



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di LA MORRA**  
Via Carlo Alberto n.6 – 12064 La Morra (CN) – tel. 0173/50251 fax 0173/500755  
C.F. 91021000046 C.M. CNIC81900X  
[www.iclamorra.it](http://www.iclamorra.it) [e-mail cnic81900x@istruzione.it](mailto:cnic81900x@istruzione.it) [cnic81900x@pec.istruzione.it](mailto:cnic81900x@pec.istruzione.it)

---

# **CONTO CONSUNTIVO**

## **Esercizio finanziario 2013**

### **RELAZIONE**

(art. 18 c. 5 D.M. 44/2001)

***ILLUSTRATIVA DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA  
E DEI RISULTATI CONSEGUITI  
IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI***

## **Premessa**

L'analisi della gestione 2013 viene illustrata facendo riferimento agli obiettivi di gestione indicati nella "Relazione previsionale e programmatica" relativa al Programma Annuale 2013 evidenziando i risultati di gestione complessivi, con una successiva analisi specifica per ciascuna Attività e Progetto.

L'analisi condotta nella presente relazione è sintetica ed evidenzia gli elementi che definiscono l'andamento della gestione, mentre una disamina più analitica sotto il profilo strettamente finanziario è desumibile dai modelli I predisposti per ciascuna Attività e Progetto.

Per ciascuna Attività e Progetto è indicata la previsione originaria e quella definitiva derivante da modifiche del P.A. in seguito ad integrazioni dei Finanziamenti dello Stato, dei privati e degli Enti Locali ed alle necessità di riprogrammazione intervenute in itinere, vengono evidenziate le somme impegnate, le attività svolte e gli obiettivi raggiunti e rilevata l'eventuale economia registrata che concorre alla definizione dell'avanzo di amministrazione. All'analisi di quest'ultimo è dedicato un apposito paragrafo, al fine di analizzare e giustificare in modo specifico e trasparente le ragioni che hanno determinato un mancato utilizzo di risorse a disposizione.

Per quanto riguarda i progetti occorre rilevare che l'A03 ed i P01, P02, P03 non prevedevano più l'utilizzo delle risorse relative ai finanziamenti MOF per la retribuzione, prevista dalle norme contrattuali, di ore aggiuntive - di insegnamento e non - svolte dal personale docente, nonché della retribuzione forfetaria della flessibilità organizzativa e didattica, degli incarichi di collaborazione con il Dirigente Scolastico, dei responsabili area POF e dei fiduciari di plesso e dei compensi spettanti al personale ATA per intensificazione delle normali mansioni in quanto liquidate con il sistema del cedolino unico. Tutte le attività ivi previste sono state realizzate e sottoposte a monitoraggio in itinere e valutazione finale (come documentato nei relativi modelli appositamente predisposti, conservati agli Atti della scuola), con giudizio positivo complessivo da parte degli Organi Collegiali.

Ad inizio del nuovo anno scolastico si è proceduto all'elaborazione del POF 2013/14 ed alla programmazione delle attività necessarie a consentirne la realizzazione.

Poiché l'orizzonte temporale della programmazione scolastica è quello dell'anno scolastico, la quasi totalità delle iniziative previste è in corso e le spese relative saranno liquidate alla loro conclusione: le economie rilevate sono state utilizzate per la predisposizione del Programma Annuale 2014 in modo da consentire la realizzazione di tutte le attività programmate.

### **Il Programma Annuale e il Conto Consuntivo 2013**

Rispetto ad una previsione originaria che pareggiava in € 99.396,16, il Programma Annuale 2013, in seguito alle modifiche successivamente apportate, presenta una programmazione definitiva di € 131.543,99 con una risultanza a pareggio di € 67.222,45 ed un disavanzo di competenza di € 2.730,95 come si desume dal Modello H.

### **Analisi delle entrate**

Il totale delle entrate accertate nel 2013 corrisponde a € 64.491,50 cui va aggiunto l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente pari a € 67.052,49 per complessivi € 131.543,99.

### **Avanzo di Amministrazione 2012**

L'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2012, risultante dal Mod. J Situazione amministrativa definitiva a tale data e approvato in sede di esame del Conto Consuntivo da parte dei Revisori dei conti, verbale n. 2012/004 del 23.05.12, ammonta ad € 67.052,49 di cui € 7.918,18 non vincolati e € 59.134,31 vincolati.

### **Entrate 2013**

In aggiunta all'avanzo di amministrazione proveniente dall'esercizio finanziario 2012 il Mod. H presenta le seguenti nuove entrate per le quali i documenti giustificativi sono allegati alle relative reversali di incasso :

|  | Prog.ne<br>Iniziale | Progr.ne<br>Definitiva | Somme<br>accertate | Somme<br>riscosse | Somme rimaste<br>da riscuotere | Maggiore<br>Accertamento | Minore<br>Accertamento |
|--|---------------------|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>02 Finanziamenti dello Stato</b>  |                     |                        |                    |                   |                                |                          |                        |
| 01 Dotazione ordinaria   | 6.058,67            | 13.502,71              | 13.502,71          | 13.502,71         | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 02 Dotazione perequativa   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 03 Altri finanziamenti non vinc.ti   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 04 Altri finanziamenti vincolati   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>03 Finanziamenti dalla Regione</b>  |                     |                        |                    |                   |                                |                          |                        |
| 01 Dotazione Ordinaria   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 02 Dotazione perequativa   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 03 Altri finanziamenti non vinc.ti   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 04 Altri finanziamenti vincolati   | 5.000,00            | 5.000,00               | 5.000,00           | 5.000,00          | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche</b>                    |                     |                        |                    |                   |                                |                          |                        |
| 01 Unione Europea  | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 02 Provincia non vincolati   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 03 Provincia vincolati   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 04 Comune non vincolati  | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 05 Comune vincolati  | 0,00                | 8.440,00               | 8.440,00           | 7.634,00          | 806,00                         | 0,00                     | 0,00                   |
| 06 Altre istituzioni   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>05 Contributi da privati</b>  |                     |                        |                    |                   |                                |                          |                        |
| 01 Famiglie Non Vincolati  | 0,00                | 900,00                 | 900,00             | 900,00            | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 02 Famiglie Vincolati  | 20.015,00           | 34.380,85              | 34.380,85          | 32.272,85         | 2.108,00                       | 0,00                     | 0,00                   |
| 03 Altri Non Vincolati   | 1.270,00            | 1.270,00               | 1.270,00           | 1.270,00          | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 04 Altri Vincolati   | 0,00                | 997,04                 | 997,04             | 997,04            | 0,00                           | 0,00                     | 10.000,00              |
| <b>06 Proventi da gestioni economiche</b> <span style="float:right"><b>negativo</b></span> |                     |                        |                    |                   |                                |                          |                        |
| <b>07 Altre entrate</b>  |                     |                        |                    |                   |                                |                          |                        |
| 01 Interessi   | 0,00                | 0,90                   | 0,90               | 0,90              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 02 Rendite   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 03 Alienazione di beni   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 04 Altre entrate diverse   | 0,00                | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>08 Mutui</b> <span style="float:right"><b>negativo</b></span>                           |                     |                        |                    |                   |                                |                          |                        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>99.396,16</b>    | <b>131.543,99</b>      | <b>64.491,50</b>   | <b>61.577,50</b>  | <b>2.914,00</b>                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| <b>Disavanzo di Competenza</b>   |                     |                        | <b>2.730,95</b>    |                   |                                |                          |                        |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>   |                     |                        | <b>67.222,45</b>   |                   |                                |                          |                        |

In considerazione di quanto sopra esposto l'incidenza percentuale delle singole voci sul totale entrate risulta essere la seguente:

|  | %<br>TOTALE | %<br>Non<br>Vincolato | %<br>Vincolato |
|--|-------------|-----------------------|----------------|
| 01 Avanzo di Amministrazione                                     | 50,97       | 6,02                  | 44,95          |
| 02 Finanziamenti dello Stato                                     | 10,26       | 0,00                  | 10,26          |
| 03 Finanziamenti dalla Regione                                   | 3,80        | 0,00                  | 3,80           |
| 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche | 6,42        | 0,00                  | 6,42           |
| 05 Contributi di privati   | 28,54       | 1,65                  | 26,89          |
| 06 Proventi da gestioni economiche                               | 0,00        | 0,00                  | 0,00           |
| 07 Altre entrate   | 0,00        | 0,00                  | 0,00           |
| 08 Mutui   | 0,00        | 0,00                  | 0,00           |
| <b>TOTALE</b>  | 100,00      | 7,67                  | 92,33          |

Per quanto attiene il dettaglio delle singole tipologie di entrate si rimanda all'analisi dei Mod. I e N mentre per il dettaglio delle entrate accertate e rimaste da riscuotere costituenti i residui attivi si rimanda all'analisi del Mod. L .

#### ***Finanziamenti dello Stato***

Costituivano un tempo la maggiore fonte di entrata in termini di competenza, attualmente ammontano a € **13.502,71** e sono relativi a somme vincolate disponibili per attività di funzionamento amministrativo e didattico, spese per attività concernenti l'incremento dell'offerta formativa, compresa la formazione in tema di sicurezza, visite medico legali

#### ***Finanziamenti dalla Regione***

Per complessivi € **5.000,00** quale istituzione assegnataria di fondi relativi al Bando arricchimento dell'offerta formativa L.R. 28/2007.

#### ***Finanziamenti da EE.LL. e da altre Istituzioni Pubbliche***

Per complessivi € **8.440,00** relativi a: contributo Unione Comuni per assistenza mensa docenti istituto: € **2.500,00**; assegnazione fondi per assistenza all'autonomia a.s. 13-14 riferimento nota del 12.08.13 per € **5.940,00**.

#### ***Contributi da Privati***

Per complessivi € **37.547,89** e relativi a: contributo Comitato genitori I.C. La Morra – per progetti di arricchimento dell'offerta formativa (€ **900,00**); contributo per visite guidate (€ **16.070,10**), per potenziamento attività motorie tramite corsi sportivi (nuoto, tennis, sci) pagati dalle famiglie (€ **9.739,00**); per potenziamento linguistico (lingua inglese corso +esame ket € **3.925,00**); assicurazione infortuni/RCT as 2013/14 (€ **4.646,75**); contributo CNOS FAP (€ **300,00**) e progetto Frutta nelle scuole (€ **970,00**); contributo privato per trasporto alunni corso di nuoto (€ **500,00**); contributo comitato genitori barolo per pagamento tipografia (€ **343,04**); incasso quote assicurazione infortuni e r.c. personale 13/14 (€ **154,00**).

#### ***Altre entrate***

per complessivi € **0,90** relativi a interessi attivi maturati sul conto corrente bancario e postale ed a poste di rimborso.

## ***Analisi della gestione 2013***

### **Analisi della gestione contabile**

Il confronto tra i residui attivi ed i residui passivi evidenzia innanzitutto il fatto che, sotto il profilo della gestione contabile, l'Istituto, pur dovendo far fronte ad una ingente entità di somme da riscuotere materialmente, ha potuto realizzare con sufficiente tempestività, operando su una disponibilità di cassa presente, seppur in modo discontinuo, la liquidazione delle spese impegnate.

Le somme accertate e rimaste da riscuotere, infatti, ammontano ad **€ 31.580,07** (di cui **€ 2.914,00** per l'esercizio 2013 e **€ 28.666,07** relativi agli anni precedenti) mentre le somme impegnate e rimaste da pagare ammontano a **€ 9.407,91** (di cui **€ 9.407,91** per l'esercizio 2013 e **€ 0,00** relativi agli anni precedenti). Sul totale delle somme impegnate pari a **€ 67.222,45** quelle pagate corrispondono a **€ 57.814,54** pari al **86,00%**, mentre quelle rimaste da pagare rappresentano soltanto il **14,00%**.

### **Analisi generale dell'utilizzo delle dotazioni dei progetti: gli scostamenti tra la programmazione e le risorse effettivamente utilizzate**

Prima di procedere all'analisi dettagliata di ciascuna Attività e Progetto, al fine di rendere possibile un adeguato apprezzamento dello scostamento tra la programmazione definitiva contenuta nel Programma Annuale 2013 - ivi comprese le modifiche intervenute successivamente alla sua approvazione - e l'ammontare effettivo delle somme impegnate per lo svolgimento di attività che hanno costituito la realizzazione di quanto programmato, si analizzano qui di seguito le diverse attività in modo generale e complessivo, rimandando alla parte successiva la disamina dettagliata di ciascuna di esse, con particolare attenzione al confronto tra obiettivi previsti e risultati raggiunti.

### **Percentuale di utilizzo delle risorse programmate**

Si rende necessario sottolineare che la percentuale di utilizzo delle risorse programmate al 31/12/13 risulta essere del **69,82%** e dipende dal fatto che alcune assegnazioni dell'esercizio 2013 vengono utilizzate per l'intero anno scolastico 2013/14 per attività che si concludono solo al termine dello stesso o ad anno solare concluso come, a titolo esemplificativo, si verifica per le risorse relative alla convenzione con il Comune di Alba per l'assistenza all'autonomie esaminate con successiva specifica trattazione.

| <b><u>Alta percentuale utilizzo risorse programmate</u></b> | <b><u>%</u></b> |
|---|-----------------|
| P01 visite guidate e viaggi                                 | 99,48           |
| P03 sport e salute  | 94,96           |
| P04 lingue comunitarie                                      | 97,19           |
| <b><u>Percentuale di utilizzo superiore al 50%</u></b>      |                 |
| A1 funzionamento amministrativo generale                    | 64,21           |
| A2 funzionamento didattico generale                         | 72,69           |
| A4 spese di investimento                                    | 59,47           |
| P05 potenziamento azione organizzativa e didattica          | 58,47           |
| <b><u>Percentuale di utilizzo inferiore al 50%</u></b>      |                 |
| A03 Spese di Personale                                      | 0,00            |
| P02 integrazione e successo formativo                       | 21,43           |

Si fa presente che le Spese di personale, riguardanti le spese per le supplenze brevi e saltuarie e le spese per le attività svolte dal personale Docente e A.T.A. nell'ambito del Miglioramento dell'Offerta Formativa sono state gestite tramite il sistema SICOGE Cedolino Unico. Pertanto su questo Aggregato non si è avuto alcun impegno di spesa.

Questo dato potrebbe evidenziare una programmazione del tutto fuori luogo oppure una incapacità gestionale di realizzazione di quanto programmato ma l'analisi dei singoli progetti, come viene più dettagliatamente evidenziato nella parte successiva, fa rilevare come si tratti di attività programmate nella parte finale dell'esercizio: per tali attività, pertanto, non è stato possibile procedere all'impegno e alla liquidazione delle somme.

Rientrano in questa fattispecie, infatti, i Progetti per i quali è stato accertato nell'esercizio 2013 un finanziamento finalizzato a realizzare attività che troveranno svolgimento e conclusione nel corso dell'esercizio 2014: pertanto le somme accertate in entrata e programmate nella spesa, ma non ancora impegnate e liquidate, sono state utilizzate - quali economie vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione - per finanziare analoghe attività nel Programma Annuale 2014.

### **Considerazioni generali e controlli incrociati**

Dai dati contenuti nel Modello H relativo al Conto Consuntivo 2013 emerge uno scostamento tra la programmazione definitiva e le somme effettivamente impegnate.

In merito si evidenzia che :

- tutte le attività programmate per l'anno scolastico 2012/13 sono state svolte, monitorate, valutate, impegnate e liquidate nell'ambito della capienza delle risorse finanziarie disponibili
- nei mesi di settembre e ottobre 2013 si è proceduto all'elaborazione del POF 2013/14 ed alla programmazione delle attività necessarie a consentirne la realizzazione.

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2014, come già sopra anticipato, considerato il fatto che la quasi totalità delle iniziative previste era in corso di realizzazione e si sarebbe conclusa e liquidata nel periodo successivo dell'anno scolastico (quindi nell'esercizio 2014) si è scelto, per ragioni di semplificazione, di trasparenza e di maggiore precisione gestionale, di non disporre impegni di spesa per le attività in corso - il che avrebbe comportato il gestire le singole iniziative su due strumenti di programma annuale diversi - e si è preferito far confluire le economie verificatesi nell'avanzo di amministrazione che è stato poi utilizzato, rispettando le relative finalizzazioni, per assicurare con il Programma Annuale 2014 lo svolgimento delle attività programmate, consentendo, in questo modo, una gestione unitaria di ogni singola iniziativa.

Tenuto conto delle considerazioni suesposte, si può pertanto concludere che si è registrata la totale realizzazione delle attività programmate con un raggiungimento degli obiettivi sostanzialmente soddisfacente con un alto tasso di impiego delle risorse previste inizialmente in quasi tutti i progetti, mentre quelle che appaiono economie sono state considerate nel Programma Annuale 2014 per assicurare la copertura delle iniziative che troveranno la loro conclusione nell'esercizio 2014.

Quanto sopra va tenuto presente, al fine di evidenziare l'effettivo andamento gestionale, per i progetti che prevedevano l'utilizzo delle risorse del Fondo dell'Istituzione scolastica, nel considerare il tasso di impiego delle risorse previste (somme impegnate esercizio 2013) che viene calcolato sulla base della programmazione definitiva dell'esercizio 2013, presentando, quindi, una percentuale di utilizzo delle risorse inferiore al 100% proprio in relazione al fatto che lo strumento finanziario costituito dal Programma Annuale ha un arco temporale (l'anno solare-finanziario) che non corrisponde all'arco temporale (l'anno scolastico) in base al quale quasi tutte le attività della scuola fanno riferimento.

Dal Controllo incrociato di alcuni modelli che compongono il Conto consuntivo si evidenzia la corretta concordanza dei dati

| MODELLO J                              |           |   | MODELLO H |  |
|--|-----------|---|-----------|--|
| Somme riscosse in conto competenza     | 61.577,50 | = | 61.577,50 | Totale entrate colonna somme riscosse              |
| Pagamenti eseguiti in conto competenza | 57.814,54 | = | 57.814,54 | Totale spese colonna somme pagate                  |
| Residui attivi dell'esercizio          | 2.914,00  | = | 2.914,00  | Totale entrate colonna somme rimaste da riscuotere |
| Residui passivi dell'esercizio         | 9.407,91  | = | 9.407,91  | Totale spese colonna somme rimaste da pagare       |

## Analisi dettagliata degli Aggregati di Spesa (Attività e Progetti): obiettivi e risultati

La parte delle spese del Mod. H si rappresenta come segue distinto per singoli progetti/attività:

|  | Prog.ne<br>Iniziale | Progr.ne<br>Definitiva | Somme<br>impegnate | Somme<br>pagate  | Somme<br>rimaste da<br>pagare | Maggiore<br>Impegno | Minore<br>Impegno |
|--|---------------------|------------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>A - Attività</b>  |                     |                        |                    |                  |                               |                     |                   |
| A01 Funzion.to amm. Generale                               | 8.739,79            | 9.894,69               | 6.352,92           | 5.156,64         | 1.196,28                      | 0,00                | 3.541,77          |
| A02 Funzion.to did.co generale                             | 12.189,60           | 15.334,06              | 11.145,86          | 9.709,29         | 1.436,57                      | 0,00                | 4.188,20          |
| A03 Spese di personale                                     | 5.382,47            | 5.382,47               | 0,00               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                | 5.382,47          |
| A04 Spese di investimento                                  | 5.697,12            | 5.697,12               | 3.388,32           | 2.147,58         | 1.240,74                      | 0,00                | 2.308,80          |
| <b>P - Progetti</b>  |                     |                        |                    |                  |                               |                     |                   |
| P01 Visite guidate e Viaggi                                | 12.189,50           | 17.859,60              | 17.766,00          | 17.226,00        | 540,00                        | 0,00                | 93,60             |
| P02 Integrazione e Successo<br>Formativo                   | 1.194,37            | 11.033,37              | 2.365,00           | 1.465,00         | 900,00                        | 0,00                | 8.668,37          |
| P03 Sport e Salute   | 11.179,10           | 17.568,10              | 16.682,20          | 15.114,20        | 0,00                          | 0,00                | 885,90            |
| P04 Lingue comunitarie                                     | 2.193,00            | 4.503,00               | 4.376,45           | 4.376,45         | 1.568,00                      | 0,00                | 126,55            |
| P05 Potenziamento dell'azione<br>organizzativa e didattica | 6.507,71            | 8.800,00               | 5.145,70           | 2.619,38         | 2.526,32                      | 0,00                | 3.654,30          |
| <b>R - Fondo di Riserva</b>                                |                     |                        |                    |                  |                               |                     |                   |
| R98 Fondo di riserva                                       | 200,00              | 200,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                | 200,00            |
| <b>TOTALE</b>  | <b>65.472,66</b>    | <b>96.272,41</b>       | <b>67.222,45</b>   | <b>57.814,54</b> | <b>9.407,91</b>               | <b>0,00</b>         | <b>29.049,96</b>  |
| <b>Z - Disponibilità finanziaria da programmare</b>        |                     |                        |                    |                  |                               |                     |                   |
| Z01 Disp.Fin.da programmare                                | 33.923,50           | 27.828,49              | 0,00               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                | 27.828,49         |
| <b>TOTALE</b>  | <b>99.396,16</b>    | <b>124.100,90</b>      | <b>67.222,45</b>   | <b>57.814,54</b> | <b>9.407,91</b>               | <b>0,00</b>         | <b>56.878,45</b>  |

L'incidenza percentuale delle singole Attività / Progetti sul totale della spesa impegnata risulta essere la seguente:

|   | %<br>SINGOLI<br>ATTIVITA' /<br>PROGETTO | %<br>TOTALE<br>ATTIVITA' /<br>PROGETTI |
|---|---|--|
| A01 Funzion.to amm. Generale                            | 9,45                                    |  |
| A02 Funzion.to did.co generale                          | 16,58                                   |  |
| A03 Spese di personale                                  | 0,00                                    |  |
| A04 Spese di investimento                               | 5,04                                    |  |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>                                 |   | 31,07                                  |
| P01 Visite guidate e Viaggi                             | 26,43                                   |  |
| P02 Integrazione e Successo Formativo                   | 3,52                                    |  |
| P03 Sport e Salute                                      | 24,82                                   |  |
| P04 Lingue Comunitarie                                  | 6,51                                    |  |
| P05 Potenziamento dell'azione organizzativa e didattica | 7,65                                    |  |
| <b>TOTALE PROGETTI</b>                                  |   | 68,93                                  |
| <b>TOTALE</b>   |   | 100,00                                 |

## Aggregato A – Attività

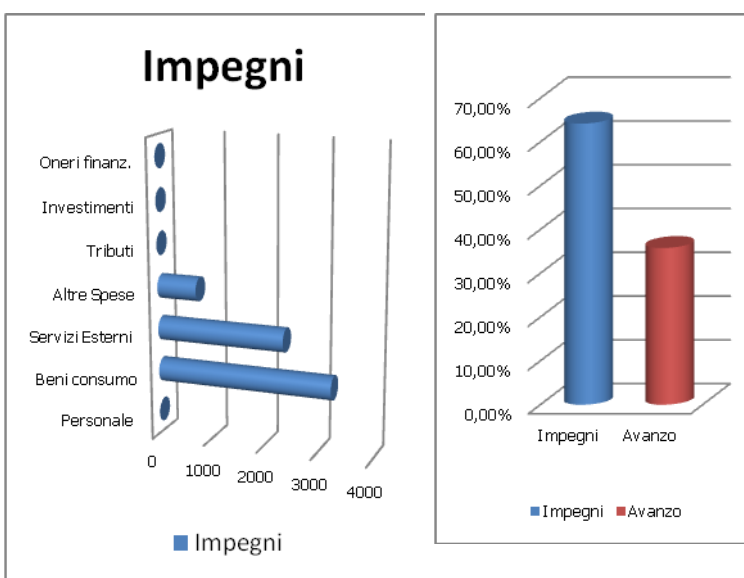
Le spese disposte su questo aggregato erano finalizzate (insieme ad alcuni altri interventi previsti nell'Aggregato P – Progetti) al raggiungimento dell'*obiettivo gestionale* : garantire l'efficacia del normale funzionamento dell'Istituto, l'efficacia dell'azione dell'Istituto nei settori amministrativo, di supporto e la qualità del servizio scolastico.

### A1 Spese per il Funzionamento amministrativo generale

Nell'anno 2013 si è proceduto all'acquisto di ulteriori due timbracartellini dalla ditta BASIS - OROLOGI INDUSTRIALI - di Roberto Basis S.n.c. installati nei plessi di Barolo e Novello ad integrazione di quelli acquistati lo scorso e.f. per la rilevazione presenze del personale ATA.

Altre spese sono per acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche per lavoro di ufficio, spese per acquisto libri, riviste, giornali tecnici e abbonamenti per lavoro d'ufficio; spese per manutenzione ordinaria, nonché spese di aggiornamento software per apparecchiature informatiche in dotazione della segreteria (ad esempio programma Mina per protocollo), tecnico-scientifiche utilizzate negli uffici; materiale per l'igiene e la pulizia, , postali oneri bancari, spese di cancelleria, assicurazione infortuni personale. Gli importi delle singole voci di spesa sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

|                                      | <b>A01</b>      |
|--------------------------------------|-----------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 9.894,69        |
| <b>b - Impegni</b>                   | 6.352,92        |
| Personale                            | 0,00            |
| Beni consumo                         | 3.245,95        |
| Servizi Esterni                      | 2.367,01        |
| Altre Spese                          | 738,41          |
| Tributi                              | 0,00            |
| Investimenti                         | 0,00            |
| Oneri finanz.                        | 1,55            |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | <b>3.541,77</b> |
| <b>Impegni</b>                       | <b>64,21%</b>   |
| <b>Avanzo</b>                        | <b>35,79%</b>   |



Lo scostamento tra la programmazione definitiva e l'impegno di spesa è relativo principalmente: pari al **35,79 %**

- alle assegnazioni di fondi introitati a fine anno finanziario e non utilizzate ma destinate all'anno finanziario successivo e precisamente:  
€ 1.000,00 BUDGET funzionamento generale 2013 4/12 e-mail MIUR Prot.n.0006348.17-09-13 corrispondente al **10,11 %**
- ed all'economia verificatasi su finanziamenti finalizzati:  
€ 1.000,00 ECONOMIA relativa al Processo di dematerializzazione proc.amm.vi corrispondente al **10,11 %**

Pertanto l'economia di spesa vera e propria sul presente aggregato risulta essere pari al **15,57 %** percentuale abbastanza elevata, ma dovuta principalmente ad un'oculata gestione degli acquisti anche mediante l'utilizzo del Mercato Elettronico che ha permesso un notevole risparmio senza nulla togliere alla qualità dei beni forniti. Si ritiene pertanto che l'economia verificatasi rientri nei limiti accettabili per una valutazione positiva della programmazione definitiva.

#### Obiettivi Programmati:

- Garantire il funzionamento amministrativo, fornendo attrezzature adeguate alle nuove modalità di svolgimento dell'attività lavorativa come anche materiale di consumo necessario nei tempi e nei modi previsti dalla normativa vigente
- Fornire il materiale di consumo necessario nei tempi e nei modi previsti dalla normativa vigente per il regolare svolgimento dell'attività amministrativa



- Adeguare e predisporre le attrezzature, i software di gestione e quant'altro ai fini dell'adozione del previsto Registro Elettronico di classe.

#### Obiettivi raggiunti:

Il materiale ed i sussidi per gli uffici amministrativi sono stati acquistati in tempo utile, altri acquisti saranno necessari a breve, come per esempio l'acquisto di toner per le stampanti in dotazione negli uffici.

Si è provveduto a dotare l'Istituto del software per la gestione del Registro Elettronico di classe che è entrato in funzione da questo e.f.

Naturalmente l'Istituto deve fare i conti con i minori finanziamenti per il funzionamento erogati dal MIUR ormai da tempo insufficienti per una gestione esauriente degli acquisti.

### A2 Spese per il Funzionamento Didattico Generale

La principale spesa riguarda l'assicurazione infortuni alunni, servizio affidato alla Ditta Ambiente scuola con un costo pro-capite di € 5,55 e per una spesa complessiva di € 4.603,50.

Per la gestione delle strumentazioni informatiche e fotocopiatori sono stati stipulati due contratti con le seguenti ditte:

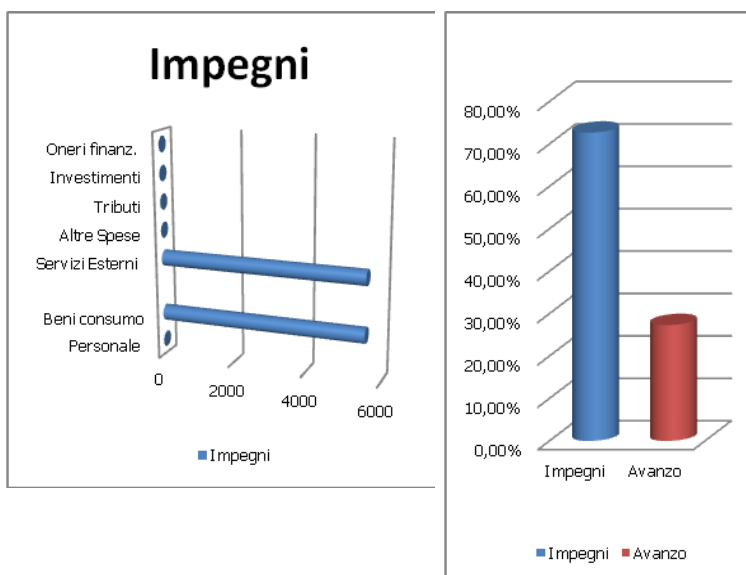
- Tecnologie Digitali - assistenza tecnica informatica per i laboratori per numero massimo di 12 ore annuali al costo orario di € 30,00 + Iva; sono state totalmente utilizzate;
- Tecnooffice – assistenza tecnica fotocopiatori.

Inoltre si è provveduto alla manutenzione dei beni informatici e fotocopiatori.

Si è provveduto inoltre all'acquisto del materiale di facile consumo (cancelleria – carta – toner – cartucce ecc...) da utilizzare per gli alunni della scuola dell'infanzia e primaria durante l'anno scolastico.

|                                      | <b>A02</b>      |
|--------------------------------------|-----------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 15.334,06       |
| <b>b - Impegni</b>                   | 11.145,86       |
| Personale                            | 0,00            |
|                                      | 5.567,94        |
| Beni consumo                         |                 |
| Servizi Esterni                      | 5.577,92        |
| Altre Spese                          | 0,00            |
| Tributi                              | 0,00            |
| Investimenti                         | 0,00            |
| Oneri finanz.+                       | 0,00            |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | <b>4.188,20</b> |

|         |        |
|---------|--------|
| Impegni | 72,69% |
| Avanzo  | 27,31% |



Lo scostamento tra la programmazione definitiva e l'impegno di spesa è relativo principalmente: pari al **27,31 %**

- alle assegnazioni di fondi introitate a fine anno finanziario e non utilizzate ma destinate all'anno finanziario successivo e precisamente:  
€ 2.054,67 BUDGET funzionamento generale 2013 4/12 e-mail MIUR Prot.n.0006348.17-09-13 corrispondente al **13,40 %**

Pertanto l'economia di spesa vera e propria sul presente aggregato risulta essere pari al **13,91 %**, percentuale abbastanza elevata, ma vale quanto detto per l'Aggregato A01. Si ritiene pertanto che l'economia verificatasi rientri nei limiti accettabili per una valutazione positiva della programmazione definitiva.

#### Obiettivi Programmati:

- Garantire il funzionamento didattico, fornendo attrezzature nuove e provvedendo alla manutenzione di quelle in utilizzo
- Fornire il materiale necessario per il regolare svolgimento delle attività didattiche con particolare riferimento ai laboratori ed alle scuole dell'infanzia

### Obiettivi raggiunti:

Il materiale ed i sussidi per la didattica sono stati acquistati in tempo utile; è stata garantita la manutenzione regolare dei fotocopiatori in dotazione, altri acquisti saranno necessari a breve, come l'acquisto di toner per le varie stampanti in dotazione nei plessi. Anche su questo Aggregato incide notevolmente il minore finanziamento per il funzionamento erogato dal MIUR.

## A3 Spese di Personale

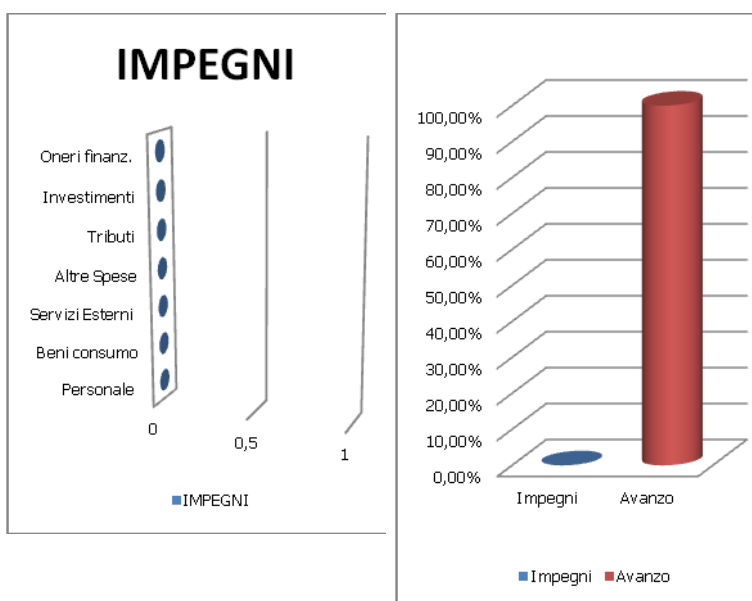
Le spese relative a emolumenti netti, ritenute e contributi (INPS, IRAP, INPDAP) per il pagamento degli stipendi dei supplenti e del personale docente e ATA sono state gestite tramite Cedolino Unico.

Gli importi delle singole voci di spesa relative al F.I.S. sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

|                                      | <b>A03</b>      |
|--------------------------------------|-----------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 5.382,47        |
| <b>b - Impegni</b>                   | 0,00            |
| Personale                            | 0,00            |
| Beni consumo                         | 0,00            |
| Servizi Esterni                      | 0,00            |
| Altre Spese                          | 0,00            |
| Tributi                              | 0,00            |
| Investimenti                         | 0,00            |
| Oneri finanz.                        | 0,00            |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | <b>5.382,47</b> |

|         |         |
|---------|---------|
| Impegni | 0,00%   |
| Avanzo  | 100,00% |



### Obiettivi Programmati:

- Garantire un servizio continuativo e regolare di tutto il personale
- Garantire un efficace funzionamento attraverso figure di sistema.

### Obiettivi raggiunti:

Gli obiettivi sono stati raggiunti. Le assenze del personale docente, quando possibile, sono state coperte dal personale che ha manifestato disponibilità alla sostituzione dei colleghi. Il ricorso a supplenze brevi è stato effettuato nel rispetto della normativa vigente. Da questo e.f. il pagamento delle supplenze è stato effettuato tramite SPT (Service Personale Tesoro) a mezzo del Cedolino Unico.

Gli obiettivi sono stati pienamente raggiunti grazie alla disponibilità del personale.

Per quanto attiene la liquidazione delle competenze accessorie al personale scolastico sono state seguite le istruzioni fornite dal MIUR ossia si è proceduto tramite SPT (Service Personale Tesoro) a mezzo del Cedolino Unico. In particolare la relazione tecnica del DSGA evidenzia l'area COORDINAMENTO DIDATTICO E ORGANIZZATIVO, l'area MIGLIORAMENTO E ARRICCHIMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA, l'area FLESSIBILITA', l'area FORMAZIONE, l'area compenso TECNICO SPECIALISTA INFORMATICA, l'area CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO-AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA, l'area FUNZIONI STRUMENTALI come aree fondamentali presidiate da **personale docente interno o esterno** per la realizzazione dell'offerta formativa.

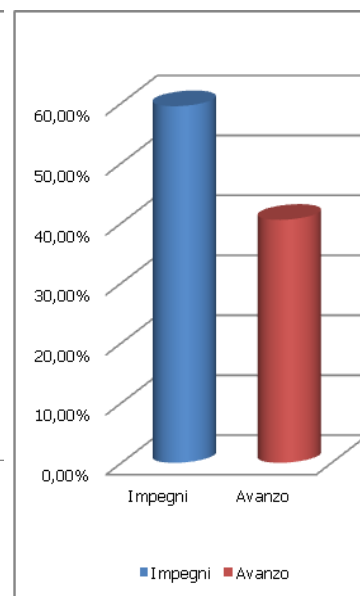
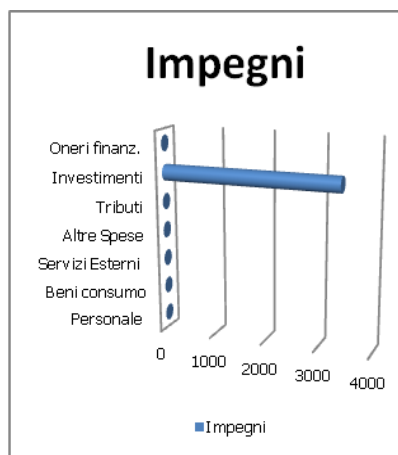
## A4 Spese di investimento

Per il progetto di rinnovamento della didattica l'impiego delle LIM è un obiettivo strategico. Sta proseguendo l'implementazione nei plessi. Nell'anno 2013 si è acquistata una LIM dalla ditta Agosta al prezzo di € **1.711,98** che è stata installata nella scuola primaria di La Morra. In tal modo tutti i plessi di scuola primaria e di scuola sec I° sono ora dotate di almeno 1 LIM.

Si è inoltre provveduto all'acquisto di n.3 notebook per la Scuola di Barolo. Gli importi delle singole voci di spesa sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

|                                      | <b>A04</b> |
|--------------------------------------|------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 5.697,12   |
| <b>b - Impegni</b>                   | 3.388,32   |
| Personale                            | 0,00       |
| Beni consumo                         | 0,00       |
| Servizi Esterni                      | 0,00       |
| Altre Spese                          | 0,00       |
| Tributi                              | 0,00       |
| Investimenti                         | 3.388,32   |
| Oneri finanz.                        | 0,00       |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | 2.308,80   |

|         |        |
|---------|--------|
| Impegni | 53,33% |
| Avanzo  | 46,67% |



L'economia di spesa sul presente aggregato risulta essere pari al **46,67 %** percentuale molto elevata giustificata dalla necessità di accantonare le risorse necessarie per ulteriori rinnovi del parco informatico e multimediale dell'istituto e per il progressivo adeguamento alla normativa relativa al Registro Elettronico: pertanto rientra in una valutazione positiva della programmazione definitiva.

Obiettivi Programmati:

- Provvedere a un progressivo rinnovo delle apparecchiature informatiche in dotazione che sono ormai obsolete e non consentono un uso adeguato ai fini didattici;
- Dotare di LIM tutti i plessi di scuola primaria e secondaria
- Completare la dotazione di tutti i plessi di apparecchiature per la rilevazione delle presenze destinate al personale a.t.a.

Obiettivi raggiunti:

L'obiettivo fissato è stato parzialmente raggiunto. L'accantonamento graduale delle risorse ha permesso l'acquisto di 1 LIM per il plesso primaria di La Morra. Per il Plesso di Barolo sono stati acquistati tre portatili con un buon rapporto qualità prezzo grazie anche all'utilizzo del sistema Acquisti in rete CONSIP e ciò ha permesso di poter usufruire di un prezzo concorrenziale ed adeguato alle risorse a disposizione dell'Istituto. E' stata completata la dotazione delle apparecchiature per la rilevazione delle presenze per il personale A.T.A. in tutti i plessi dell'Istituto.

### **P01 Visite guidate e viaggi**

I viaggi d'istruzione programmati nei Consigli di classe e deliberati dal Consiglio d'Istituto sono anche normati nel regolamento d'Istituto.

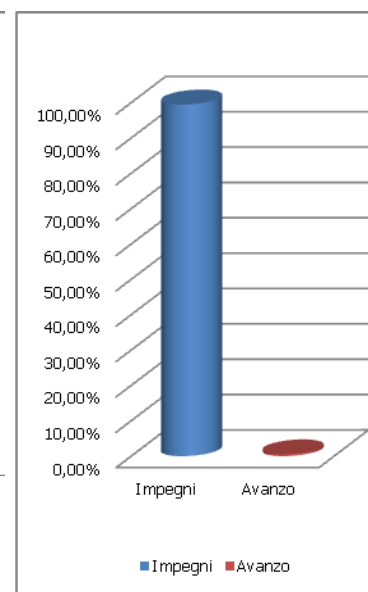
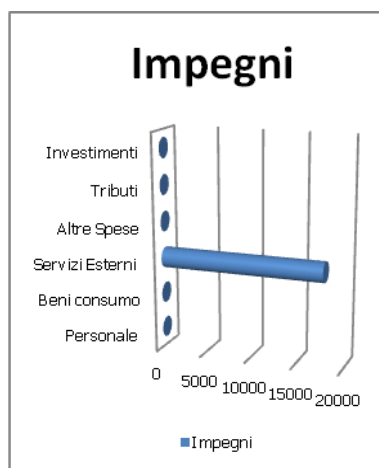
Nell'a.s. 2012/2013 per le tre scuole secondarie di I° si sono svolte tre uscite di più giorni:

- Scuola Secondaria di Monforte e La Morra 9-10 Maggio – classi 3<sup>^</sup> - Vicenza/Verona/Padova – costo € 5.145,00;
- Scuola Secondaria di Barolo 23-24 Aprile – classi 3<sup>^</sup> - Trieste – Redipuglia – Basovizza - costo € 4.329,00

Sono state organizzate e svolte visite di istruzione (Alba, Aosta, Asti, Barolo, Bellino, Benevagienna, Bra, Grinzane, La Morra, Milano, Mombarcaro, Monforte, Montà, Torino Teatro Regio ecc., Vernante) proposte dai consigli di classe, che hanno favorito la socializzazione tra coetanei e una reciproca conoscenza tra alunni ed insegnanti oltre che l'approfondimento delle conoscenze in quanto le mete prescelte, sono state funzionali e coerenti con i presupposti della programmazione educativa e didattica prevista dal P.O.F. di Istituto. Gli importi delle singole voci di spesa sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

|                                      | <b>P01</b>       |
|--------------------------------------|------------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 17.859,60        |
| <b>b - Impegni</b>                   | 17.766,00        |
| Personale                            | 0,00             |
| Beni consumo                         | 0,00             |
| Servizi Esterni                      | 17.766,00        |
| Altre Spese                          | 0,00             |
| Tributi                              | 0,00             |
| Investimenti                         | 0,00             |
| Oneri finanz.                        | 0,00             |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | <b>17.766,00</b> |

|         |        |
|---------|--------|
| Impegni | 99,48% |
| Avanzo  | 0,52%  |



Lo scostamento tra la programmazione definitiva e l'impegno di spesa è pari al **0,52 %** rientra in una valutazione positiva della programmazione definitiva.

pari al **0,52 %** rientra in

Obiettivi Programmati:

- Recuperare le conoscenze scolastiche attraverso percorsi alternativi;
- favorire la socializzazione e l'acquisizione di competenze di cittadinanza;
- fare esperienza diretta di concetti geografici e di approccio diretto alle fonti storiche

Obiettivi Raggiunti:

Sono state organizzate e svolte visite di istruzione proposte dai consigli di classe, che hanno favorito la socializzazione tra coetanei e una reciproca conoscenza tra alunni ed insegnanti oltre che l'approfondimento delle conoscenze in quanto le mete prescelte, sono state funzionali e coerenti con i presupposti della programmazione educativa e didattica prevista dal P.O.F. di Istituto.

## **P02 Integrazione e Successo Formativo**

La nostra scuola si è attivata nella procedura di acquisizione fondi ex art. 9 CCNL aree a rischio e a forte processo migratorio in capo a U.S.R. del Piemonte. La somma accertata è :

- Integrazione alunni stranieri **€ 1.295,00.**

I docenti hanno svolto ore aggiuntive di insegnamento per l'alfabetizzazione e il recupero degli apprendimenti degli alunni stranieri. Il budget non è stato liquidato nell'a.s. 2012/13 in quanto non si è ancora ricevuto l'accredito dei relativi fondi a Cedolino Unico. A questa somma si vanno ad aggiungere **€ 387,54** che costituiscono economia a.s.11-12 ancora da liquidare.

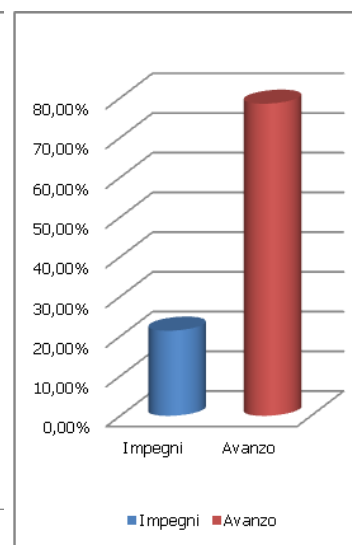
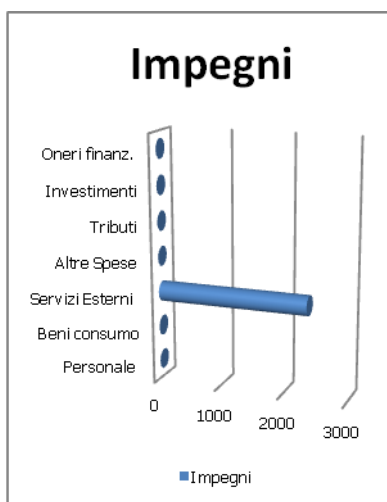
Gli importi delle singole voci di spesa sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

Con imputazione a fondi gravitanti sul presente progetto sono stati svolti i seguenti progetti mediante stipula di contratto di prestazione d'opera intellettuale occasionale con esperti esterni:

- PROGETTO LABORATORIO PSICOPEDAGOGICO DI ACCOGLIENZA CLASSI PRIME SCUOLA MEDIA LA MORRA - MONFORTE – BAROLO svolto dalla Dott.ssa LO SAPIO Veronica
- PERCORSO DI EDUCAZIONE AFFETTIVO-SESSUALE – EMOZIONARSI: CONOSCERE E SCEGLIERE svolto nell'e.f.2014 dal Dott. CORDERO Massimo e per il quale era già stata inserita una previsione di spesa nel 2013.

|                                      | <b>P02</b>      |
|--------------------------------------|-----------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 11.033,37       |
| <b>b - Impegni</b>                   | 2.365,00        |
| Personale                            | 0,00            |
| Beni consumo                         | 0,00            |
| Servizi Esterni                      | 2.365,00        |
| Altre Spese                          | 0,00            |
| Tributi                              | 0,00            |
| Investimenti                         | 0,00            |
| Oneri finanz.                        | 0,00            |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | <b>8.668,37</b> |

|         |        |
|---------|--------|
| Impegni | 21,43% |
| Avanzo  | 78,57% |



Lo scostamento tra la programmazione definitiva e l'impegno di spesa pari al **78,57 %** è relativo principalmente:

- alle assegnazioni di fondi introitate a fine anno finanziario e non utilizzate ma destinate all'anno finanziario successivo e precisamente:
  - € 5.940,00 Finanziamento del Comune di Alba per Assistenza alle Autonomie per un alunno della Scuola Primaria di Barolo corrispondente al **53,84 %**
  - € 1.697,00 Finanziamento dell'Unione dei Comuni destinato al rimborso pasti al personale docente che è stato dirottato su questo Progetto in quanto i rimborsi dovuti sono già stati erogati al personale docente mediante l'utilizzo del F.I.S. 12-13 corrispondente al **15,38 %**

Pertanto l'economia di spesa vera e propria sul presente aggregato risulta essere pari al **9,35 %**, e si ritiene pertanto che l'economia verificatasi rientri nei limiti accettabili per una valutazione positiva della programmazione definitiva.

Obiettivi Programmati:

- supportare l'apprendimento degli alunni stranieri in difficoltà per limitato impegno, demotivazione allo studio, lacune preesistenti.
- favorire il successo scolastico e limitare la dispersione.
- Raggiungere un grado di alfabetizzazione sufficiente per la comprensione dei testi e migliorare l'apprendimento
- Raggiungere maggiore consapevolezza in merito alle life skills
- Consolidare conoscenze, abilità e competenze nelle varie discipline

Obiettivi raggiunti:

L'organizzazione di momenti in piccolo gruppo guidati dai docenti ha consentito un lavoro più mirato e puntuale sulle lacune e le difficoltà di comprensione legate soprattutto a carenze linguistiche. La presenza di personale esperto esterno a presidio di attività mirate allo sviluppo di life skills e competenze trasversali ha irrobustito in positivo il clima di classe e rinforzato consapevolezza in merito all'acquisizione di responsabilità e capacità di scelta

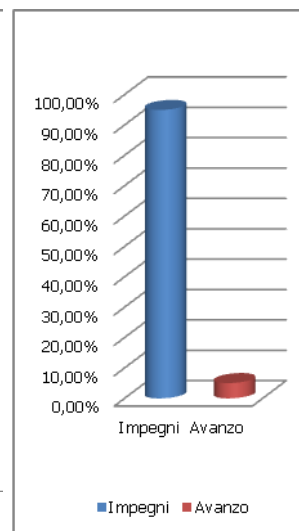
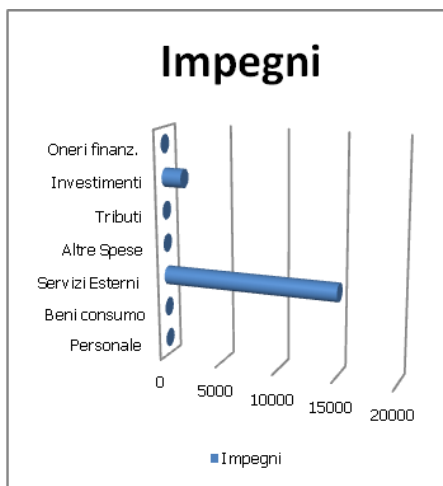
### **P03 Sport – Salute**

Il presente Progetto è stato in parte finanziamento con il contributo della Regione Piemonte L.R.28/2007 pari ad **€ 5.000,00** destinato soprattutto all'organizzazione e partecipazione degli alunni a corsi di nuoto presso la piscina d'Alba Centro Sportivo Roero, Sci, Tennis, Golf.

Gli importi delle singole voci di spesa sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

|                                      | <b>P03</b>    |
|--------------------------------------|---------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 17.568,10     |
| <b>b - Impegni</b>                   | 16.682,20     |
| Personale                            | 0,00          |
| Beni consumo                         | 0,00          |
| Servizi Esterni                      | 15.003,03     |
| Altre Spese                          | 0,00          |
| Tributi                              | 0,00          |
| Investimenti                         | 1.679,17      |
| Oneri finanz.                        | 0,00          |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | <b>885,90</b> |

|         |        |
|---------|--------|
| Impegni | 94,96% |
| Avanzo  | 5,04%  |



Lo scostamento tra la programmazione definitiva e l'impegno di spesa pari al **5,04 %** rientra in una valutazione positiva della programmazione definitiva.

#### Obiettivi Programmati:

percorsi motori e sportivi in grado di fornire agli alunni occasioni per riflettere sui cambiamenti del proprio corpo, per accettarli e viverli serenamente come espressione della crescita e del processo di maturazione di ogni persona; per riflettere sulle valenze che l'immagine di sé assume nel confronto col gruppo dei pari.' (Indicazioni Nazionali) Lo sport come occasione per promuovere esperienze cognitive, sociali, culturali e affettive. Partecipare ad attività motorie significa condividere esperienze di gruppo, promuovendo l'inserimento anche di alunni con varie forme di diversità ed esaltando il valore della cooperazione e del lavoro di squadra. L'attività sportiva promuove inoltre il valore del rispetto di regole concordate e condivise e i valori etici che sono alla base della convivenza civile.

Ben-essere come educazione al rispetto di sé e degli altri e impegno a curare percorsi e scelte per star bene a scuola sono altrettanti focus d'attenzione.

#### Obiettivi Raggiunti:

La realizzazioni di esperienze motorie con contributi famiglie calmierati da fondi regionali ha consentito a tutti gli alunni di sperimentarsi in attività funzionali e migliorare i propri schemi percettivo motori, abilità sociali, rispetto delle regole e acquisire maggiore consapevolezza dei propri punti di forza e di debolezza.

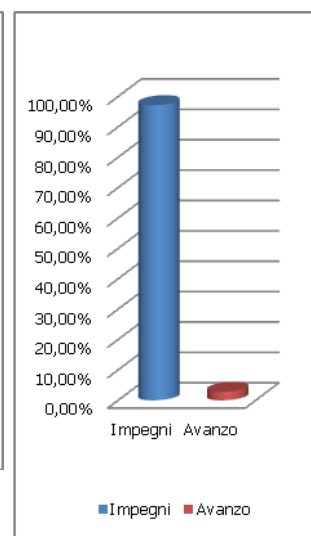
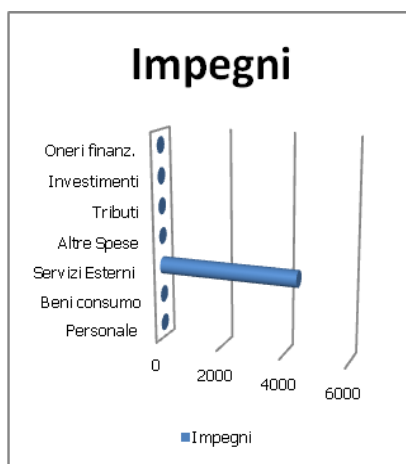
### **P04 Lingue Comunitarie**

La scuola ha organizzato un corso di 40 ore per la preparazione all'esame KET tenuto da docente del BRITISH CENTRE a carico delle famiglie, anche la quota di € 76,00 per sostenere l'esame è stata a carico delle stesse. Il costo totale è **€ 3.920,75**.

La Scuola ha anche organizzato un corso di Lingua Inglese per il personale docente della Scuola. Il costo totale è **€ 455,70**.

Gli importi delle singole voci di spesa sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

|                                      | <b>P04</b>    |
|--------------------------------------|---------------|
| <b>a – Programmazione Definitiva</b> | 4.503,00      |
| <b>b - Impegni</b>                   | 4.376,45      |
| Personale                            | 0,00          |
| Beni consumo                         | 0,00          |
| Servizi Esterni                      | 4.376,45      |
| Altre Spese                          | 0,00          |
| Tributi                              | 0,00          |
| Investimenti                         | 0,00          |
| Oneri finanz.                        | 0,00          |
| <b>Avanzo a-b</b>                    | <b>126,55</b> |



|         |        |
|---------|--------|
| Impegni | 97,19% |
| Avanzo  | 2,81%  |

Lo scostamento tra la programmazione definitiva e l'impegno di spesa rientra in una valutazione positiva della programmazione definitiva.

pari al **2,81** %

Obiettivi Programmati:

- scoprire nuovi modi di comunicare
- potenziamento delle abilità comunicative nella lingua inglese orale e scritta per eventualmente accedere alla certificazione esterna KET

Obiettivi Raggiunti:

La presenza di un esperto esterno madrelingua ha consentito di consolidare strutture linguistiche della lingua inglese e di prepararsi adeguatamente per l'acquisizione del certificato KET nell'ambito della scuola secondaria di I°

## **P05 Innovazione didattica e sicurezza**

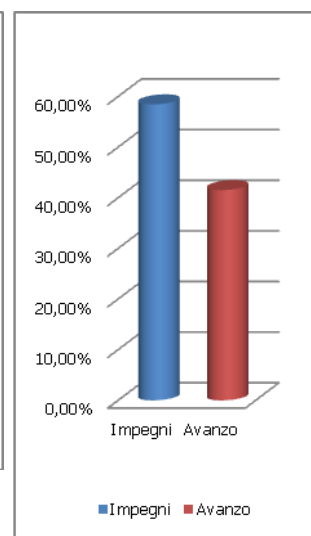
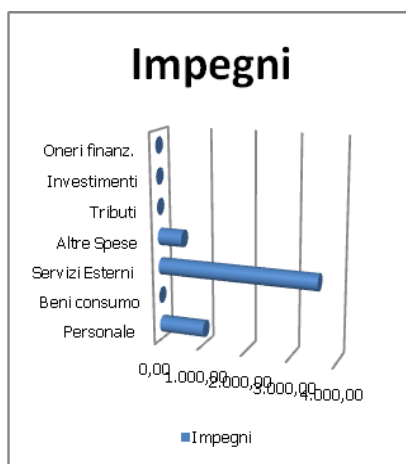
Il progetto comprende azioni correlate agli adempimenti inerenti la Sicurezza (D.Lgs 81/08) e in particolare l'individuazione di RSPP esterno con compiti di monitoraggio luoghi di lavoro e consulenza al datore di lavoro, di formazione al personale, presenza a riunione periodica; l'individuazione di eventuale Medico competente in base alle risultanze del completamento DVR. Inoltre in capo a questo progetto sono stati acquistati materiali vari per la sicurezza e l'igiene.

A tale progetto sono imputate anche le spese relative alla formazione attraverso l'adesione a reti di scuole plurime: rete ANP scuola; rete AVIMES; H-rete; rete Innovadidattica CRC;

La Scuola ha provveduto alla restituzione di parte del finanziamento non utilizzato di cui alla DGR n.13-2555 del 5 settembre 2011 che ha approvato, la "Realizzazione di interventi finalizzati all'integrazione ed al potenziamento dei servizi di istruzione per l'anno scolastico 2011/12" e che ha previsto l'impiego presso le Autonomie Scolastiche del Piemonte di personale docente e personale ATA della scuola.

Gli importi delle singole voci di spesa sono accuratamente dettagliati nella relazione tecnico-contabile del D.S.G.A.

|                                | <b>P05</b> |
|--------------------------------|------------|
| <b>a - Program. Definitiva</b> | 8.800,00   |
| <b>b - Impegni</b>             | 5.145,70   |
| Personale                      | 1.025,58   |
| Beni consumo                   | 0,00       |
| Servizi Esterni                | 3.570,12   |
| Altre Spese                    | 550,00     |
| Tributi                        | 0,00       |
| Investimenti                   | 0,00       |
| Oneri finanz.                  | 0,00       |
| <b>Avanzo a-b</b>              | 3.654,30   |



|         |        |
|---------|--------|
| Impegni | 58,47% |
| Avanzo  | 41,53% |

Lo scostamento tra la programmazione definitiva e l'impegno di spesa pari al **41,53 %** risulta essere molto elevata ed è giustificata dalla necessità di accantonare le risorse necessarie per sostenere le spese relative alla nomina del R.S.P.P. e del Medico Competente nell.e.f. successivo.

Obiettivi Programmati:

Garantire l'applicazione della normativa relativa alla Sicurezza D.Lgs.81/2008.

Attivare reti di scuole per l'implemento delle occasioni formative per il personale.

Acquistare materiali inerenti il potenziamento dell'igiene e della sicurezza.

Obiettivi Raggiunti:

Gli obiettivi programmati sono stati sostanzialmente raggiunti

### **R98 Fondo di Riserva**

| <i>Programmazione iniziale</i> | <i>Programmazione definitiva</i> | <i>Disp.tà finanziaria (economia)</i> |
|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 200,00                         | 200,00                           | 200,00                                |

Nel corso dell'esercizio 2013 il Fondo di Riserva non è stato utilizzato a favore di altri Aggregati di spesa in quanto, costituendo riserva, non si è reso necessario il suo utilizzo e pertanto risulta un tasso di utilizzo della programmazione definitiva corrispondente a **0,00%** e la residua disponibilità finanziaria (economia) risultante al 31/12/13 è confluita nell'avanzo di amministrazione senza vincolo di destinazione.

### **Z01 Disponibilità finanziaria da programmare**

| <i>Programmazione iniziale</i> | <i>Programmazione definitiva</i> | <i>Disp.tà finanziaria (economia)</i> |
|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 33.923,50                      | 35.271,58                        | 35.271,58                             |

Tale disponibilità finanziaria da programmare ha come unica fonte di finanziamento l'Avanzo di Amministrazione al 31.12.12 ed in sede di redazione di Programma Annuale 2013 ha costituito lo sforzo da parte dell'Istituto di accantonare, l'ammontare di tutti i residui attivi di competenza dello Stato comportando un ridimensionamento non indifferente delle attività che l'Istituto ha attuato per conseguire le finalità istituzionali del medesimo, prima fra tutte la tutela del diritto allo studio.

Tale somma di € 35.271,58 risulta costituita come segue:



Avanzo Amministrazione vincolato € 24.643,70 da economie Fis as 2006/07

€ 24.643,70 quale economia totale derivante da fondi Fis as 2006/07 per i 4/12 riferiti all'ef 2006 di € 19.649,50, da fondi Funzioni Strumentali al Pof as 2006/07 per i 4/12mi riferiti all'ef 2006 di € 4.994,20.

Avanzo Amministrazione vincolato € 3.898,67 da economie Sbs 2012

- € 3.898,67 quale economia relativa al finanziamento per le spese per il personale con supplenza breve 2012, interamente incassato.

Avanzo Amministrazione vincolato € 2.706,84 da economie Accertamenti Medico-legali

- € 1.358,76 quale economia relativa al finanziamento del MIUR per accertamenti medico-legali anni precedenti ed € 1.348,08 erogati con NOTA MIUR Prot. n.1567 del 12 marzo 2013 per spese di funzionamento compresi gli oneri per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

Avanzo Amministrazione vincolato € 589,89 da economie Arredamento Scolastico

- € 589,89 quale economia relativa al finanziamento del MIUR per acquisto di arredamento scolastico.

Avanzo Amministrazione vincolato € 2.356,37 da economie Progetto "Ti Muovi?" as 2009/10

- € 2.356,37 quale economia relativa al finanziamento del MIUR per il Progetto "Ti Muovi?".

Avanzo Amministrazione vincolato € 970,44 da economie Fondi Legge 440 Aggiornamento del Personale

- € 970,44 quale economia relativa al finanziamento del MIUR per l'aggiornamento del Personale Legge 440.

Avanzo Amministrazione vincolato € 105,67 da economie Fondi Aggiornamento Dirigenti Scolastici

- € 105,67 quale economia relativa al finanziamento del MIUR, interamente incassato, per l'aggiornamento dei Dirigenti Scolastici.

La somma totale è confluita nell'avanzo di amministrazione al 31.12.2013 ed è stata rideterminata facendola corrispondere esattamente ai Residui Attivi accertati e non incassati. Ad essi è stata aggiunta l'economia relativa al finanziamento per le supplenze brevi 2012, interamente incassata. La somma totale è stata riutilizzata per la predisposizione del Programma Annuale 2014 per l'importo totale di € 33.924,84 come segue:

Avanzo Amministrazione vincolato € 18.492,42 da economie Fis as 2006/07

€ 18.492,42 per la totale copertura del residuo attivo di Fis as 2006/07 per i 4/12 riferiti all'ef 2006 di € 12.804,99, del residuo attivo di fondi Funzioni Strumentali al Pof as 2006/07 per i 4/12mi riferiti all'ef 2006 di € 3.207,19 e del residuo attivo di fondi Incarichi Specifici al Personale A.T.A. a.s.2006/07 per i 4/12mi riferiti all'ef 2006 di € 2.480,24 regolarmente assegnati rispettivamente dall'UST (già CSA) Cuneo regolarmente assegnati rispettivamente dall'UST (già CSA) Cuneo con Prot.n.10183/07.06.07 e dalla DGR Piemonte con CR 436/18.10.06

Avanzo Amministrazione vincolato € 10.173,65 da economie Sbs as 2006/07

- € 10.173,65 quale economia relativa alle spese per il personale con supplenza breve anni precedenti che dal 2013 viene retribuito con la procedura del cedolino unico;

Avanzo Amministrazione vincolato € 5.258,77 da economie Sbs

€ 3.898,67 quale economia relativa al finanziamento per le spese per il personale con supplenza breve, interamente incassato e comunicato quale eccedenza secondo quanto indicato dalla nota MIUR Prot. n. 3917 del 19 giugno 2013;

- € 1.360,10 quale economia relativa al finanziamento per le spese per il personale con supplenza breve 2012, interamente incassato di cui alla mail MIUR prot.n.8084 del 14-12-12;

**Analisi generale delle risultanze finali**

In ragione di quanto sopra disaminato le risultanze finali del Conto Consuntivo 2013, rilevabili dai modelli previsti dal DI 44/2001, sono le seguenti:

|                                       |   |                   |
|---------------------------------------|---|-------------------|
| Fondo Cassa al 31/12/13               | € | <b>42.149,38</b>  |
| Disavanzo di competenza 2013          | € | <b>2.730,95</b>   |
| Avanzo di amministrazione complessivo | € | <b>67.052,49</b>  |
| Residui attivi al 31/12/13            | € | <b>31.580,07</b>  |
| Residui passivi al 31/12/13           | € | <b>9.407,91</b>   |
| Consistenza patrimoniale al 31/12/13  | € | <b>100.967,38</b> |

Le immobilizzazioni materiali rientranti nella consistenza patrimoniale sopraindicata, desumibili dal Prospetto dell'Attivo del Mod. K, ammontano complessivamente ad **€ 36.643,39** con una diminuzione di **-€ 1.593,46** rispetto alla consistenza al 31/12/12.

L'avanzo di amministrazione definitivo alla data del 31/12/2013 è stato utilizzato per la previsione a Programma Annuale 2014 rispettando i vincoli di destinazione delle risorse finanziarie.

L'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2013 corrisponde a **€ 64.321,54** di cui **€ 4.731,21** non vincolato ed **€ 59.590,33** vincolato.

La Morra, 15 marzo 2014

II DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott. Pierluigi ROCCA )

*F.TO Pierluigi ROCCA*

*firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ex art.3, co 2, D.Lgs. 39/93*