

ISTITUTO ONNICOMPENSIVO STATALE "A. ARGOLI"

Scuola dell'Infanzia-Scuola Primaria-Scuola Secondaria di 1° grado-Istituto Tecnico Economico Indirizzo: Turismo
Via G. Marconi, 51 - 67069 TAGLIACOZZO

C.F. 81006950661

TEL. 0863/610335 - Fax 0863/698510

aqmm060003@istruzione.it

RELAZIONE

AMMINISTRATIVO-CONTABILE

CONTO CONSUNTIVO 2013

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2012 è stato predisposto ed elaborato dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, conformemente a quanto prescritto dal Regolamento di contabilità (Decreto 1° febbraio 2001, n. 44, artt. 18, 58 e 60).

Esso si compone:

- del Conto finanziario (Mod. H);
- del Conto patrimoniale (Mod. K);
- della situazione amministrativa definitiva al 31.12.2012 (Mod. J);
- dell'elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L);
- del rendiconto dei singoli progetti-attività (Mod. I);
- del prospetto delle spese per il personale (Mod. M);
- del riepilogo per tipologie di spese (Mod. N).

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2012 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

La gestione delle risorse è stata caratterizzata dai sottoindicati **criteri organizzativi**:

- **collegialità** delle decisioni afferenti a tutte le più significative iniziative realizzate ed in particolare a quelle rivolte al miglioramento dell'offerta formativa;
- **trasparenza** delle procedure, attraverso il costante coinvolgimento, in termini decisionali, degli organi collegiali preposti;
- **efficacia degli interventi**, in rapporto alle esigenze dell'Istituzione scolastica;
- **efficienza degli standard**, attraverso la selezione degli operatori e l' oculata amministrazione dei fondi a disposizione;
- **correttezza** amministrativa, stante il rispetto attento e scrupoloso delle norme che regolano le entrate, le spese, le corresponsioni e gli investimenti.

In sintesi, la gestione delle risorse umane e finanziarie è risultata pienamente rispondente allo spirito delle leggi e consentanea alle esigenze connesse alla valutazione.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2012			34.076,24
	Competenza	235.848,84	
SOMME RISCOSE			
	Residui	7.740,21	
	Totale (1)	243.589,05	
	Competenza	188.314,69	
SOMME PAGATE			
	Residui	0,00	
	Totale (2)	188.314,69	
Differenza (1 - 2)			55.274,36
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2012			89.350,60

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2012 ammonta a Euro 115.671,81, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	27.177,91	
	Esercizi Precedenti	103,30	
	Totale (1)	27.281,21	
PASSIVI	Esercizio Corrente	960,00	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	960,00	
DIFFERENZA (1 - 2)			26.321,21
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2012			89.350,60
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012			115.671,81

L' Avanzo di Esercizio 2012 di Euro 73.752,06 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2012	263.026,75
SPESE EFFETTIVE E.F. 2012	189.274,69
AVANZO ESERCIZIO 2012	73.752,06

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

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato		
	Previsione iniziale	4.526,03
	Previsione definitiva	4.526,03
	Somme riscosse	
	Somme da riscuotere	
	Differenza	4.526,03

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato		
	Previsione iniziale	37.393,72
	Previsione definitiva	37.393,72
	Somme riscosse	
	Somme da riscuotere	
	Differenza	37.393,72

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
		Previsione iniziale	15.580,99
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/03/2012	2		10.723,49
28/03/2012	6		3.550,00
18/05/2012	9		10.449,05
26/06/2012	14		23.068,31
16/07/2012	16		2.724,79
21/07/2012	17		687,04
01/08/2012	18		7.003,89
17/08/2012	24		1.551,51
16/10/2012	30		16.748,70
17/10/2012	31		4.472,00
18/10/2012	32		4.620,70
29/10/2012	33		625,85
05/11/2012	35		1.086,00
13/11/2012	38		450,00
21/11/2012	39		13.062,13
27/12/2012	47		516,85
27/12/2012	48		7.359,00
27/12/2012	50		26.217,91
		Previsione definitiva	150.498,21
		Somme riscosse	124.280,30
		Somme da riscuotere	26.217,91
		Differenza	

Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2012	51		960,00
Previsione definitiva			960,00
Somme rimosse			
Somme da riscuotere			960,00
Differenza			

Aggregato 04 voce 02 - Provincia non vincolati			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2012	12		5.296,80
Previsione definitiva			5.296,80
Somme rimosse			5.296,80
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2012	4		2.998,19
Previsione definitiva			2.998,19
Somme rimosse			2.998,19
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/08/2012	21		3.000,00
25/09/2012	28		657,29
06/11/2012	36		6.000,00
Previsione definitiva			12.657,29
Somme rimosse			12.657,29
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati			
Previsione iniziale			18.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2012	3		1.940,00
04/05/2012	8		1.568,12
18/06/2012	11		4.672,50
25/09/2012	27		31,88
09/11/2012	37		86,00

28/11/2012	40		5.000,00
11/12/2012	41		700,00
18/12/2012	42		-1.060,40
Previsione definitiva			30.938,10
Somme riscosse			30.938,10
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati

Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/02/2012	1		1.153,88
26/03/2012	5		175,00
23/05/2012	10		120,00
26/06/2012	13		2.118,71
16/08/2012	22		200,00
17/08/2012	23		3.996,00
Previsione definitiva			7.763,59
Somme riscosse			7.763,59
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 07 voce 01 - Interessi

Previsione iniziale			98,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2012	7		71,24
06/07/2012	15		27,18
19/09/2012	25		32,79
11/10/2012	29		30,55
Previsione definitiva			260,42
Somme riscosse			260,42
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 07 voce 04 - Diverse

Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/08/2012	20		1.200,00
19/09/2012	26		50.454,15
Previsione definitiva			51.654,15
Somme riscosse			51.654,15
Somme da riscuotere			
Differenza			

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
304.946,50	263.026,75	235.848,84	27.177,91	41.919,75

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale			
			Previsione iniziale
			10.110,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2012	7		71,24
06/07/2012	15		27,18
21/07/2012	17		687,04
21/07/2012	19		6.036,91
07/08/2012	20		1.200,00
13/08/2012	21		3.000,00
17/08/2012	24		1.551,51
19/09/2012	25		32,79
11/10/2012	29		30,55
16/10/2012	30		16.748,70
17/10/2012	31		4.472,00
18/10/2012	32		4.620,70
31/10/2012	34		22.422,32
05/11/2012	35		1.086,00
18/12/2012	42		-1.060,40
27/12/2012	45		-1.636,70
27/12/2012	46		-1.233,00
			Previsione definitiva
			68.167,70
			Somme pagate
			25.475,02
			Somme da pagare
			Economie
			42.692,68

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale			
			Previsione iniziale
			8.250,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/02/2012	1		1.153,88
16/08/2012	22		200,00
31/10/2012	34		4.419,83
06/11/2012	36		6.000,00
27/12/2012	43		-5.900,00
27/12/2012	44		-423,30
27/12/2012	48		7.359,00
			Previsione definitiva
			21.059,85
			Somme pagate
			8.872,53
			Somme da pagare
			Economie
			12.187,32

Aggregato A voce 03 - Spese di personale			
			Previsione iniziale
			27.414,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/03/2012	2		10.723,49
28/03/2012	6		2.000,00
18/05/2012	9		10.449,05
26/06/2012	14		23.068,31
16/07/2012	16		2.724,79
01/08/2012	18		7.003,89
29/10/2012	33		625,85
31/10/2012	34		14.371,38
13/11/2012	38		450,00
21/11/2012	39		13.062,13
27/12/2012	47		516,85
27/12/2012	51		960,00
			Previsione definitiva
			113.370,08
			Somme pagate
			92.929,57
			Somme da pagare
			960,00
			Economie
			19.480,51

Aggregato A voce 05 - Manutenzione edifici			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2012	12		5.296,80
			Previsione definitiva
			5.296,80
			Somme pagate
			5.296,80
			Somme da pagare
			Economie

Aggregato P voce 66 - Progetto Scuola Digitale			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2012	13		2.118,71
			Previsione definitiva
			2.118,71
			Somme pagate
			2.118,71
			Somme da pagare
			Economie

Aggregato P voce 67 - Progetto CO.CO.CO			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/08/2012	23		3.996,00
Previsione definitiva			3.996,00
Somme pagate			3.996,00
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato P voce 68 - Progetto Educazione Ambientale			
Previsione iniziale			900,00
Previsione definitiva			900,00
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			900,00

Aggregato P voce 74 - Progetto Educazione Stradale			
Previsione iniziale			399,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/09/2012	28		657,29
Previsione definitiva			1.057,17
Somme pagate			1.057,17
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato P voce 78 - Progetto Alternanza Scuola - Lavoro			
Previsione iniziale			844,55
Previsione definitiva			844,55
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			844,55

Aggregato P voce 80 - Progetto Consiglio Comunale dei Ragazzi			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2012	45		1.636,70
Previsione definitiva			1.636,70
Somme pagate			1.636,70
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato P voce 81 - Progetto Argoli			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2012	46		1.233,00
Previsione definitiva			1.233,00
Somme pagate			1.233,00
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato P voce 85 - Aree a rischio DD			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2012	34		207,39
Previsione definitiva			207,39
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			207,39

Aggregato P voce 87 - PROGETTO "ITALIANO - ISTRUZIONI PER L'USO"			
			Previsione iniziale
			1.459,86
Previsione definitiva			1.459,86
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			1.459,86

Aggregato P voce 88 - Giochiamo insieme			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2012	34		5.239,76
Previsione definitiva			5.239,76
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			5.239,76

Aggregato P voce 89 - Progetto di circolo (fondi comune e provincia)			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2012	34		3.559,47
Previsione definitiva			3.559,47
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			3.559,47

Aggregato P voce 91 - PROGETTO "LE LINGUE STRANIERE"			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2012	43		5.900,00
			Previsione definitiva
			5.900,00
			Somme pagate
			5.900,00
			Somme da pagare
			Economie

Aggregato P voce 96 - Progetto INTERCULTURA			
			Previsione iniziale
			5.161,32
			Previsione definitiva
			5.161,32
			Somme pagate
			4.264,17
			Somme da pagare
			Economie
			897,15

Aggregato P voce 100 - Progetto Comenius			
			Previsione iniziale
			0,17
			Previsione definitiva
			0,17
			Somme pagate
			Somme da pagare
			Economie
			0,17

Aggregato P voce 101 - Progetto Impresa formativa simulata			
			Previsione iniziale
			295,52
			Previsione definitiva
			295,52
			Somme pagate
			Somme da pagare
			Economie
			295,52

Aggregato P voce 102 - VISITE GUIDATE E VIAGGI DI INTEGRAZIONE CULTURALE			
			Previsione iniziale
			16.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2012	4		2.998,19
23/05/2012	10		120,00
18/06/2012	11		4.672,50
31/10/2012	34		34,00
09/11/2012	37		86,00
28/11/2012	40		5.000,00
11/12/2012	41		700,00
			Previsione definitiva
			29.810,69
			Somme pagate
			29.598,69
			Somme da pagare
			Economie
			212,00

Aggregato P voce 103 - Progetto Turismo Religioso		
Previsione iniziale		835,55
Previsione definitiva		835,55
Somme pagate		480,00
Somme da pagare		
Economie		355,55

Aggregato P voce 104 - Progetto Musicoterapia			
Previsione iniziale			640,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2012	44		423,30
Previsione definitiva			1.063,30
Somme pagate			1.063,30
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato P voce 105 - Certificazioni di lingua straniera			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2012	3		1.940,00
26/03/2012	5		175,00
04/05/2012	8		1.568,12
25/09/2012	27		31,88
Previsione definitiva			3.715,00
Somme pagate			3.715,00
Somme da pagare			
Economie			

Aggregato P voce 106 - Promotion			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2012	6		1.550,00
Previsione definitiva			1.550,00
Somme pagate			678,03
Somme da pagare			
Economie			871,97

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva			
Previsione iniziale			50,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2012	34		200,00
Storni			200,00
Previsione definitiva			250,00
Economie			250,00

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
Previsione iniziale			6.036,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2012	19		-6.036,91
27/12/2012	50		26.217,91
Previsione definitiva			26.217,91
Economie			26.217,91

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
304.946,50	189.274,69	188.314,69	960,00	115.671,81
Avanzo competenza	73.752,06			
Totale a pareggio	263.026,75			

Le economie vincolate, che si riscontrano nella documentazione riguardante i progetti, saranno destinate alla retribuzione delle attività formative previste, nell'ambito di ciascuna delle precitate iniziative progettuali, anche nell'anno 2013.

Tagliacozzo, 18/3/2013

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
DOTT. D. AMICUCCI

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Tagliacozzo, 18/3/2013

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
DOTT. D. AMICUCCI