



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO**  
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CERVARO**  
*Corso della Repubblica 23 - 03044 Cervaro (Fr)*  
☎ 0776/367013 fax 0776/366759 ✉ FRIC843003@istruzione.it

Prot. n. 2389 /b15

Cervaro 11 /04/2014

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**

La presente relazione, prescritta dall'art. 18, c.5 del Decreto 1 febbraio 2001, n. 44, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche di competenza dei revisori dei conti e del Consiglio di Istituto, inerenti:

- l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica ed in particolare le entrate accertate e riscosse e le spese impegnate e pagate, nonché la composizione dell'avanzo di amministrazione alla data del 31 dicembre 2013;

- i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati per l'esercizio finanziario 2013.

Per la redazione del consuntivo 2013 si è tenuto conto della normativa in vigore.

Il conto consuntivo è stato predisposto dal D.S.G.A in data 13/03/2014 e risulta completo di tutti i documenti prescritti:

Mod. H – conto finanziario

Mod. I - rendiconto progetti/attività

Mod. J - situazione amministrativa definitiva al 31/12/2013

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco residui attivi e passivi

Mod. M – prospetto delle spese per il personale

Mod. N – Riepilogo per tipologia di spesa.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2013, approvato dal consiglio d'Istituto in data 05/02/2013 per un complessivo pareggio di € 304.325,86. In fase di gestione il Programma Annuale è stato oggetto di modifiche e variazioni pari ad € 151.052,44 per cui la programmazione definitiva è pari ad € 455.178,30, ed il complessivo a pareggio è pari ad € 256.062,94, come risulta dal Mod. H di cui si propone di seguito un riepilogo:

**ENTRATE:**

	Programmazione iniziale iscritta in progr. Annuale 01/01/2013	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
Avanzo di amm.ne non vincolato	€ 33.666,74		33.666,74		
Avanzo amm.ne vincolato	€ 181.772,54		181.772,54		
Dotazione ordinaria	€ 88.886,58	€ 111.162,61	200.049,19	200.049,19	
Altri finanziamenti dello Stato vincolati					

Finanziamenti dalla Regione					
Finanziamenti da EE.LL.		€ 8.000,00	8.000,00	8.000,00	
Contributi da privati		€ 34.707,20	34.707,20	34.707,20	
Altre entrate		(+ € 200,00) partite di giro			
totale	€ 304.325,86	€ 153.869,81 (+ € 200,00 p.giro)	€ 458.195,67	€ 242.756,39	
Disavanzo competenza				13.306,55	
Totale a pareggio				€ 256.062,94	

Le risorse iscritte nel Programma Annuale sono state utilizzate per il funzionamento amministrativo e didattico, migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico e perseguire le linee programmatiche e gli obiettivi didattico-culturali proposti nel Piano dell'Offerta Formativa.

USCITE:

	Programmazione Iniziale iscritta in progr. annuale 01/01/2013	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
Funzionamento amm.vo generale	239.193,33	107.958,47 (+200,00) P.GIRO	347.151,80	201.892,35	160.548,99	41.343,36
Funzionamento didattico generale	3.082,66	29.569,20	32.651,86	32.318,14	23.945,34	8.372,80
Spese di personale	15.250,79		15.250,79			
Spese d'investimento						
P10 EX SMS SANTILLI						
P11 EX DD CERVARO						
P12 ED. ALIMENTARE	560,66		560,66	539,29	539,29	
P13 ALFABETIZZAZIONE MOTORIA		5.250,00	5.250,00	4.750,00	4.750,00	
P14 AREE A RISCHIO	3.017,37		3.017,37			
P15 FORMAZIONE DEL PERSONALE	4.465,75		4.465,75	298,00	298,00	
P16 SICUREZZA L. 626	2.271,89	3.027,14	5.299,03	2.880,00	2.880,00	
P17 SCUOLE S. VITTORE	5.766,67		5.766,67	5.320,51	5.320,51	

P18 SCUOLE CERVARO		8.065,00	8.065,00	8.064,65	8.064,65	
Fondo di riserva	300,00		300,00			
Disp.fin da programmare	30.416,74		30.416,74			
TOTALE	304.325,86	153.869,81 (+200,00) P.GIRO	458.195,67	256.062,94	206.346,78	49.716,16
TOTALE a Pareggio				256.062,94		

A chiusura dell'esercizio finanziario 2013 viene predisposto un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto o Attività che comprende la programmazione definitiva e le somme impegnate .

#### **A/01 "Funzionamento amministrativo generale":**

Le spese sostenute riguardano il funzionamento amministrativo, spese necessarie per poter permettere il funzionamento generale sia dell'ufficio che delle scuole: le spese riguardano i materiali di pulizia, i servizi di pulizia affidati agli ex LSU convenzione quadro N.65/2001, la manutenzione degli impianti e macchinari, l'acquisto di arredi , le spese postali, le spese per i revisori dei conti richieste dalla scuola capofila. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate modifiche al Programma Annuale per un importo di € 107.958,47, oltre alla variazione di € 200,00 di integrazione alle minute spese. La scheda presenta una disponibilità residua di € 145.259,45 di cui il grosso pari ad € 144.890,55 sono relativi ai servizi di pulizia affidati agli ex LSU e che riguardano economie degli anni precedenti, di cui si è chiesto notizie più volte al Dott. Filisetti.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Beni di consumo	6.342,20	6.324,55
Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	335.109,60	190.121,14
Altre spese	1.084,00	830,66
Beni d'investimento	4.500,00	4.500,00
Oneri finanziari	116,00	116,00
<b>TOTALE</b>	<b>347.151,80</b>	<b>201.892,35</b>
Partite di giro(anticipo minute spese)	400,00	400,00

**SCHEDA A/02"Funzionamento didattico generale":** Le spese sostenute nella presente scheda, riguardano le spese destinate all'acquisto di materiali di consumo didattico e le spese per le uscite didattiche. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate modifiche al Programma Annuale per un importo di € 29.569,20 per spese di trasporto alunni, per l'assicurazione, per la certificazione delle lingue straniere e per l'acquisto di materiale didattico. La scheda presenta una disponibilità residua pari ad € 333,72.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Beni di consumo	€ 4.148,98	€ 4.023,45
Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	€ 26.440,88	€ 26.242,88
Altre spese	€ 2.062,00	€ 2.051,81
<b>TOTALE</b>	<b>€ 32.651,86</b>	<b>€ 32.318,13</b>

**SHEDA A/03 "Spese di personale":** Le somme indicate su questa scheda riguardano solo la programmazione dell'avanzo alla data del 31/12/2012. Le somme indicate non sono state utilizzate in quanto liquidate le spese per contratti stipulati fino al 31/12/2012, a partire dal 01/01/2013 la liquidazione degli stipendi ai supplenti avviene tramite Cedolino Unico. La scheda presenta una

disponibilità residua pari ad € 15.250,79. Bisognerà pertanto attendere indicazioni per destinare la disponibilità residua.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Spese al Personale Supplenze brevi e saltuarie docenti e ata	€ 15.250,79	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 15.250,79</b>	<b>€ 0,00</b>

#### **PROGETTO P/10 “Ex SCUOLA MEDIA SANTILLI”**

Questo progetto è attivo solo per la gestione dei residui.

#### **PROGETTO P/11 “Ex DIREZIONE DIDATTICA”**

Questo progetto è attivo solo per la gestione dei residui.

#### **PROGETTO P/12”PROGETTO SAPERE I SAPORI EDUCAZIONE ALIMENTARE”:**

Il progetto, nei decorsi anni, ha pienamente realizzato le finalità e gli obiettivi quali: consolidare negli alunni i principi di una corretta ed equilibrata alimentazione, maggiore conoscenza degli ambienti e delle culture legate al cibo, l'alimentazione come uno dei fattori essenziali che concorre alla qualità della vita, conoscenza delle connotazioni storico-culturali del proprio territorio in relazione al cibo, individuazione delle trasformazioni alimentari nel tempo e nello spazio. La scheda risulta movimentata per l'importo necessario a retribuire i docenti per gli impegni dell'a.s. 2011/12.

Tipologia di spesa	Programm. definitiva	Somma impegnata
Personale	€ 539,29	€ 539,29
Beni di consumo	€ 21,37	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 560,66</b>	<b>€ 539,29</b>

#### **PROGETTO P/13”ALFABETIZZAZIONE MOTORIA”:**

Il Progetto relativo all'attività motoria realizzata dall'Associazione sportiva “Movimento Globale” solo in alcuni plessi dell'infanzia e dalla primaria, a pagamento secondo libera adesione da parte delle famiglie. La scheda che non prevedeva alcuna spesa, presenta una variazione pari ad € 5.250,00 ed una disponibilità di € 500,00.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somma impegnata
Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	€ 5.250,00	€ 4.750,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.250,00</b>	<b>€ 4.750,00</b>

#### **P/14 “PROGETTO AREE A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO”**

La scuola ha presentato un progetto relativo all'integrazione scolastica degli alunni stranieri, finanziato dall'ufficio scolastico regionale per un importo di € 3.017,37, da utilizzare per il compenso ai docenti coinvolti. Non è stato speso l'importo previsto, in quanto la somma verrà resa disponibile sul sistema Sicoge del Cedolino Unico, e non transiterà per il bilancio.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somma impegnata
Personale	€ 3.017,37	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.017,37</b>	<b>€ 0,00</b>

#### **P/15 “ PROGETTO FORMAZIONE ”**

Il progetto riguarda le iniziative per la formazione del personale e l'autoformazione mediante acquisto di riviste didattiche e amministrative e altro materiale e strumenti tecnico-informatici utili per

l'aggiornamento nonché per rapporti di collaborazione con personale esperto esterno con stipula di contratti. La realizzazione dei corsi è stata rinviata all'esercizio successivo. Le somme impegnate riguardano l'abbonamento e riviste didattiche ed amministrative. L'avanzo di € 4.167,75 sarà utilizzato il prossimo anno.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somma impegnata
Beni di consumo	€ 400,00	€ 298,00
Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	€ 4.065,75	0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 4.465,75</b>	<b>€ 298,00</b>

#### **P/16 “ PROGETTO SICUREZZA”**

Il progetto, in continuità con i precedenti esercizi finanziari, riguarda la spesa circa la consulenza con il responsabile esterno della sicurezza. Durante l'anno c'è stata una variazione di € 3.027,14. La disponibilità residua è di € 2.419,03.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somma impegnata
Beni di consumo	€ 1.027,14	€ 0,00
Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	€ 4.271,89	€ 2.880,00
<b>Totale</b>	<b>€ 5.299,03</b>	<b>€ 2.880,00</b>

#### **P/17 “ PROGETTO Scuole S.Vittore”**

Il progetto, finanziato dal comune di S. Vittore rivolto alle scuole situate nel comune, è volto a migliorare le scuole mediante sistemazione di arredi e tecnologie, e per l'acquisto di materiale didattico. La somma programmata di € 5.766,67 è l'economia del 2013. Nel corso dell'anno sono stati acquistati mobili e arredi nonché attrezzature informatiche per un totale di € 5.320,51. La residua disponibilità di € 446,16 verrà utilizzata nel prossimo anno.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somma impegnata
Beni di consumo	€ 1.266,67	€ 1.000,00
Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	€ 550,00	€ 550,00
Beni d'investimento	€ 3.950,00	€ 3.770,51
<b>Totale</b>	<b>€ 5.216,67</b>	<b>€ 1.733,00</b>

#### **P/17 “ PROGETTO Scuole Cervaro”**

Il progetto, finanziato dal comune di Cervaro rivolto alle scuole situate nel comune, è volto a migliorare le scuole mediante sistemazione di arredi e tecnologie, e per l'acquisto di materiale didattico. La somma programmata oggetto di variazione è di € 8.065,00. Nel corso dell'anno sono stati acquistati mobili e arredi nonché attrezzature informatiche per un totale di € 8.064,65. La residua disponibilità è pari a i € 0,35.

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somma impegnata
Beni di consumo	€ 6.000,00	6.000,00
Beni d'investimento	€ 2.065,00	€ 2.064,65
<b>Totale</b>	<b>€ 8.065,00</b>	<b>€ 8.064,65</b>

**Il fondo di cassa al 31/12/20123 è di € 257.715,65**

**L'avanzo di amministrazione da iscrivere nel programma annuale 2014 è di € 199.115,36**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
( *Prof.ssa Maria Parisina Giuliano* )