residui attivi degli esercizi precedenti.

Durante l'esercizio sono stati eseguiti pagamenti in conto competenza per € 114.480,07 (senza partite di giro) e in conto residui passivi degli esercizi precedenti per € 6.230,10.

Il saldo di cassa alla data del 31/12/2014 è pari ad € 182.088,58 e concorda con il verbale di verifica di cassa - esercizio finanziario 2014 - della Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo del Nord Est, Istituto Cassiere dell'Istituto.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	130.171,40
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	151.029,28	
b) in conto residui	€	21.598,07	
		Totale	€ 172.627,35
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	114.480,07	
d) in conto residui	€	6.230,10	
		Totale	€ 120.710,17
Fondo di cassa a fine esercizio		€	182.088,58
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	166.089,28	
- Residui passivi	€	65.447,43	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	282.730,43

La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014 è rappresentata nel modello J.

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	176.912,68	0,00	176.912,68	21.598,07	155.314,61	10.774,67	166.089,28
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	31.179,00	0,00	31.179,00	6.230,10	24.948,90	40.498,53	65.447,43

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 € 49.457,60
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 49.457,60

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 226.447,48
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 226.447,48

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 7.311,99
Variazioni in corso d'anno € 5.193,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/12/2014	3	C	3.649,34	Assegnazione quota finanziamento per Funzionamento Amm.vo e Didattico da MIUR Roma - periodo settembre/dicembre 2014 - rif. nota MIUR prot. n. 7077 del 25/09/2014 e prot. n. 16494 del 24/11/2014
30/12/2014	36	E	1.544,58	Erogazione da MIUR risorsa finanziaria per funzionamento amministrativo e didattico - DM 351 del 21/05/14 - art. 2 - rif. nota MIUR prot. n. 18234 del 15/12/2014

Previsione definitiva € 12.505,91
Somme accertate € 12.505,91
Riscosso € 12.505,91
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 3.120,00
Variazioni in corso d'anno € 6.587,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	2.993,75	Erogazione finanziamento da MIUR per la realizzazione di attività concernenti l'incremento dell'offerta formativa - DM 821/13 art. 1, c. 1 - rif. nota MIUR prot. n. 2516 del 21/03/14 e nota MIUR prot. n. 5021 del 24/06/14
17/07/2014	1	C	556,30	Assegnazione contributo per acquisto attrezzature tecniche e sussidi didattici integrazione scolastica a.d.a. - Progetto di inclusione scolastica - a.s. 2013/14 - rif. nota Ambito Territ. Prov. Udine prot. n. 3260/P/C14a del 15/04/14 (tramite IC V Udine)

17/07/2014	1	C	733,09	Erogazione fondi per il Piano delle attività regionali a.s. 2013/14 - Prog. "Percorsi su saperi, competenze, abilità, esami di 1° e 2° grado" - rif. nota USR TS prot. n. 4493 del 15/05/14 (tramite IC Via Commerciale - Trieste)
17/07/2014	1	C	1.100,00	Erogazione da MIUR acconto pari al 50% risorse finanziarie DM 821/2013 - art. 4. comma 1 - "Piena realizzazione autonomia scolastica..." - Piano Nazionale Scuola Digitale - rif. note MIUR prot. n. 2850 del 1/4/14 e n. 4967 del 20/06/14
04/12/2014	3	C	103,88	Erogazione fondi per la realizzazione di Progetti per una scelta consapevole del percorso di studio da MIUR Roma - art. 8 D.L. 104/2013 - rif. nota MIUR prot. n. 5750 del 17/07/2014
04/12/2014	3	C	1.100,00	Accertamento erogazione saldo pari al 50% risorse finanziarie DM 821/2013 da MIUR Roma - art. 4. comma 1 - "Piena realizzazione autonomia scolastica..." - Piano Nazionale Scuola Digitale - rif. note MIUR prot. n. 2850 del 01/04/2014

<i>Previsione definitiva</i>	€	9.707,02	
<i>Somme accertate</i>	€	9.707,02	
<i>Riscosso</i>	€	7.502,63	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	2.204,39	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	22.075,35
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	60.293,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	2.116,61	Erogazione quota di rete - da IC Manzano - bando regionale Lingue Straniere Comunitarie a.s. 2013/14 - rif. nota IC Manzano (scuola capofila rete) prot. n. 1098/A2 del 20/02/2014
17/07/2014	1	C	12.787,53	Finanziamento da Regione FVG per Comodato Gratuito Libri di Testo a.s. 2014/15- L.R. 1/2004 - rif. decreto FVG n. 3310/LAVFOR.ISTR/2014 del 23/05/2014
04/12/2014	3	C	1.173,91	Erogazione saldo pari al 30% da Regione FVG del contributo bando regionale integrazione scolastica degli allievi stranieri - a.s. 2013/14 - rif. decreto Regione FVG n. 3395/CULT/SVSI del 25/10/13
30/12/2014	33	E	2.548,61	Erogazione da Regione FVG contributo Bando Reg. "Lingue e Culture Minoranze Linguistiche Storiche" – a.s. 2014/15 – rif. allegato A) Decreto Regione FVG 7939/LAVFOR.IST/2014
30/12/2014	35	E	2.493,62	Erogazione da Regione FVG anticipo pari al 70% contributo Integrazione Scolastica allievi stranieri - a.s. 2014/15 - rif. nota Regione FVG prot. n. 19359/IMM del 12/12/2014
30/12/2014	37	E	13.966,46	Erogazione da Regione FVG contributo Bando per il finanziamento degli interventi previsti nel P.O.F. delle Istituzioni Scolastiche del FVG - a.s. 2014/15 - rif. Decreto Regione FVG n. 8231/LAVFOR/ISTR/2014
30/12/2014	41	E	16.636,01	Erogazione da Regione FVG acconto 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
30/12/2014	43	E	8.570,28	Accertamento saldo contributo da Reg. FVG per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana – a.s. 2013/14 – Rif. Decreto Regione FVG n. 7708/LAVFOR/ISTR/2013 - ns rendiconto prot. n. 5258/A15-C14 del 24/07/2014

Previsione definitiva	€	82.368,38	
Somme accertate	€	82.368,38	
Riscosso	€	73.798,10	
Rimaste da riscuotere	€	8.570,28	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.030,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	30,28	Assegnazione contributo ex L.R. 10/1988 - art. 28, 1° comma, lettera a) - a.s. 2013/14 - da Comune di Udine
17/07/2014	1	C	500,00	Erogazione contributo economico straord. per la partecip. di n. 4 alunni della Sc. Sec. di Remanzacco ai Campionati Naz. Studenteschi di Scacchi da Comune di Rem. - rif. ns richiesta prot. n. 2884/E24 del 14/04/14 e nota Comune di Remanzacco del 07/05/14
04/12/2014	3	C	3.000,00	Erogazione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di facile consumo/cancelleria per le Scuole del Comune di Premariacco (rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 9994 del 28/08/2014)
04/12/2014	3	C	2.000,00	Erogazione contributo da Comune di Remanzacco per compartecipazione spesa acquisto materiale igienico - Scuole del Comune di Remanzacco - a.s. 2014/15 - rif. nota Comune di Remanzacco d.d. 28/10/2014
04/12/2014	3	C	-500,00	Variaz.in diminuz. rispetto alla previsione di € 500,00 relativa al contr. del Comune di Remanzacco per pagam. ore agg. al pers. docente scuole di Remanzacco per attività inerenti alcuni Prog. POF – a.s. 13/14- rif. ns rend.prot.n. 6677/C14 del 02/10/14
30/12/2014	34	E	2.000,00	Erogazione contributo da Comune di Premariacco per la realizzazione di progetti didattici volti all'arricchimento dell'offerta formativa - Scuole del Comune di Premariacco - a.s. 2014/15

Previsione definitiva	€	9.530,28
Somme accertate	€	9.530,28
Riscosso	€	9.530,28
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/12/2014	3	C	8.000,00	Erogazione acconto 80% finanziamento Progetto VALES da INDIRE - rif. Convenzione U.p.b. 1.2.2.1. - CUP B51B13000870001 - Prot. n. 0008335/A3 del 27/03/2014 (art. 6)

Previsione definitiva	€	8.000,00
Somme accertate	€	8.000,00
Riscosso	€	8.000,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 24.790,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.089,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	1.361,00	Versamento per contribuzione per il servizio di trasporto con lo scuolabus comunale degli alunni per visite e uscite didattiche - Comune di Premariacco - Scuole Comune di Premariacco - a.s. 2013/14
17/07/2014	1	C	52,60	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per assicurazione scolastica integrativa a.s. 2013/14 da parte dei genitori allievi dell'Istituto
17/07/2014	1	C	25,00	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per quote partecipazione Progetto "Ragazzi... all'opera!" a.s. 2013/14 da parte dei genitori allievi dell'Istituto
04/12/2014	3	C	670,00	Versamento da genitori allievi dell'Istituto per n. 57 quote in acconto (da € 10,00) e n. 5 quote intere (da € 20,00) - Progetto "Ragazzi...all'opera!" - a.s. 2014/15 - Scuola Secondaria di I° gr. di Premariacco
04/12/2014	3	C	300,00	Versamento da genitori allievi Istituto per contribuzione per servizio di trasporto con lo scuolabus comunale degli alunni per visite e uscite didattiche - Comune di Premariacco - Sc. Primaria di Premariacco - a.s. 2014/15
04/12/2014	3	C	4.465,00	Versamenti per assicurazione scolastica integrativa a.s.14/15 da genitori allievi Istituto - n. 992 quote da € 4,50 cad. + € 1,00 versato in eccedenza
04/12/2014	3	C	265,61	Variazione in aumento rispetto alla previsione per versamenti riscatto libri di testo in comodato - a.s. 2013/14 da genitori allievi Istituto
04/12/2014	3	C	-1.550,15	Variazione in diminuzione rispetto alla previsione per entrate relative a visite e viaggi di istruzione da genitori allievi Istituto
30/12/2014	38	E	1.500,00	Versamento da genitori allievi Istituto per n. 150 quote in acconto (da € 10,00) - Progetto "Ragazzi...all'opera!" - a.s. 2014/15 - Scuola Primaria di Premariacco

Previsione definitiva € 31.879,06
 Somme accertate € 31.879,06
 Riscosso € 31.879,06
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 240,00
 Variazioni in corso d'anno € 543,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	21,80	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per assicurazione scolastica integrativa a.s. 2013/14 da parte del personale dell'Istituto
04/12/2014	3	C	477,00	Versamenti per assicurazione scolastica integrativa a.s.14/15 da Personale D.S., docente e ATA - n. 106 quote da € 4,50 cad.
30/12/2014	31	E	45,00	Versamento n. 10 quote da € 4,50 (D.S. e personale Uffici Segreteria) assicurazione scolastica integrativa a.s. 2014/15

Previsione definitiva	€	783,80
Somme accertate	€	783,80
Riscosso	€	783,80
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	9,80
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	9,80
Somme accertate	€	9,80
Riscosso	€	9,80
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale	€	350,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.669,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	998,00	Erogazione contributo a fronte della partecipazione all'attuazione del Programma Frutta nelle scuole a.s. 13/14 da Alegra Soc. Coop Agricola - Rif. Convenzione d.d. 21/03/14 - Scuole Primarie di Moimacco, Premariacco e Remanzacco
04/12/2014	3	C	358,50	Erogazione rimborso spese (parziale) da Commissione Europea per partecipazione Progetto Europeo - Convegno "Educare alla cittadinanza europea" (08/04/2014) - Roma - DS/Guglielmin/Snaidero (rif. ns richiesta prot. n. 3048/C14 del 22/04/14)
04/12/2014	3	C	600,00	Erogazione saldo contributo economico per progetto finalizzato alla promozione del volontariato da Centro Interprovinciale Servizi Volontariato del FVG - PN - rif. Convenzione siglata in data 12/11/2013 - a.s. 2013/14
30/12/2014	32	E	252,00	Rimborso da INDIRE spese di viaggio e pernott. per partecip. a Seminario Informativo Dirigenti Scolastici VALES - Firenze 19/05/2014 (Incarico conf. da INDIRE prot.n.0011155/F50 del 05/05/2014) - rif. ns richiesta rimborso prot. n. 5195/C14 del 18/07/14
30/12/2014	39	E	1.000,00	Versamento da genitori allievi Istituto proventi derivanti dal Mercatino di Natale anni scolastici scorsi - Scuola Secondaria di I° gr. di Remanzacco - finalizzati alla compartecipazione di spesa per acquisto Kit LIM
30/12/2014	40	E	1.000,00	Versamento da genitori allievi Istituto proventi derivanti dal Mercatino di Natale anni scolastici scorsi - Scuola Secondaria di I° gr. di Premariacco - finalizzati alla compartecipazione di spesa per acquisto Kit LIM

30/12/2014	42	E	2.461,20	Erogazione da C.S.V. acconto pari all'80% 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 nota C.S.V. FVG prot. n. 320/14/fb del 02/12/14
------------	----	---	----------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<i>Previsione definitiva</i>	€	7.019,70
<i>Somme accertate</i>	€	7.019,70
<i>Riscosso</i>	€	7.019,70
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	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 2014 (Reversale n. 72 del 30/12/2014).
 Importo accertato € 200,00, interamente riscosso.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	66.693,10	46.374,26	69,53%
Progetti	151.254,27	108.604,34	71,80%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	218.247,37	154.978,60	
Avanzo di competenza		6.825,35	
Totale a pareggio		161.803,95	

(*) 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 (cancellaria, carta, stampati, cartucce e toner per stampanti), riviste amm.ve per gli uffici di segreteria; materiale sanitario ed igienico; assicurazione integrativa volontaria per alunni e personale; servizio di prevenzione e protezione (RSPP); servizio medico competente; spese postali; spesa per dominio sito web Istituto, spesa per l'acquisto del software gestionale AXIOS AVCP e per il rinnovo della licenza software AXIOS per uffici di segreteria; spesa per l'acquisto di un pacchetto di assistenza sistemistica - software gestionale di segreteria AXIOS; 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 € 16.529,82
 Variazioni in corso d'anno € 10.061,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	3/12	52,60	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per assicurazione scolastica integrativa a.s. 2013/14 da parte dei genitori allievi dell'Istituto
17/07/2014	1	C	3/12	21,80	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per assicurazione scolastica integrativa a.s. 2013/14 da parte del personale dell'Istituto
04/12/2014	3	C	2/1	1.600,00	Assegnazione quota finanziamento per Funzionamento Amm.vo e Didattico da MIUR Roma - periodo settembre/dicembre 2014 - rif. nota MIUR prot. n. 7077 del 25/09/2014 e prot. n. 16494 del 24/11/2014
04/12/2014	3	C	2/3	2.000,00	Erogazione contributo da Comune di Remanzacco per compartecipazione spesa acquisto materiale igienico - Scuole del Comune di Remanzacco - a.s. 2014/15 - rif. nota Comune di Remanzacco d.d. 28/10/2014
04/12/2014	3	C	2/3	1.100,00	Assegnazione quota finanziamento per Funzionamento Amm.vo e Didattico da MIUR Roma - periodo settembre/dicembre 2014 - rif. nota MIUR prot. n. 7077 del 25/09/2014 e prot. n. 16494 del 24/11/2014
04/12/2014	3	C	3/10	300,00	Assegnazione quota finanziamento per Funzionamento Amm.vo e Didattico da MIUR Roma - periodo settembre/dicembre 2014 - rif. nota MIUR prot. n. 7077 del 25/09/2014 e prot. n. 16494 del 24/11/2014
04/12/2014	3	C	3/12	4.465,00	Versamenti per assicurazione scolastica integrativa a.s.14/15 da genitori allievi Istituto - n. 992 quote da € 4,50 cad. + € 1,00 versato in eccedenza

04/12/2014	3	C	3/12	477,00	Versamenti per assicurazione scolastica integrativa a.s.14/15 da Personale D.S., docente e ATA - n. 106 quote da € 4,50 cad.
30/12/2014	31	E	3/12	45,00	Versamento n. 10 quote da € 4,50 (D.S. e personale Uffici Segreteria) assicurazione scolastica integrativa a.s. 2014/15
30/12/2014	44	E	3/12	4,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	4/1	-4,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva	€	26.591,22	
Somme impegnate	€	18.781,06	
Pagato	€	11.703,96	
Rimasto da pagare	€	7.077,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Residua disponibilità finanz	€	7.810,16	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

In questa attività sono state effettuate le seguenti spese: acquisto libri di testo 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. 13/14; erogazione a genitore alunno Istituto del contributo ricevuto dal Comune di Udine per acquisto libri di testo, ecc.

Previsione iniziale	€	12.837,48
Variazioni in corso d'anno	€	16.732,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	2/2	12.787,53	Finanziamento da Regione FVG per Comodato Gratuito Libri di Testo a.s. 2014/15- L.R. 1/2004 - rif. decreto FVG n. 3310/LAVFOR.ISTR/2014 del 23/05/2014
17/07/2014	1	C	4/3	30,28	Assegnazione contributo ex L.R. 10/1988 - art. 28, 1° comma, lettera a) - a.s. 2013/14 - da Comune di Udine
04/12/2014	3	C	2/1	2.000,00	Erogazione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di facile consumo/cancelleria per le Scuole del Comune di Premariacco (rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 9994 del 28/08/2014)
04/12/2014	3	C	2/1	300,00	Assegnazione quota finanziamento per Funzionamento Amm.vo e Didattico da MIUR Roma - periodo settembre/dicembre 2014 - rif. nota MIUR prot. n. 7077 del 25/09/2014 e prot. n. 16494 del 24/11/2014
04/12/2014	3	C	2/2	265,61	Variazione in aumento rispetto alla previsione per versamenti riscatto libri di testo in comodato - a.s. 2013/14 da genitori allievi Istituto
04/12/2014	3	C	2/3	1.000,00	Erogazione contributo da Comune di Premariacco per acquisto materiale di facile consumo/cancelleria per le Scuole del Comune di Premariacco (rif. nota Comune di Premariacco prot. n. 9994 del 28/08/2014)
04/12/2014	3	C	2/3	349,34	Assegnazione quota finanziamento per Funzionamento Amm.vo e Didattico da MIUR Roma - periodo settembre/dicembre 2014 - rif. nota MIUR prot. n. 7077 del 25/09/2014 e prot. n. 16494 del 24/11/2014
30/12/2014	44	E	2/1	-433,65	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	6/3	76,62	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	8/1	357,03	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva	€	29.570,24	
Somme impegnate	€	21.984,80	
Pagato	€	21.493,04	
Rimasto da pagare	€	491,76	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Residua disponibilità finanz	€	7.585,44	

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 "comodato libri di testo" e alla "formazione sulla sicurezza", spese per la formazione del personale ATA, ecc.

Previsione iniziale € 9.031,64
 Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	1/5	1.130,37	Erogazione finanziamento da MIUR per la realizzazione di attività concernenti l'incremento dell'offerta formativa - DM 821/13 art. 1, c. 1 - rif. nota MIUR prot. n. 2516 del 21/03/14 e nota MIUR prot. n. 5021 del 24/06/14
17/07/2014	1	C	1/11	369,63	Erogazione finanziamento da MIUR per la realizzazione di attività concernenti l'incremento dell'offerta formativa - DM 821/13 art. 1, c. 1 - rif. nota MIUR prot. n. 2516 del 21/03/14 e nota MIUR prot. n. 5021 del 24/06/14
30/12/2014	44	E	1/10	35,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	3/5	-35,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva € 10.531,64
 Somme impegnate € 5.608,40
 Pagato € 5.608,40
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanzia € 4.923,24

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 del Progetto "Accademia Digitale" - a.s. 2013/14 - Bando Regionale Lingue Straniere e Comunitarie (quota di rete - IC di Manzano) e del Progetto "Io Studente Europeo".

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.116,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	1/5	1.527,02	Erogazione quota di rete - da IC Manzano - bando regionale Lingue Straniere Comunitarie a.s. 2013/14 - rif. nota IC Manzano (scuola capofila rete) prot. n. 1098/A2 del 20/02/2014
17/07/2014	1	C	1/6	68,01	Erogazione quota di rete - da IC Manzano - bando regionale Lingue Straniere Comunitarie a.s. 2013/14 - rif. nota IC Manzano (scuola capofila rete) prot. n. 1098/A2 del 20/02/2014
17/07/2014	1	C	1/11	521,58	Erogazione quota di rete - da IC Manzano - bando regionale Lingue Straniere Comunitarie a.s. 2013/14 - rif. nota IC Manzano (scuola capofila rete) prot. n. 1098/A2 del 20/02/2014
30/12/2014	44	E	1/5	-15,75	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/6	6,79	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/11	3,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	8/1	5,96	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva	€	6.116,61
Somme impegnate	€	5.006,09
Pagato	€	5.006,09
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	1.110,52

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 di n. 2 Agenzie Viaggi (viaggi di istruzione a Vienna e Firenze), 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	€	16.538,90
Variazioni in corso d'anno	€	110,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	3/13	1.361,00	Versamento per contribuzione per il servizio di trasporto con lo scuolabus comunale degli alunni per visite e uscite didattiche - Comune di Premariacco - Scuole Comune di Premariacco - a.s. 2013/14
04/12/2014	3	C	3/13	300,00	Versamento da genitori allievi Istituto per contribuzione per servizio di trasporto con lo scuolabus comunale degli alunni per visite e uscite didattiche - Comune di Premariacco - Sc. Primaria di Premariacco - a.s. 2014/15
04/12/2014	3	C	3/13	-1.550,15	Variazione in diminuzione rispetto alla previsione per entrate relative a visite e viaggi di istruzione da genitori allievi Istituto

Previsione definitiva	€	16.649,75
Somme impegnate	€	13.810,85
Pagato	€	13.810,85
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.838,90

Progetti - P03 - P. Integrato scuola-famiglia per il successo 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:

"In primis" avvio allo studio della lingua latina

"Chi ha paura dell'Invalsi"

Percorsi di recupero 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 con il sostegno finanziario dell'ambito del Cividalese e della Regione Friuli Venezia Giulia – Piano di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche, 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 e acquisto di materiali di consumo.

Previsione iniziale € 11.145,25

Variazioni in corso d'anno € 1.585,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	2/2	200,00	Assegnazione contributo per acquisto attrezzature tecniche e sussidi didattici integrazione scolastica a.d.a. - Progetto di inclusione scolastica - a.s. 2013/14 - rif. nota Ambito Territ. Prov. Udine prot. n. 3260/P/C14a del 15/04/14 (tramite IC V Udine)
17/07/2014	1	C	2/3	356,30	Assegnazione contributo per acquisto attrezzature tecniche e sussidi didattici integrazione scolastica a.d.a. - Progetto di inclusione scolastica - a.s. 2013/14 - rif. nota Ambito Territ. Prov. Udine prot. n. 3260/P/C14a del 15/04/14 (tramite IC V Udine)
23/10/2014	2	C	1/5	245,00	Prelievo dall'avanzo di amministr. vincolato - quota di finanziam. per l'autonomia L. 440/97 - Scuola Primaria - MIUR - copertura di spesa per liquidazione comp. per attività nell'ambito del Prog. "Studio Assistito" - docente scuola Pr. Prem. a.s. 13/14
23/10/2014	2	C	1/11	80,12	Prelievo dall'avanzo di amministr. vincolato - quota di finanziam. per l'autonomia L. 440/97 - Scuola Primaria - MIUR - copertura di spesa per liquidazione comp. per attività nell'ambito del Prog. "Studio Assistito" - docente scuola Pr. Prem. a.s. 13/14
04/12/2014	3	C	1/5	452,15	Erogazione saldo contributo economico per progetto finalizzato alla promozione del volontariato da Centro Interprovinciale Servizi Volontariato del FVG - PN - rif. Convenzione siglata in data 12/11/2013 - a.s. 2013/14
04/12/2014	3	C	1/5	78,29	Erogazione fondi per la realizzazione di Progetti per una scelta consapevole del percorso di studio da MIUR Roma - art. 8 D.L. 104/2013 - rif. nota MIUR prot. n. 5750 del 17/07/2014
04/12/2014	3	C	1/11	147,85	Erogazione saldo contributo economico per progetto finalizzato alla promozione del volontariato da Centro Interprovinciale Servizi Volontariato del FVG - PN - rif. Convenzione siglata in data 12/11/2013 - a.s. 2013/14
04/12/2014	3	C	1/11	25,59	Erogazione fondi per la realizzazione di Progetti per una scelta consapevole del percorso di studio da MIUR Roma - art. 8 D.L. 104/2013 - rif. nota MIUR prot. n. 5750 del 17/07/2014
30/12/2014	44	E	1/5	-530,56	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/6	123,88	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/11	-182,28	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/1	299,73	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/3	85,95	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	3/2	892,68	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	3/13	-689,40	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva	€	12.730,55
Somme impegnate	€	11.903,33
Pagato	€	11.903,33
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	827,22

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.

Il progetto attuato è il seguente:

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 2014 si riferiscono a pagamenti di compensi al personale docente dell'Istituto.

Previsione iniziale	€	2.450,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014	44	E	1/5	135,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/3	-135,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva	€	2.450,00
Somme impegnate	€	1.904,25
Pagato	€	1.904,25
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	545,75

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 **"a tor a tor "** 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 nella 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
- Progetti **"rete ragazzi del fiume"** per potenziare le capacità comunicative anche attraverso i nuovi strumenti multimediali, rivolto a tutte le scuole dell'Istituto
- 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 **"Salute"**: percorsi per favorire l'acquisizione di comportamenti corretti e utili per il benessere psico-fisico nella scuola secondaria di primo grado di Remanzacco
- Progetto **"Scacchi"** al fine di formare nuove competenze con la preparazione di squadre per la partecipazione al Torneo provinciale studentesco della provincia di Udine

- Progetto **"Ragazzi all'opera"**: progetto di musica - Scuola Primaria di Premariacco e Scuole Secondarie di Premariacco e Remanzacco
- Progetto **"Biblioteca"**- Scuola Infanzia di Remanzacco

Le spese effettuate nell'esercizio finanziario 2014 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" (progetto di musica - Scuola Primaria di Premariacco e Scuole Secondarie di Premariacco e Remanzacco).

Previsione iniziale € 14.912,96
 Variazioni in corso d'anno € 2.695,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	3/13	500,00	Erogazione contributo economico straord. per la partecip. di n. 4 alunni della Sc. Sec. di Remanzacco ai Campionati Naz. Studenteschi di Scacchi da Comune di Rem.- rif. ns richiesta prot. n. 2884/E24 del 14/04/14 e nota Comune di Remanzacco del 07/05/14
17/07/2014	1	C	4/2	25,00	Variazione in aumento rispetto alla previsione di entrata per quote partecipazione Progetto "Ragazzi... all'opera!" a.s. 2013/14 da parte dei genitori allievi dell'Istituto
04/12/2014	3	C	4/2	670,00	Versamento da genitori allievi dell'Istituto per n. 57 quote in acconto (da € 10,00) e n. 5 quote intere (da € 20,00) - Progetto "Ragazzi...all'opera!" - a.s. 2014/15 - Scuola Secondaria di I° gr. di Premariacco
30/12/2014	38	E	4/2	1.500,00	Versamento da genitori allievi Istituto per n. 150 quote in acconto (da € 10,00) - Progetto "Ragazzi...all'opera!" - a.s. 2014/15 - Scuola Primaria di Premariacco
30/12/2014	44	E	1/5	179,32	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/6	34,10	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/11	93,17	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	3/3	422,67	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	4/2	-1.019,26	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	6/3	270,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	8/1	20,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva € 17.607,96
 Somme impegnate € 14.658,09
 Pagato € 14.294,99
 Rimasto da pagare € 363,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Residua disponibilità finanz € 2.949,87

Progetti - P07 - Educazione ambientale, alla salute e stradale

Nell'ambito del curriculum 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 primaria e secondaria di Remanzacco): per l'acquisizione delle regole della strada e l'uso corretto della bicicletta;

"Merenda per tutti", percorso di educazione alimentare per gli alunni della Scuola primaria di Premariacco e 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 la scuola primaria di Remanzacco al fine di "indagare" la risorsa acqua

"Centenario Grande Guerra"

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

Tale programma, che è rivolto alle Sc. Primarie dell'istituto, 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 € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 498,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	1/5	262,50	Erogazione contributo a fronte della partecipazione all'attuazione del Programma Frutta nelle scuole a.s. 13/14 da Alegra Soc. Coop Agricola - Rif. Convenzione d.d. 21/03/14 - Scuole Primarie di Moimacco, Premariacco e Remanzacco
17/07/2014	1	C	1/6	489,58	Erogazione contributo a fronte della partecipazione all'attuazione del Programma Frutta nelle scuole a.s. 13/14 da Alegra Soc. Coop Agricola - Rif. Convenzione d.d. 21/03/14 - Scuole Primarie di Moimacco, Premariacco e Remanzacco
17/07/2014	1	C	1/11	245,92	Erogazione contributo a fronte della partecipazione all'attuazione del Programma Frutta nelle scuole a.s. 13/14 da Alegra Soc. Coop Agricola - Rif. Convenzione d.d. 21/03/14 - Scuole Primarie di Moimacco, Premariacco e Remanzacco
04/12/2014	3	C	1/5	-376,79	Variaz.in diminuz. rispetto alla previsione di € 500,00 relativa al contr. del Comune di Remanzacco per pagam. ore agg. al pers. docente scuole di Remanzacco per attività inerenti alcuni Prog. POF – a.s. 13/14- rif. ns rend.prot.n. 6677/C14 del 02/10/14
04/12/2014	3	C	1/11	-123,21	Variaz.in diminuz. rispetto alla previsione di € 500,00 relativa al contr. del Comune di Remanzacco per pagam. ore agg. al pers. docente scuole di Remanzacco per attività inerenti alcuni Prog. POF – a.s. 13/14- rif. ns rend.prot.n. 6677/C14 del 02/10/14

Previsione definitiva € 2.498,00
 Somme impegnate € 1.997,49
 Pagato € 1.997,49
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanzia € **500,51**

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

L'Istituto è inserito nella Rete "I Ragazzi del fiume nella rete" la cui Convenzione è stata rinnovata per un triennio a partire dall'anno scolastico 2012/13. All'interno della Convenzione è previsto il contributo pari ad 1,00 € per alunno da versare all'Istituto capofila (Istituto Comprensivo di Manzano).

L'accordo tra le Scuole prevede la progettazione e la realizzazione di attività finalizzate al saper usare il lavoro cooperativo di rete per sostenere esperienze di ricerca e di sperimentazione da condividere nell'apposito sito. All'interno di questo "Progetto" è stata effettuata la spesa relativa al versamento della quota di rete all'Istituto Comprensivo di Manzano.

Previsione iniziale € 1.116,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.116,00
 Somme impegnate € 1.116,00
 Pagato € 1.116,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanzia € **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 è attuato un percorso centrato sui problemi dell'educazione interculturale e delle strategie di integrazione.

I Progetti inerenti l'educazione interculturale e le strategie di integrazione hanno avuto le seguenti finalità:

- favorire l'arricchimento interculturale;
- cogliere il significato di essere cittadini di una comunità solidale;
- riconoscere, apprezzare e valorizzare le diverse identità, rafforzando la consapevolezza di uguale dignità e valore di ogni persona.

I progetti attivati nell'Istituto sono stati i seguenti:

"L2, Viva l'italiano", finalizzato all'integrazione ed accoglienza degli allievi stranieri, con intervento di mediatori linguistici e culturali ed attività di insegnamento di lingua italiana come L2

"Intercultura – Mediazione NAI ", per i percorsi di 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/cancelleria.

Previsione iniziale € 3.956,79
Variazioni in corso d'anno € 1.173,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/12/2014	3	C	1/5	884,63	Erogazione saldo pari al 30% da Regione FVG del contributo bando regionale integrazione scolastica degli allievi stranieri - a.s. 2013/14 - rif. decreto Regione FVG n. 3395/CULT/SVSI del 25/10/13
04/12/2014	3	C	1/11	289,28	Erogazione saldo pari al 30% da Regione FVG del contributo bando regionale integrazione scolastica degli allievi stranieri - a.s. 2013/14 - rif. decreto Regione FVG n. 3395/CULT/SVSI del 25/10/13
30/12/2014	44	E	1/5	-20,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/1	20,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva € 5.130,70
Somme impegnate € 3.919,18
Pagato € 3.919,18
Rimasto da pagare € 0,00
Residua disponibilità finanz € 1.211,52

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.

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 € 21.419,97
 Variazioni in corso d'anno € 8.570,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014	43	E	1/5	6.028,63	Accertamento saldo contribuito da Reg. FVG per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana - a.s. 2013/14 - Rif. Decreto Regione FVG n. 7708/LAVFOR/ISTR/2013 - ns rendiconto prot. n. 5258/A15-C14 del 24/07/2014
30/12/2014	43	E	1/6	429,75	Accertamento saldo contribuito da Reg. FVG per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana - a.s. 2013/14 - Rif. Decreto Regione FVG n. 7708/LAVFOR/ISTR/2013 - ns rendiconto prot. n. 5258/A15-C14 del 24/07/2014
30/12/2014	43	E	1/11	2.111,90	Accertamento saldo contribuito da Reg. FVG per il sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana - a.s. 2013/14 - Rif. Decreto Regione FVG n. 7708/LAVFOR/ISTR/2013 - ns rendiconto prot. n. 5258/A15-C14 del 24/07/2014
30/12/2014	44	E	1/5	118,15	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/6	40,53	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	1/11	4,11	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/1	-40,53	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/3	-122,26	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva € 29.990,25
 Somme impegnate € 29.434,72
 Pagato € 10.595,95
 Rimasto da pagare € 18.838,77 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Residua disponibilità finanz € **555,53**

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 2014 si sono effettuate spese per acquisto di materiale informatico per le Scuole dell'Istituto (n. 5 kit LIM) e per gli Uffici di Segreteria (PC e stampanti).

Previsione iniziale € 16.333,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	6/3	1.100,00	Erogazione da MIUR acconto pari al 50% risorse finanziarie DM 821/2013 - art. 4. comma 1 - "Piena realizzazione autonomia scolastica..." - Piano Nazionale Scuola Digitale - rif. note MIUR prot. n. 2850 del 1/4/14 e n. 4967 del 20/06/14
04/12/2014	3	C	6/3	1.100,00	Accertamento erogazione saldo pari al 50% risorse finanziarie DM 821/2013 da MIUR Roma - art. 4. comma 1 - "Piena realizzazione autonomia scolastica..." - Piano Nazionale Scuola Digitale - rif. note MIUR prot. n. 2850 del 01/04/2014
30/12/2014	39	E	6/3	1.000,00	Versamento da genitori allievi Istituto proventi derivanti dal Mercatino di Natale anni scolastici scorsi - Scuola Secondaria di I° gr. di Remanzacco - finalizzati alla compartecipazione di spesa per acquisto Kit LIM
30/12/2014	40	E	6/3	1.000,00	Versamento da genitori allievi Istituto proventi derivanti dal Mercatino di Natale anni scolastici scorsi - Scuola Secondaria di I° gr. di Premariacco - finalizzati alla compartecipazione di spesa per acquisto Kit LIM

Previsione definitiva € 20.533,00
 Somme impegnate € 11.697,52
 Pagato € 973,72
 Rimasto da pagare € 10.723,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Residua disponibilità finanzia € **8.835,48**

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", "più lingue più europa" e "il cammino della speranza" con le relative mobilità richieste per lo svolgimento di tali progetti.

Le spese effettuate in questo Progetto durante l'esercizio finanziario 2014 si riferiscono a pagamenti e/o rimborsi di spese di viaggio al Dirigente Scolastico e a personale docente dell'Istituto per partecipazione a Convegni e Seminari riferiti alle attività di rete suindicate.

E' stato, inoltre, effettuato l'impegno di spesa relativo al pagamento al Dirigente Scolastico e al personale docente dell'Istituto delle "mobilità" relative al Progetto Comenius Regio COESI 2011-2013 (fondi erogati dall'Educandato Statale Collegio Uccellis di Udine).

Previsione iniziale € 13.526,07
 Variazioni in corso d'anno € 358,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/12/2014	3	C	3/3	358,50	Erogazione rimborso spese (parziale) da Commissione Europea per partecipazione Progetto Europeo - Convegno "Educare alla cittadinanza europea" (08/04/2014) - Roma - DS/Guglielmin/Snaidero (rif. ns richiesta prot. n. 3048/C14 del 22/04/14)
30/12/2014	44	E	3/3	2.310,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	3/5	-2.310,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

Previsione definitiva € 13.884,57
 Somme impegnate € 3.701,56
 Pagato € 793,56
 Rimasto da pagare € 2.908,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Residua disponibilità finanzia € **10.183,01**

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

In questo progetto sono rientrati 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 curricula che prendono in considerazione le otto competenze chiave europee;
- la promozione dei processi di valutazione interna ed esterna all'avvio di un piano di miglioramento associato anche alla valorizzazione delle professionalità.

L'Istituto ha aderito, all'inizio dell'a.s. 2013/14, ad un percorso Regionale di Formazione e di ricerca sul Bilancio Sociale nelle scuole organizzato dall'Ufficio Scolastico Regionale per il Friuli Venezia Giulia e in data 27/03/2014 ha presentato, come risultato del percorso di ricerca/azione, l'elaborazione del 1° Bilancio Sociale.

In data 24/10/2014, presso l'I.S.I.S. "A. Malignani" di Udine, si è conclusa la formazione con la presentazione dei Bilanci Sociali elaborati dalle Scuole partecipanti; l'Istituto Comprensivo di Premariacco ha presentato la parte inerente "Scuola e territorio".

L'Istituto in questi ultimi anni è stato promotore, in quanto scuola capofila, della Rete "Curricolo e valutazione" assieme ad altri istituti scolastici del ciclo di istruzione della regione e di momenti di riflessione comune sull'applicazione delle nuove norme in materia di valutazione degli apprendimenti.

Nel corso dell'anno finanziario 2014 il nostro istituto ha promosso formazione sulla valutazione degli apprendimenti degli alunni, sulle competenze, sui processi formativi disciplinari per lo sviluppo delle competenze, sulla certificazione delle competenze, sulla valutazione di sistema.

In data 21/11/2014 è stato organizzato un Laboratorio di Formazione "La lettura dei dati INVALSI per il Piano di Miglioramento" con l'intervento di un esperto di valutazione del Sistema Scolastico (dott. Agasisti T.).

Le spese effettuate in questo Progetto durante l'esercizio finanziario 2014 si riferiscono a spese relative all'organizzazione del Seminario sul Bilancio Sociale (stampe materiale vario, pagamento compenso esperto esterno, ecc.) e del Laboratorio di Formazione "La lettura dei dati INVALSI per il Piano di Miglioramento"; pagamenti e/o rimborsi di spese di viaggio al Dirigente Scolastico e a personale docente dell'Istituto per partecipazione a Convegni e Seminari riferiti alle attività di rete, pagamenti di compensi al personale docente dell'Istituto per l'attività relativa alla Rete "Curricolo e Valutazione", erogazione delle quote di rete agli Istituti Scolastici aderenti alla Rete "Curricolo e Valutazione", acquisto di pubblicazioni, ecc.

Previsione iniziale € 12.068,04
 Variazioni in corso d'anno € 10.478,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2014	1	C	1/5	552,44	Erogazione fondi per il Piano delle attività regionali a.s. 2013/14 - Prog. "Percorsi su saperi, competenze, abilità, esami di 1° e 2° grado" - rif. nota USR TS prot. n. 4493 del 15/05/14 (tramite IC Via Commerciale - Trieste)
17/07/2014	1	C	1/11	180,65	Erogazione fondi per il Piano delle attività regionali a.s. 2013/14 - Prog. "Percorsi su saperi, competenze, abilità, esami di 1° e 2° grado" - rif. nota USR TS prot. n. 4493 del 15/05/14 (tramite IC Via Commerciale - Trieste)
17/07/2014	1	C	3/5	1.493,75	Erogazione finanziamento da MIUR per la realizzazione di attività concernenti l'incremento dell'offerta formativa - DM 821/13 art. 1, c. 1 - rif. nota MIUR prot. n. 2516 del 21/03/14 e nota MIUR prot. n. 5021 del 24/06/14
04/12/2014	3	C	1/5	3.767,90	Erogazione acconto 80% finanziamento Progetto VALES da INDIRE - rif. Convenzione U.p.b. 1.2.2.1. - CUP B51B13000870001 - Prot. n. 0008335/A3 del 27/03/2014 (art. 6)
04/12/2014	3	C	1/11	1.232,10	Erogazione acconto 80% finanziamento Progetto VALES da INDIRE - rif. Convenzione U.p.b. 1.2.2.1. - CUP B51B13000870001 - Prot. n. 0008335/A3 del 27/03/2014 (art. 6)
04/12/2014	3	C	3/2	3.000,00	Erogazione acconto 80% finanziamento Progetto VALES da INDIRE - rif. Convenzione U.p.b. 1.2.2.1. - CUP B51B13000870001 - Prot. n. 0008335/A3 del 27/03/2014 (art. 6)

30/12/2014	32	E	3/3	252,00	Rimborso da INDIRE spese di viaggio e pernott. per partecip. a Seminario Informativo Dirigenti Scolastici VALES - Firenze 19/05/2014 (Incarico conf. da INDIRE prot.n.0011155/F50 del 05/05/2014) - rif. ns richiesta rimborso prot. n. 5195/C14 del 18/07/14
30/12/2014	44	E	1/10	455,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/1	60,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	2/3	-60,00	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	3/2	-2.339,55	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15
30/12/2014	44	E	8/1	1.884,55	Storno interno tra voci di spesa (m/c/s) su A01, A02, A03, P1, P3, P4, P6, P7, P9, P10, P14 e P15

<i>Previsione definitiva</i>	€	22.546,88	
<i>Somme impegnate</i>	€	9.455,26	
<i>Pagato</i>	€	9.359,26	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	96,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	13.091,62	

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La disponibilità finanziaria da programmare, alla data del 31/12/2014, ammonta ad € 219.461,66 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	60.455,82	39,01%
02	Beni di consumo	30.658,79	19,78%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	41.569,70	26,82%
04	Altre spese	4.982,61	3,22%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	12.044,14	7,77%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	5.267,54	3,40%
	Totale generale	154.978,60	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 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. 11 del 17/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 72 del 30/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{104.581,31}{161.803,95} = \mathbf{0,65}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{57.222,64}{161.803,95} = \mathbf{0,35}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{161.803,95}{161.803,95} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{10.774,67}{161.803,95} = \mathbf{0,07}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{21.598,07}{176.912,68} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{166.089,28}{338.716,63} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{130.589,14}{154.978,60} = \mathbf{0,84}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.781,06}{154.978,60} = \mathbf{0,12}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{40.498,53}{154.978,60} = \mathbf{0,26}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{6.230,10}{31.179,00} = \mathbf{0,20}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{65.447,43}{186.157,60} = \mathbf{0,35}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{154.978,60}{1.054} = \mathbf{147,04}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{18.781,06}{1.054} = \mathbf{17,82}$$

CONCLUSIONI

La gestione 2014 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, 12/03/2015

IL DIRETTORE S.G.A.
Barbara Ietri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Maddalena Venzo