

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

La presente relazione tecnico-contabile che accompagna il conto consuntivo dell'esercizio 2012, ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti programmatici del piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto, i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili.

Per la redazione del conto consuntivo 2012 si è tenuto conto:

- a) del Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche- art. 18 D.I.1° Febbraio 2001, n. 44;
- b) del programma annuale 2012 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.1/5 dell'16/02/2012;
- c) delle variazioni al Programma Annuale 2012 approvate dal Consiglio d'istituto con delibere:
 - 1) n. 3/3 del 30 Maggio 2012;
 - 2) n. 5/3 dell'12/9/2012;
 - 3) n.6/8 del 13/11/2012;
 - 4) 7/4 del 14/12/2012;
 - 5) n. 1/2 del 13/02/2013;
- d) circolare Ministeriale 8910 del 2/12/2011 relativa al rinnovo degli inventari dei beni appartenenti alle istituzioni scolastiche;
- e) circolare Ministeriale n. 2233 del 2/4/2012;
- f) circolare Ministeriale n. 2919 dell'11/5/2012.

Il Conto Consuntivo per l'anno finanziario 2012 è stato predisposto in conformità al Decreto Interministeriale del 1° Febbraio 2001, n.44 e si compone di :

- modello H - Conto Finanziario;
- modelli I - Rendiconto delle singole attività n. 5 e dei progetti n.11;
- modello J - situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2012;
- modello L - elenco dei residui attivi e passivi;
- modello M- prospetto delle spese per il personale;
- modello K - Conto del patrimonio;
- modello N - riepilogo per tipologia di spesa.

La Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2012 (Mod. J) presenta in sintesi i seguenti risultati:

1)Fondo di Cassa al 31.12.2012 **€. 209.416,82**

2)Avanzo complessivo a fine esercizio **€. 331.579,90**

- Il Saldo di Cassa al 31.12.2012, di **€.209.416,82** concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con il saldo evidenziato nell'estratto conto rimesso dall'Istituto Cassiere, alla stessa data.

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità % (b/a)
Avanzo di amministrazione	366.772,42	0	0
Finanziamenti dello Stato	201.642,70	201.642,70	100%
Finanziamenti dalla regione	131.739,00	130.640,40	99,17%
Finanziamenti da Enti Locali o altre istituzioni Pubbliche	37.809,71	37.809,71	100%
Contributi da privati	234.698,18	234.698,18	100%
Proventi da gestione economiche	0	0	0

Altre entrate	1.793,97	1.793,97	100%
Mutui	0	0	0
Totale Entrate	974.455,98	606.584,96	62,65%
Disavanzo di competenza		35.192,52	
Totale a pareggio		641.777,48	
OSPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità % (b/a)
Attività	558.785,30	362.026,59	64,79
Progetti	328.668,29	279.750,89	85,12
Fondo di riserva	500,00	0	0
Totale Spese		641.777,48	
Disponibilità da programmare	86.502,39		0
Totale a pareggio	974.455,98		

La differenza tra le Entrate accertate e le Spese impegnate, determina un *disavanzo* di competenza €.**35.192,52** e dalle somme effettivamente riscosse e pagate scaturiscono *Residui Attivi 2012* per un importo di €. **181.076,26** e *Residui Passivi 2012* di €. **58.913,18**.

DISAMINA DEL CONTO CONSUNTIVO

ANALISI DELLE ENTRATE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Aggr. 01 Voce 01 “Avanzo di amministrazione non vincolato”

Previsione iniziale	€. 76.614,96
Previsione definitiva	€. 76.614,96
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	€. 76.614,96

Nessuna cifra è stata riscossa su questo aggregato.

Aggr. 01 Voce 02 “Avanzo di amministrazione vincolato”

Previsione iniziale	€. 290.157,46
Previsione definitiva	290.157,46
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	290.157,46

Nessuna cifra è stata riscossa su questo aggregato.

2-FINANZIAMENTO STATO

Previsione iniziale	58.264,97
Variazioni apportate	€. 143.377,73
Programmazione definitiva	€. 201.642,70
Somma accertata	€. 187.531,70

Previsione definitiva	€.	131.739,00,
Somma accertata	€.	130.640,40
Somme riscosse	€.	46.108,65
Somme da riscuotere	€.	84.531,75
Differenza	€.	1.098,60

03-01 Dotazione ordinaria

Nessuna somma è stata assegnata;

03-02 Dotazione perequativa

Nessuna somma è stata assegnata;

03-03 Altri finanziamenti non vincolati;

Nessuna somma è stata assegnata;

03-04 Altri finanziamenti vincolati(Regione);

Previsione iniziale	€.	0,00
Previsione definitiva	€.	131.739,00,
Somma accertata	€.	130.640,40
Somme riscosse	€.	46.108,65
Somme da riscuotere	€.	84.531,75
Differenza	€.	1.098,60

Gli accertamenti si riferiscono ai progetti della Regione Abruzzo:

Dispersione scolastica €. 71.238,57;

Competenze linguistiche e Nuvi Media €. €. 59.401,83;

04-FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Previsione iniziale	€.	0,00
Previsione definitiva	€.	37.809,71
Somma accertata	€.	37.809,71
Somme riscosse	€.	37.809,71
Somme da riscuotere	€.	0,00

04-01 Unione Europea

Nessuna somma è stata assegnata;

04-02 Provincia non vincolati

Nessuna somma è stata assegnata.

Voce 03- Provincia vincolati

Nessuna somma è stata assegnata.

04-04 Comune non vincolati.

Nessuna somma è stata assegnata.

04-05 Comune vincolati.

Nessuna somma è stata assegnata.

04-06 Altre istituzioni.

Previsione iniziale	€.	0,00
Previsione definitiva	€.	37.809,71
Somma accertata	€.	37.809,71
Somme riscosse	€.	37.809,71
Somme da riscuotere	€.	0,00

Le somme accertate si riferiscono a:

Assegnazione fonti Offerta Formativa, **€.3.550,00**;

Accredito per fondi per scuola digitale LIM 2010, **€. 2.118,71**;

Finanziamento progetto Comenius Regio, **€.31.998,00**;

Tesoreria prov. Le dello Stato – Inpdap- contributi versati in più da compensare con F24, **€. 21,79**;

Tes. Prov.le Stato- Inpdap- TFR – contributo TFR versato in più mese di ottobre da compensare con mod. F24, **€. 4,51**;

Tes. Prov.le Stato – INPDAP fondo credito versato in più da compensare con mod. F24, **€. 0,23**;

Rimborso spese per convegno conclusivo Cittadinanza, Costituzione e Sicurezza Roma; **€. 143,00**.

AGG. 05-CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione iniziale	160.481,80
Variazioni apportate	€. 81.573,49
Programmazione definitiva	€. 242.055,39
Somma accertata	€. 231.445,89
Somma riscossa	€. 227.660,89;
Somme da riscuotere	3.785,00

Agg. 05 voce 01 Contributi da privati – Famiglie non vincolati

Previsione Iniziale	€. 69.840,00
Variazioni apportate	€. 14.412,83.
Previsione Definitiva,	€ 84.252,83
Somme accertate	€. 84.252,83
Somme riscosse	€. 84.252,83

La cifra accertata e incassata di **€. 84.252,83** riguarda il prelevamento da c/c postale per trasferimento in bilancio delle somme versate dagli alunni per contributo volontario scolastico;

Agg. 5 voce 02 Contributi da privati- Famiglie vincolati.

Previsione Iniziale	€.121.800,00
Variazioni apportate	- 11.717,37
Previsione Definitiva, €.	110.082,63
Somme accertate	110.082,63
Somme riscosse €.	110.082,63

Le somme accertate riguardano i contributi degli alunni per viaggi d'istruzione, stage e visite guidate, **€. 110.082,63** contributo per SMS, **€.5,00** contributi esami **€. 15,13**.

5.3 ALTRI NON VINCOLATI

Le somme accertate sono di €. 26.497,43 incassate €. 26.497,43

Le somme accertate riguardano:

contributo esami abilitazione per geometri,	€.	154,95
contributo per libretti di giustificazioni,	€.	340,26
contributo bar ristoro	€.	9.600,00
contributo per convenzione cassa 2012	€.	5.500,00
Contributo utilizzo palestra	€.	8.700,00
Contributo per utilizzo aula da parte del collegio dei Geometri	€.	1.532,22
Contributo per utilizzo aula Geologi	€.	150,00
Contributo per sms	€.	520,00

5.4 Contributi da privati- altri Vincolati

Previsione Iniziale	€.	1.800,00
Variazioni apportate	€.	12.065,29
Previsione Definitiva, €.		13.865,29
Somme accertate		13.865,29
Somme rimosse €.		13.865,29

Le somme accertate riguardano::

Contributo alunni per corso DELF,	€.	734,00
Contributo alunni per corso DFP	€.	2.357,00
Quota esame ALLIANCE FRANCAISE	€.	2.986,50
Banca Caripe contributo per borse Studio	€.	300,00
Agenzia Nazionale Lifelong Learning-Finanziamento		
Per formazione docenti progetto Comenius corso	€.	4.580,68
Contributo volontario assicurazione docenti e ATA	€.	465,50
Restituzione somme supplente	€.	50,61
Rimborso Eurobic	€.	1.000,00
Contributo fondazione Caripe Abruzzo	€.	1.000,00
Finanziamento Eccellenze	€.	400,00

AGG.06 PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICHE

Agg.06 voci 01 Azienda agraria;
Agg. 06 – voce 02 Azienda speciale,
Agg. 06 voce 03 Attività per conto terzi;
Agg. 06 voce 04 Attività convittuale

Nessun movimento contabile si è avuto per le voci delle gestioni economiche.

AGG.- 07 ALTRE ENTRATE

Previsione iniziale		1.000,00
Variazioni apportate	€.	793,97
Programmazione definitiva €.		1.793,97
Somma accertata	€.	1.793,97
Somma riscossa	€.	1.793,97
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

La somma accertata **€.1.793,97**, interamente incassata.

Le somme accertate riguardano:

Aggr. 7 voce 1- Interessi

Previsione iniziale		1.000,00
Variazioni apportate	€.	793,97
Programmazione definitiva	€.	1.793,97
Somma accertata	€.	1.793,97
Somma riscossa	€.	1.793,97
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

1) Interessi attivi maturati su c/c bancario; €. **1.793,97;**

Aggr. 7 voce 2 - Rendite

Nessun movimento contabile si è avuto per questo aggregato.

Aggr. 7 voce 3 – alienazione di beni

Nessun movimento contabile si è avuto per questo aggregato.

Aggr. 7 voce 4- Diverse

Nessun movimento contabile si è avuto per questo aggregato

**99/1PARTITE DI GIRO - REINTEGRO ANTICIPO FONDO
MINUTE SPESE D.S.G.A.**

€. 500,00

AGG. 08 MUTUI.

Non si sono accesi mutui.

ANALISI DELLE SPESE

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il POF nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento. Poiché le risultanze contabili di seguito illustrate sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti in parola, si sofferma l'attenzione sulle voce di spesa previste. In particolare, i dati contabili delle spese impegnate nel 2012 con le incidenze di alcune tipologie di spesa possono essere trascritti come segue:

A-ATTIVITA'

Aggr.	Personale (impegnato)	Beni di Consumo (impegnato)	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso (impegnato)	Beni Investim.	Rimborsi e poste correttive	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
A01	4.119,47	16.357,57	70.706,85	5.542,93	1.880,13	5.135,80	0	171.540,73	103.742,75	60,48%
A02	0,00	12.023,64	63.033,83	508,40	0	3.069,54	4.883,94	108.435,03	83.519,45	77,03%
A03	105.394,62	0,00	1.515,75	5080,68	0	0	0	207.735,71	111.991,05	53,91%
A04	0	0,00	0	0	0	53.695,65	0	59.595,10	53.695,65	90,10%

A05	0	0,00	11.478,73	9.077,69	0	0	0	11.478,73	9.077,69	79,09%
Totale impegnato	109.514,09	28.381,21	146.735,26	20.209,70	1.880,13	61.900,99	4.883,94	558.785,30	362.026,59	64,79%

AGG. ATTIVITA': DESCRIZIONE SPESE

A01 Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	139.168,38
Variazioni apportate	32.372,35
Programmazione definitiva	171.540,73
Somme impegnate	103.742,75
Somme pagate	82.099,71
Somma da pagare	21.643,04

Le spese riguardano la carta, cancelleria, toner, giornali, riviste, accessori per alloggi, uffici, servizi ausiliari per gli ex L.S.U. manutenzione ordinaria (hardware, immobili, software), noleggi fotocopiatrici, materiale di pulizia, spese postali, telegrafiche e utenze, servizi di tesoreria, compensi ed indennità di missione per i revisori dei conti, assicurazione per alunni, per docenti e Ata, assicurazione incendio e furto, attrezzature, oneri straordinari e da contenzioso verso dipendenti,

A02 Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	78.058,90
Variazioni apportate	30.376,13
Programmazione definitiva	108.435,03
Somme impegnate	83.519,45
Somme pagate	81.165,31
Somma da pagare	2.354,14

Le spese impegnate riguardano gli abbonamenti alle riviste specializzate, carta, toner per laboratori, manutenzione laboratori, materiale informatico, materiale sportivo, strumenti per laboratori, abbonamento Internet, organizzazione per manifestazioni e convegni,, noleggi per viaggi d'istruzione e visite guidate, restituzione versamenti contributi scolastici ad alunni, attrezzature per laboratori e palestre, servizi per trasferte in Italia e all'estero.

A03- Spese del personale

Previsione iniziale	99.745,78
Variazioni apportate	107.989,93
Programmazione definitiva.	207.735,71
Somme Impegnate	111.991,05
Somme pagate	110.032,14
Somma da pagare	1.958,91

Le somme impegnate si riferiscono a :

Supplenze brevi e saltuarie docenti e Ata, corsi di recupero, sportello, servizi per trasferte in Italia per docente e Ata compensi accessori non a carico fis personale docenti e Ata., formazione docenti e personale ata, partecipazioni a reti di scuole e ad organismi internazionali.

Per tutte le attività descritte sono stati versati i relativi oneri a carico dell'amministrazione e carico del personale (Irap, Irpef , Inpdap, fondo credito, opera di previdenza, tfr e Inps) .

A04 Spese d'investimento

Previsione iniziale	40.000,00
Variazioni apportate	19.595,10
Programmazione definitiva	59.995,10
Somme Impegnate	53.695,65
Somme pagate	36.772,59
Somma da pagare	16.923,06

Le spese si riferiscono a:

n. 11 videoproiettori, n.30 sedie, n. 4 pc, 4 monitor, 1 televisore , lettore dvd,casse per laboratori, radiomicrofoni, plotter, frigorifero, 9 lavagne interattive, stampante a trasferimento termico, 35 netbook, 3 armadi, 2 poltroncine, 8 notebook, 1 router.

A05 –Manutenzione edifici

Previsione iniziale	9.045,65
Variazioni apportate	2.433,08
Programmazione definitiva	11.478,73
Somme Impegnate	9.077,69
Somme pagate	7.959,65
Somma da pagare	1.118,04

Le spese impegnate riguardano la manutenzione ordinaria immobili.

P- PROGETTI :DESCRIZIONE SPESA

Aggr.	Personale	Beni di Consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre Spese	Oneri straordinari	Rimborsi e poste correttive	Beni Investim	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
P129 Continuità e orientamento	196,40	950,00	1.540,58	0	0	0	0	2.696,40	2.686,98	99,65%
P 137 Stage Linguistici	589,19	0	45.627,45	0	0	125,00	0	48.855,70	46.341,64	94,85%
P 142 Patentino	1.303,12	72,00	0	0	0	0	0	1.394,94	1.375,12	98,58%
P146 Certificazioni Linguistiche	2.970,43	149,07	262,80	1.010,00	0	0	0	9.289,18	4.392,30	47,28%
P 147 Dispersione Scolastica	18.639,16	0	5.000,00	0	0	0	0	30.225,63	23.639,16	78,21%
P152 SAFETY.COM	1.761,47	0	0	0	0	103,53	0	1.865,00	1.865,00	100,00%
P153 SAFETY CHANNEL	24.485,58	1.618,44	2.193,00	38.913,28	0	0	599,99	69.604,44	67.810,29	97,42%
P154 PO FSE "Tecnica-mente" SAFETY.COM	25.844,37	778,80	19.174,60	25.440,80	0	0	0	71.739,00	71.238,57	99,30%
P155 PO FSE "Competenze linguistiche e nuovi media"	24.554,72	143,69	26.950,42	7.753,00	0	0	0	60.000,00	59.401,83	99,00%
P 156 PROGETTO FIST	940,00		60,00	0	0	0	0	1.000,00	1.000,00	100%

P157 COMENIUS REGIO	0	0	0	0	0	0	0	31.998,00	0	0
TOTALE IMPEGNATO	101.284,44	3.712,00	100.808,85	73.117,00		228,53	599,99	328.668,29	279.750,89	85,12%

P- PROGETTI

P- PROGETTI :DESCRIZIONE SPESA

P129 – CONTINUITA' E ORIENTAMENTO

Previsione iniziale	2.696,40
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva €.	2.696,40
Somme Impegnate	2.686,98
Somme pagate	1.978,98
Somma da pagare	708,00.

Le spese impegnate si riferiscono: a) a spese di personale b) beni di consumo (acquisto di stampati) e promozione .Gli oneri e i contributi sia a carico dello Stato, sia a carico dell'Amministrazione sono stati interamente versati.

P130- ALTERNANZA SCUOLA – LAVORO

Previsione iniziale	6.000,00
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva €.	6.000,00
Somme pagate	5.993,37

. La spesa impegnata interamente pagata e si riferisce a: a) incarichi conferiti al personale docente e Ata e relativi oneri e contributi a carico amministrazione e personale ; beni di consumo (cancelleria), rimborso spese ad alunni.

Lo scopo del progetto è stato di ampliare e potenziare le competenze professionali acquisite a scuola e favorire lo sviluppo delle capacità di orientamento sia per l'inserimento del mondo del lavoro, che per la prosecuzione degli studi.

P137- STAGE LINGUISTICI

Previsione iniziale	82.649,20
Variazioni apportate	-33.793,50
Programmazione definitiva €.	48.855,70
Somme Impegnate	46.341,64
Somme pagate	46.341,64
Somma da pagare	0,00

La spesa impegnata interamente pagata e si riferisce a:

Spese del personale

- noleggio pulmann, biglietti aerei e soggiorno per gli stage degli alunni all'estero;
- indennità di missione all'estero dei docenti per i soggiorni in Spagna, Francia e Inghilterra.
- Rimborsi agli alunni per maggiori versamenti.

Lo scopo del progetto è stato finalizzato all'arricchimento dello sviluppo cognitivo, offrendo agli alunni l'occasione per favorire il " Processo di intercultura" per agevolare

il superamento delle barriere nei confronti degli “ stranieri” oltre che perseguire l’obiettivo di potenziare la lingua straniera.

P142 – PATENTINO

Previsione iniziale	1.394,94
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva.	1.394,94
Somme impegnate	1.375,12
Somme pagate	1.375,12
Somme da pagare	0,00

Le spese riguardano: spese del personale a) compensi corrisposti al personale docente e Ata per i corsi tenuti agli alunni per il conseguimento del certificato di idoneità alla guida del ciclomotore; b) libri per gli alunni c) oneri fiscali e contributivi a carico dell’amministrazione e del personale.

P146- CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione iniziale	4.711,68
Variazioni apportate	4.577,50
Programmazione definitiva	9.289,18
Somme impegnate	4.392,30
Somme pagate	3.982,14
Somme da pagare	410,16

La spesa riguarda: a) compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi b) prestazioni professionali esterne; c) partecipazione ad organismi internazionali; Lo scopo del progetto è stato quello di potenziare le lingue francese, spagnola e inglese scritta e orale.

P147- PROGETTO DISPERSIONE SCOLASTICA.

Previsione iniziale	34.025,63
Variazioni apportate	-3.800,00
Programmazione definitiva €.	30.225,63
Somme impegnate	23.639,16
Somme pagate	23.639,16
Somme da pagare	0,00

La spesa riguarda i compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi; b) prestazioni professionali esterne;
Lo scopo del progetto è stato quello dell’inserimento degli alunni nella comunità scolastica, di favorire l’integrazione, esaltare le capacità cognitive degli alunni e favorire lo sviluppo e l’autostima consentendo agli allievi di formarsi un’immagine chiara della realtà sociale.

P152- “SAFETY COM”

Previsione iniziale	1.865,00
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva	1.865,00
Somme impegnate	1.865,00
Somme pagate	1.865,00
Somme da pagare	0,00

Le somme pagate si riferiscono a spese del personale e relativi oneri contribuiti e fiscali.

Il progetto avviato verso ha lo scopo di creare uno strumento di monitoraggio e valutazione per la realizzazione di un software per la gestione e l'elaborazione dei dati nell'ambito della collaborazione tra l'istituto "Acerbo" e l'Ente di Formazione Eurobic Abruzzo e Molise, interamente gestita dagli allievi.

P152- "SAFETY CHANNEL"

Previsione iniziale	69.604,44
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva	69.604,44
Somme impegnate	67.810,29
Somme pagate	59.657,01
Somme da pagare	8.153,28

Le somme impegnate si riferiscono: a) spese del personale e relativi oneri contributivi e fiscali; b)beni di consumo, c) prestazioni professionali specialistiche d) visite guidate; e) partecipazioni a reti di scuole; d) attrezzature.

Il progetto avviato a ottobre del 2011 si è concluso ad Ottobre 2012 ; lo scopo del progetto è stato di creare una sinergia tra l'istituto Acerbo" scuola capofila e 2 scuole aderenti(Liceo Misticoni- Bellisario e liceo Scientifico " Da Vinci") e 2 enti Interistituzionali (Adecco e Nexus). Il progetto ha previsto l'animazione di una WEB TV monotematica sulla sicurezza nei luoghi di lavoro, interamente gestita dagli alunni delle scuole coinvolte.

P154 PROGETTO PO FSE "TECNICAMENTE"

Previsione iniziale	71.739,00
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva	71.739,00
Somme Impegnate	71.238,57
Somme pagate	71.238,57
Somma da pagare	0,00.

Le somme impegnate si riferiscono: a) spese del personale e relativi oneri contributivi e fiscali; b)beni di consumo, c) spese per docenti supplenti esterni d) noleggio attrezzature e) compenso al revisore ; e) partecipazioni a reti di scuole; d) attrezzature.

Il progetto ha previsto la costituzione dell'ATS con mandato speciale di Rappresentanza tra l'istituto "Acerbo" capofila e 2 mandanti, la Scuola secondaria di 1° grado – Virgilio-Carducci- Montale- con sedi in Pescara e la società NEXUS S.R.L. con sede in Pescara.

Il progetto ha avuto come obiettivo la prevenzione e contrasto del fenomeno della dispersione scolastica, inteso come insiemi di fattori che modificano il regolare svolgimento del percorso scolastico di uno studente; il progetto, inoltre, ha inteso promuovere specifici interventi volti all'assolvimento dell'obbligo scolastico. I destinatari del progetto sono stati gli alunni sia dell'Istituto "Acerbo" sia quelli della scuola media di "Virgilio-Carducci-Montale

P155 PROGETTO PO FSE "COMPETENZE LINGUISTICHE E NUOVI MEDIA"

Previsione iniziale	60.000,00
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva.	60.000,00

Somme Impegnate	59.401,83
Somme pagate	59.401,83
Somma residue	598,17

Le somme impegnate si riferiscono: a) spese del personale e relativi oneri contributivi e fiscali; b) beni di consumo, c) spese per docenti supplenti esterni d) noleggio attrezzature e) compenso al revisore ; e) partecipazioni a reti di scuole; f) attrezzature.

Il progetto ha previsto la costituzione dell'ATS con mandato speciale di Rappresentanza tra l'istituto "Acerbo" capofila e 2 mandanti, la Scuola secondaria di 1° grado – Virgilio- Carducci- Montale- con sedi in Pescara e la società Infobasic S.R.L. con sede in Pescara.

Il progetto ha avuto come obiettivo percorsi formativi finalizzati a sostenere l'acquisizione delle competenze ed abilità linguistiche. I destinatari del progetto sono stati gli alunni sia dell'Istituto "Acerbo" sia quelli della scuola media di "Virgilio-Carducci-Montale."

P156 PROGETTO "FIST"

Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva	1.000,00
Somme Impegnate	1.000,00
Somme pagate	1.000,00
Somma da pagare	0,00.

Le somme impegnate si riferiscono: a) spese del personale e relativi oneri contributivi e fiscali.

Il progetto è stato realizzato attraverso una Convezione stipulata tra l'istituto "Acerbo" e l'Eurobic Abruzzo e Molise S.p.A con sede in Chieti. L'oggetto del progetto è stato "Monitotare e valutare l'attività del piano formativo denominato "FIST" – formazione Integrata per la Sicurezza e la Tutela della Salute".

P157 COMENIUS REGIO

Previsione iniziale	31.998,00
Variazioni apportate	0,00
Programmazione definitiva	31.998,00
Somme Impegnate	0,00
Somme pagate	0,00

FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	500,00
Storni	0,00
Programmazione definitiva	500,00
Somme Impegnate	0,00
Somme pagate	0,00

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Disponibilità da programmare € 86.502,39

TABELLA RISULTANZE SINTETICHE ATTIVITA'/ PROGETTI

Agg	Person.	Beni di	Servizi	Altre	Oneri	Beni	Poste	Totale	Somme	B/a*
-----	---------	---------	---------	-------	-------	------	-------	--------	-------	------

	(Impegnato)	Consumo (impegnat)	da terzi	Spese	straordinari	investimento	correttive	Prog. Def.va (a)	Impegnat. (b)	100
ATTIVITA'	109.514,09	20.886,38	91.420,88	11.111,42	2.382,35	8.935,54	2.010,00	665.365,74	473.856,27 *	71,20
PROGETTI	101.284,44	4.626,61	84.557,88	1.535,00	0,00	1.270,00	0,00	212.303,32	150.612,65	70,90
TOTALE	210.	25.512,99	175.978,76	12.646,42	2.382,35	10.205,54	2.010,00	877.669,06	624.468,92*	71.15

Il fondo minute spese ha registrato una spesa di € 1.207,69

Il conto corrente postale all'1/1/2011 presentava un saldo di € 3.445,58 il saldo al 31.12.2012 presenta un attivo di € 3.170,64.

Il conto corrente bancario presentava un saldo all'1/1/2012, € 291.242,41 il saldo al 31/12/2011, € 209.416,82.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività e progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti iscritti nella previsione definitiva, e che essi risultano regolarmente documentati e quietanzati.

Non risultano movimenti e gestioni fuori bilancio.

LA GESTIONE DI COMPETENZA

Il Conto Consuntivo: Conto finanziario (Mod. H) si chiude con un disavanzo di Competenza di (esercizio) € -35.192,52 derivante dalla differenza fra le Entrate accertate e le Uscite impegnate.

LA SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12. 2012

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31.12.2012 (Mod. J) , aumentato dei Residui Attivi meno i Residui Passivi, sia dell'esercizio che degli anni precedenti, si presenta con un Avanzo di Amministrazione di € 331.579,90

Dalla tabella si evidenzia la determinazione del mod. J:

1)Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	GESTIONE			291.242,41
	Residui anni precedenti	Competenza eserc. 2012	Partite di giro	
2)RISCOSSIONI	46.080,00	507.942,21	500,00	554.522,21
3)PAGAMENTI	47.338,95	588.508,85	500,00	636.347,80
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 4=(1+2)-3				209.416,82
	Residui anni precedenti	Competenza eserc. 2012		
Avanzo/Disavanzo complessivo di fine esercizio				
5)Residui attivi	82.433,51	98.642,75		181.076,26
6)Residui passivi	53.268,63	5.644,55		122.163,08
7)Avanzo/Disavanzo amministrazione a fine esercizio 7=(4+5-6)				331.579,90

CONTO DEL PATRIMONIO

Dal Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario ammonta a €361.808,90;

La consistenza finale dei beni inventariabili, dopo le varie procedure di sistemazione delle categorie e sottocategorie, concorda con le risultanze del Registro Inventario alla data del 31.12. 2011.

VOCI	Situazione al 01/01/2012	Variazioni	Situazione al 31/12/2012
Immobilizzazioni			
Immateriali	0	0	0
Materiali	363.836,74	-2.027,74	361.808,90
Finanziarie	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	363.836,74	-2.027,84	361.808,90
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0	0	0
Crediti(residui attivi)	128.513,51	52.562,75	181.076,26
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.	0	0	0
Disponibilità liquide(depositi bancari e postali)	294.762,02	-82.174,56	212.587,46
TOTALE DISPONIBILITA'	423.275,53	-29.611,81	393.663,72
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	787.112,27	-31.639,65	755.472,62
PROSPETTO PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0	0	0
Residui passivi :			
verso lo Stato			
verso altri	52.983,50	5.929,68	58.913,18
Totale debiti	52.983,50	5.929,68	58.913,18
Consistenza patrimoniale	734.128,77	- 37.569,33	696.559,44
TOTALE PASSIVO	787.112,27	-31.639,65	755.472,62

INDICI DI BILANCIO

N.1 INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA - Rapporto tra le entrate trasferimento dello Stato ed il totale delle entrate (esclusi i mutui) - Accertamenti - Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno dipendenza massima.

N. 2 INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA - Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) - il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessuna spesa, a 100 che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazione di spesa.

N. 3 INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI - Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessun accumulo a 100 indica il totale riporto dei residui all'anno successivo.

INDICI DI BILANCIO			
Indice dipendenza	Somme accertate	606.584,96 974.455,98	0,62

finanziaria	Totale Entrate (esclusi i mutui)		
Indice capacità di spesa	<u>Totale pagamenti (residui + competenza)</u> Impegni competenza + residui iniziali	<u>636.347,80</u> 647.422,03	0,98
Indice di accumulo residui passivi	<u>Residui passivi fine anno</u> Impegni competenza + residui iniziali	<u>58.913,18</u> 647.422,03	0,09
Incidenza residui attivi	<u>Residui attivi dell'esercizio</u> Somme accertate al 31/12/2012	<u>98.642,75</u> 606.584,96	0,10
Incidenza residui passivi	<u>Residui passivi dell'esercizio</u> Somme impegnate al 31/12/2012	<u>53.268,63</u> 641.777,48	0,083
Smaltimento residui attivi	<u>Riscossioni residui</u> Residui attivi iniziali	<u>46.080,00</u> 128.513,51	0,36
Smaltimento residui passivi	<u>Pagamenti a residuo</u> Residui passivi iniziali	<u>47.338,95</u> 52.983,35	0,89

ANALISI DELLA GESTIONE PROGRAMMATICA

Il conto consuntivo 2012 consente di svolgere alcune osservazioni nonché di avanzare delle ipotesi di gestione per il futuro.

Le entrate accertate dimostrano come la scuola abbia potuto contare di finanziamenti provenienti dallo Stato, dalla Provincia, dalla Regione, da altre istituzioni e dal contributo dei privati.

Quest'ultima voce costituisce una importante fonte di finanziamento di cui una parte significativa non vincolata, ciò permette alla scuola di preventivare interventi di spesa volti al potenziamento dell'offerta formativa specie per quello che riguarda la dotazione scolastica, nello specifico i laboratori, che, in un istituto tecnico, costituiscono un irrinunciabile elemento di qualità del servizio.

Risultano altresì sufficienti per le esigenze accertate i finanziamenti vincolati alla realizzazione di singoli progetti come, per esempio, i progetti "Non solo sport", "Patentino del ciclomotore" e di altri progetti annuali che sono stati programmati e finanziati sulla base di bandi usciti nel corso dell'anno e quindi non previsti nel programma annuale al momento della sua approvazione

Tali cifre garantiscono la corretta gestione di tali attività nonché il compenso ai docenti e al personale che ne assicurano la realizzazione, "alleggerendo" in tal modo il fondo di Istituto soggetto a contrattazione sindacale e che è risultato pertanto sufficiente a riconoscere e finanziare le molte altre progettualità ed azioni presenti nella scuola.

Poiché il finanziamento garantito dall'Ente provinciale per la manutenzione e il funzionamento dell'edificio, non è stato sufficiente a garantire tutta la manutenzione necessaria ad una sede di antica costruzione con ampie aree verdi esterne, si è attinto a fondi interni, per sopperire alle basilari necessità di manutenzione (verniciatura, sfalcio dell'erba), ciò ha richiesto un costante monitoraggio delle spese, l'individuazione di possibili fonti di risparmio o di razionalizzazione delle spese stesse mediante un costante controllo, anche, delle spese di cancelleria e del materiale di pulizia.

Le spese per il funzionamento amministrativo generale dimostrano quali e quanti interventi di notevole portata siano stati realizzati: si tratta tuttavia di interventi di lungo

periodo nel senso che essi danno un valore aggiunto alla scuola nel suo complesso e lo assicureranno negli anni a venire.

L'acquisto di 9 LIM ha permesso di varare l'utilizzo di un maggior numero di aule quali ambienti di apprendimento multimediali e sarà strumento prezioso per i docenti per consentire un efficiente ed efficace processo di insegnamento-apprendimento, alla luce della futura obbligatorietà dei libri di testo in formato elettronico. L'acquisto e allestimento di un nuovo laboratorio multimediale nella sede storica e di altre attrezzature multimediali, oltre alla cablatura dell'edificio di Parco Nazionale, ha permesso di incentivare la didattica laboratoriale.

Dal settembre 2012 si è completata la digitalizzazione degli uffici e della valutazione degli studenti, mediante l'adozione del Registro on line in tutte le classi, ciò ha richiesto l'incremento dei softwares necessari e l'acquisto di netbook al posto del tradizionale registro cartaceo.

Tutte queste iniziative hanno dato visibilità e confermato il prestigio dell'Istituto scolastico più antico di Pescara., anche nel settore dell'innovazione.

Le spese di personale, nonostante ci sia stata una diminuzione rispetto agli anni precedenti, per il cedolino unico, tramite il Service personale Tesoro(SPT), sono la voce più consistente nel capitolo delle uscite, dimostrano la grande quantità di lavoro svolto dai docenti in corsi di recupero, ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti e di approfondimento, poiché quasi tutto il personale docente ha cattedre da 18 o più ore e quindi tutte le attività sopra menzionate vanno oltre l'ordinario servizio richiesto contrattualmente. E' questo un segnale molto positivo poiché denota un diffuso approccio deontologicamente corretto alla professione; senso di appartenenza e di responsabilità; disponibilità a sperimentare il nuovo, a supportare chi si dimostra debole o in difficoltà, ad assumere iniziative.

Ciò fa emergere il quadro di una scuola viva e attiva, capace di offrire molto ai ragazzi e di contribuire seriamente alla loro istruzione e formazione come persone.

Si sono moltiplicate le iniziative inerenti al potenziamento dell'offerta formativa ed inserite nel POF; anche questo dato depone significativamente a favore dei docenti e del personale tutto che risulta disponibile a iniziative extra-curricolari capaci di arricchire l'offerta formativa con un ventaglio di attività opzionali di sicura qualità.

La scuola ha siglato partenariati e convenzioni che allargano e consolidano la rete di rapporti interistituzionali ed internazionali.

La presente relazione sarà sottoposta al Collegio dei Revisori dei Conti prima dell'approvazione del Conto Consuntivo da parte del Consiglio d'Istituto.

IL D.s.g.a.)
(Dott. Michele BUCCI)

Il Dirigente Scolastico
(Prof.ssa Annateresa Rocchi)