



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. CAFFARO"

Via Bollea. 3 - 10060 Bricherasio (TO)

Tel. 0121/59168 - Fax 0121/349717

E-mail: TOIC84200D@istruzione.it

C.F. 94544620019 - C.M. TO IC 84200D

### RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO - ANNO 2012

DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof. Davide Antonio MARTINI

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI: Vilma BRUNO

#### PREMESSA

*Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2012 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto 44 del 1 febbraio 2001 e successive integrazioni e comunicazioni ministeriali, completo di tutti gli allegati prescritti è sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto per l'approvazione.*

*Di seguito è stato illustrato in modo analitico l'andamento della gestione dell'Istituto e sono stati messi in evidenza i risultati raggiunti per ciascun Attività e ciascun Progetto in funzione agli obiettivi prefissati dal Consiglio di Istituto.*

*Le poste iniziali indicate nel Modello H "Conto Consuntivo", sono quelle segnalate nel Programma Annuale 2012 approvato dal Consiglio di Istituto in data 14 Febbraio 2012.*

*Le delibere, a variazione di predette previsioni, sono state regolarmente approvate e ratificate dal Consiglio di Istituto nelle sedute del 28/06/2012, del 30/10/2012, del 28/11/2012.*

Le **ENTRATE** dell'esercizio sono state accertate per un importo pari a € 207.656,52 di cui

Riscosse	€	198.264,13
Da riscuotere	€	<u>9.392,21</u>
<b>Totale entrate accertate</b>	<b>€</b>	<b>207.656,34</b>

*così come analiticamente indicato nell'allegato modello L "Residui Attivi e Passivi" dell'esercizio finanziario 2012, in ordine di aggregato/voce.*

Le **SPESE** dell'esercizio sono state impegnate per un importo pari a € 213.798,91 di cui

Pagate	€	207.658,80
Da pagare	€	<u>6.140,11</u>
<b>Totale spese impegnate</b>	<b>€</b>	<b>213.798,91</b>

*Il programma annuale 2012 è stato predisposto secondo le disposizioni del DM 44/2001, del DM 21/2007 e della Circolare prot. n. 9353 del 22/12/2011. La dotazione ammontava a **euro 31.974,07** e comprendeva il finanziamento per le spese di funzionamento e il budget per il finanziamento per le supplenze brevi.*

*Il Ministero ha provveduto alle necessarie rilevazioni tramite le funzioni SIDI per gli ulteriori fabbisogni finanziari che si sono manifestati durante l'esercizio, al fine di riequilibrare le eventuali differenze rilevate rispetto alla dotazione finanziaria calcolata con i parametri del DM 21/2007 (supplenze brevi-mensa-gruppo sportivo)..*

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per quanto riguarda le **ENTRATE** si evidenzia che:

### FINANZIAMENTO DELLO STATO

#### 02/01 - AVANZO NON VINCOLATO

*La previsione iniziale di € 10.549,44 per l'avanzo non vincolato a fine esercizio ammonta a € 10.549,44*

#### 02/01 - AVANZO VINCOLATO

*La previsione iniziale di € 57.027,08 per l'avanzo vincolato a fine esercizio ammonta a € 57.027,08.*

#### 02/01 - DOTAZIONE ORDINARIA

*Sono stati preventivati € 31.974,07 in questa voce sono raggruppati i contributi a carico dello Stato per:*

❖ Funzionamento amministrativo e didattico	€ 4.727,99
❖ Progetti vari e fondo riserva	€ 3.106,08
❖ Finanziamento per supplenze brevi e saltuarie	€ 24.140,00

*Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € 74.365,19 con una programmazione definitiva di € 106.339,26. Le somme riscosse ammontano a € 106.339,26.*

*Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:*

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
30/4/2012	4	Dotazione ordinaria	€	7.258,62
16/5/2012	6	Dotazione ordinaria	€	34.811,00
22/6/2012	11	Dotazione ordinaria	€	8.431,80
09/08/2012	14	Dotazione ordinaria	€	8.561,09
30/10/2012	17	Dotazione ordinaria	€	3.045,33
23/11/2012	21	Dotazione ordinaria	€	1.168,55
20/12/2012	28	Dotazione ordinaria	€	7.297,79
20/12/2012	29	Dotazione ordinaria	€	3.791,01
<b>Totale entrate</b>				<b>74.365,19</b>

<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
A3	4	Spese di personale	€	7.258,62
A3	6	Spese di personale	€	34.811,00
A3	11	Spese di personale	€	8.431,80
A3	14	Spese di personale	€	8.561,09
A1	17	Funzionamento amministrativo	€	2.755,33
A2	17	Funzionamento didattico	€	290,00
A3	21	Spese di personale		1.168,55
A3	28	Spese di personale		7.297,79
A1	29	Funzionamento amministrativo		3.791,01
<b>Totale voci in uscita</b>			<b>€</b>	<b>74.365,19</b>

#### 02/04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Si sono avuti, rispetto alla previsione iniziale, incrementi per € 18.085,86, con una programmazione definitiva di € 19.385,85. Le somme accertate e riscosse ammontano a € 19.385,85.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
05/3/2012	1	Altri finanziamenti vincolati	€	93,99
23/4/2012	2	Altri finanziamenti vincolati	€	3.750,00
21/6/2012	10	Altri finanziamenti vincolati	€	13.289,00
17/12/2012	27	Altri finanziamenti vincolati	€	952,87
<b>Totale entrata</b>			<b>€</b>	<b>18.085,86</b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
P05	1	Attività sportiva	€	93,99
P02	2	Educazione all'agio	€	3.750,00
A1	10	Funzionamento amministrativo	€	13.289,00
A1	27	Funzionamento amministrativo	€	952,87
<b>Totale voci in uscita</b>			<b>€</b>	<b>18.085,86</b>

Tutte le variazioni sono state apportate, così come prevede la normativa, a seguito di comunicazione degli organi competenti.

#### 03/04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (Regione)

Si è registrato, rispetto alla previsione iniziale di € 15.000,00, un maggiore accertamento per € 10.581,57 con una programmazione definitiva di € 25.581,57. Le somme accertate e riscosse ammontano a € 18.344,30. I residui attivi corrispondono ad € 7.237,27.

L'incremento è stato rilevato con le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>N.ro var. ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
23/4/2012	2	Finanziamento vincolato Regione	€	2.250,00
16/05/2012	5	Finanziamento vincolato Regione	€	8.527,58
29/8/2012	15	Finanziamento vincolato Regione	€	300,00
28/12/2012	32	Minore accertamento	€	-496,01
<b>Totale entrata</b>			<b>€</b>	<b>10.581,57</b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var. ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
P02	2	Educazione all'Agio	€	2.250,00
A3	5	Spese di personale	€	8.527,58
P03	15	Viaggi istruzione	€	300,00
A3	32	Minore accertamento	€	-496,01
<b>Totale voci in uscita</b>			<b>€</b>	<b>10.581,57</b>

#### 04/03 - PROVINCIA VINCOLATI

La previsione iniziale era uguale a zero e si sono verificate variazioni in aumento per € 2.100,00, interamente accertati e riscossi.

Si riscontrano le seguenti variazioni di bilancio

<i>Data</i>	<i>N.ro var. ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
21/6/2012	9	Finanziamento Provincia	€	1.000,00
30/10/2012	16	Finanziamento Provincia	€	600,00
8/11/2012	20	Finanziamento Provincia	€	500,00
<b>Totale entrata</b>			<b>€</b>	<b>2.100,00</b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var. ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
A3	9	Spese di personale	€	1.000,00
P05	16	Attività sportiva	€	600,00
P05	20	Attività sportiva	€	500,00
<b>Totale voci in uscita</b>			<b>€</b>	<b>2.100,00</b>

#### 04/04 - COMUNE NON VINCOLATI

Vi era previsione per € 10.050,00 dovuta ad assegnazione fondi e contributi dei comuni di Bricherasio e Bibiana per spese di telefonia e varie d'ufficio. Le somme accertate corrispondono ad € 10.050,00 e rimosse ammontano a € 8.367,50. Le somme da riscuotere sono € 1.682,50.

#### 04/05 - COMUNE VINCOLATI

In sede di stesura del Programma Annuale 2012 vi erano previsioni per € 12.737,00 dovute ad assegnazione fondi e contributi dei comuni per progetti specifici (ECDL-Assist.mensa-Prescuola). Si è verificato un decremento di € 726,00.

Le somme accertate ammontano a € 12.011,00; sono stati riscossi € 11.580,00 e restano da incassare € 431,00.

Sono state effettuate le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
6/6/2012	7	Comune vincolati	€	250,00
30/10/2012	18	Comune vincolati	€	100,00
28/12/2012	30	Comune vincolati	€	-1.076,00
<b>Totale entrata</b>			<b>€</b>	<b>-726,00</b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
P13	7	Sicurezza stradale	€	250,00
A1	18	Funzionamento amministrativo	€	100,00
A03	30	Minore accertamento	€	-876,00
P05	30	Minore accertamento	€	-200,00
<b>Totale voci in uscita</b>			<b>€</b>	<b>-726,00</b>

#### 05/02 - CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Sono stati preventivati € 28.742,00; in questa voce sono raggruppati tutti i contributi a carico delle famiglie per assicurazione alunni, spese viaggi e visite istruzione e progetti vari. Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, maggiori introiti per € 3.379,19 con una programmazione definitiva di € 32.121,19. Le somme riscosse ammontano a € 32.079,75, vi sono accertamenti ancora da riscuotere per € 41,44 riferiti a contributi dei genitori transitati sul c/c postale.

Le variazioni apportate in corso d'anno sono le seguenti:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
23/4/2012	3	Contributi alunni	€	470,00
25/6/2012	12	Contributi alunni	€	830,00
5/7/2012	13	Contributi alunni	€	2.500,00
7/11/2012	19	Contributi alunni	€	1.550,00
4/12/2012	24	Contributi alunni	€	2.033,00
10/12/2012	26	Contributi alunni	€	531,00
28/12/2012	31	Contributi alunni	€	-316,00
28/12/2012	33	Contributi alunni	€	41,44
28/12/2012	34	Contributi alunni	€	-4.260,25
<b>Totale entrata</b>			<b>€</b>	<b>3.379,19</b>

<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>P13</i>	<i>3</i>	<i>Sicurezza stradale</i>	€	<i>470,00</i>
<i>P09</i>	<i>12</i>	<i>Progetto ECDL</i>	€	<i>830,00</i>
<i>P07</i>	<i>13</i>	<i>Progetto Multiespressività</i>	€	<i>2.500,00</i>
<i>A1-A2</i>	<i>19</i>	<i>Funzionamento amministrativo e didattico</i>	€	<i>1.550,00</i>
<i>A1-P09</i>	<i>24</i>	<i>Funzionamento amministrativo e progetto ECDL</i>	€	<i>2.033,00</i>
<i>P07</i>	<i>26</i>	<i>Progetto Multiespressività</i>	€	<i>531,00</i>
<i>P06-P09</i>	<i>31</i>	<i>Minore accertamento</i>	€	<i>-316,00</i>
<i>A01</i>	<i>33</i>	<i>Funzionamento amministrativo</i>	€	<i>41,44</i>
<i>A01</i>	<i>34</i>	<i>Minore accertamento</i>	€	<i>-4.260,25</i>
<i>Totale voci in uscita</i>			€	<i>3.379,19</i>

#### 07/01 - INTERESSI

Sono stati preventivati € 100,00. Le somme accertate e riscosse ammontano a € 67,47, con un decremento di € 32,53. Pertanto la variazione apportata è la seguente:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>28/12/2012</i>	<i>35</i>	<i>Interessi attivi</i>	€	<i>-32,53</i>
<i>Totale entrata</i>			€	<i>-32,53</i>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>A01</i>	<i>35</i>	<i>Minore accertamento</i>	€	<i>-32,53</i>
<i>Totale voci in uscita</i>			€	<i>-32,53</i>

#### 07/01 - REINTEGRO ANTICIPO AL DSGA

Il fondo per la gestione minute spese è stato fissato, in sede di delibera del CdI in € 500,00; la somma è stata interamente riversata.

## ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le SPESE si evidenzia che:

### SPESE PER IL PERSONALE

#### 01/01 - Spese per supplenze brevi e saltuarie docenti, ritenute erariali e contributi previdenziali.

La programmazione definitiva ammonta ad € 49.893,45, di cui sono stati impegnati e pagati € 46.887,36. L'economia risulta essere di € 3.006,09.

#### 01/02 - Spese per supplenze brevi e saltuarie ATA, ritenute erariali e contributi previdenziali

La programmazione definitiva ammonta ad € 21.046,27, di cui sono stati impegnati e pagati € 19.882,52. L'economia risulta essere di € 1.163,75.

#### 01/03 - Compensi accessori a carico F.I. docenti

Non risultano importi programmati e pagati in quanto il Fondo dell'Istituzione Scolastica a decorrere dall'1/1/2011 è interamente gestito tramite il Cedolino Unico.

#### 01/04 - Compensi accessori a carico F.I. ATA

Non risultano importi programmati e pagati in quanto il Fondo dell'Istituzione Scolastica a decorrere dall'1/1/2011 è interamente gestito tramite il Cedolino Unico.

#### 01/05 - Compensi accessori non a carico FIS - Docenti

I fondi preventivati, relativi alle rimanenze delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti e per il gruppo sportivo ammontano ad € 2.781,46. Sono stati impegnati e pagati € 1.065,49, con un'economia di € 1.715,97.

Tale economia viene interamente utilizzata per l'e.f. 2013.

#### 01/05 - Compensi accessori non a carico FIS - ATA

Non risultano importi programmati e pagati.

#### 01/09 - Altre indennità

La previsione iniziale era di € 7.594,60 per compensi vari relativi ad attività aggiuntive (pre-scuola-assistenza mensa-contributo della Provincia per il progetto "ORIENTARSI") Il totale della programmazione risultato pari a € 7.718,60, è stato utilizzato per un importo di € 7.285,21. L'economia di € 433,39 verrà interamente impiegata nell'anno 2013.

#### 01/10 - Altre spese di personale

Era stata fatta una previsione ad inizio esercizio di € 15.000,00 per la spesa relativa al personale assunto con il contributo regionale.. La programmazione definitiva è pari a € 23.031,57 ed è stata interamente impegnata e pagata.

#### 01/11 - Contributi ed oneri a carico amministrazione

Sono stati inseriti in questa voce gli importi pagati per i contributi previdenziali sulle supplenze brevi. La programmazione definitiva ammonta ad € 32.152,99, utilizzata per € 29.350,30. L'economia risulta essere € 2.802,69, interamente destinata al medesimo aggregato anche per l'e.f. 2013.

Al riguardo occorre far presente che dall'1/1/2013 le spese per i supplenti temporanei saranno pagate tramite il Cedolino Unico e che quindi le economie rilevate per la suddetta voce (supplenti brevi docenti e ATA e contributi a carico amministrazione) potranno essere riutilizzate per altre voci di spesa. In sede di predisposizione di Programma Annuale 2013 tali importi vengono riassegnati alle medesime voci, in attesa di disposizioni ministeriali.

### **SPESE PER LE ATTIVITA'**

#### A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Questa attività ha avuto come finalità quello di garantire il funzionamento amministrativo della scuola mettendo a disposizione dei docenti e della segreteria il materiale necessario per l'espletamento di pratiche amministrative. La previsione di € 21.356,45 è stata incrementata per € 22.756,12 con variazioni di bilancio. La programmazione definitiva è pari a € 44.112,57, utilizzata nell'esercizio finanziario 2012 per € 39.509,16. Sono stati pagati € 37.396,55 e a residuo risultano € 2.112,61. L'economia di € 4.603,41 confluisce in avanzo di amministrazione.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
21/6/2012	Buoni pasto per personale mensa	€	13.289,00	10
30/10/2012	Dotazione ordinaria	€	2.755,33	17
30/10/2012	Finanz.Comune vincolato	€	100,00	18
7/11/2012	Contributi alunni	€	1.026,00	19
28/11/2012	Storno da viaggi istruzione	€	800,00	23
4/12/2012	Contributo alunni	€	33,00	24
17/12/2012	Altri finanziamenti vincolati	€	952,87	27
20/12/2012	Dotazione ordinaria	€	3.791,01	29
28/12/2012	Maggiore accertamento contrib.alunni	€	41,44	33
28/12/2012	Minore accertamento interessi attivi	€	-32,53	35
<b>Totale voci in entrata</b>		<b>€</b>	<b>22.756,12</b>	



	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
21/6/2012	Funz.amm.vo	€	13.289,00	10
30/10/2012	Funz.amm.vo	€	2.755,33	17
30/10/2012	Funz.amm.vo	€	100,00	18
7/11/2012	Funz.amm.vo	€	1.026,00	19
28/11/2012	Funz.amm.vo	€	800,00	23
4/12/2012	Funz.amm.vo	€	33,00	24
17/12/2012	Funz.amm.vo	€	952,87	27
20/12/2012	Funz.amm.vo	€	3.791,01	29
28/12/2012	Funz.amm.vo	€	41,44	33
28/12/2012	Minore accertamento		-32,53	35
<b>Totale voci in uscita</b>		<b>€</b>	<b>22.756,12</b>	

Nell'aggregato 01 voce di spesa 99/01 partite di giro sono state previste per il Direttore dei servizi generali e amministrativi 500,00 euro come anticipo al cassiere.

#### **A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

Questa attività ha avuto come finalità quello di garantire l'insegnamento delle discipline previste dai programmi ministeriali per la scuola media ed elementare.

La previsione iscritta nel Programma 2012 di € 1.596,66, con variazioni di bilancio è modificata in una programmazione definitiva di € 2.410,66, sufficiente per la copertura delle spese per acquisti relativi al funzionamento didattico generale, non espressamente previsti in apposito progetto.

Sono stati impegnati e pagati € 1.988,41 e l'economia rilevata di € 422,25 confluisce nell'avanzo di amministrazione

L' incremento è stato rilevato con le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
30/10/2012	Dotazione ordinaria	€	290,00	17
7/11/2012	Contributo alunni	€	524,00	19
<b>Totale voci in entrata</b>		<b>€</b>	<b>814,00</b>	
<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
30/10/2012	Funzion.didattico	€	290,00	17
7/11/2012	Funzion.didattico	€	524,00	19
<b>Totale voci in uscita</b>		<b>€</b>	<b>814,00</b>	

## SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

### ▪ P01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

La previsione di € 1.423,97 non è stata variata in corso d'anno. La programmazione definitiva non è stata del tutto utilizzata; l'avanzo rilevato a fine esercizio pari a € 737,82 verrà riutilizzato per i progetti già programmati nel prossimo esercizio finanziario per le attività di formazione del personale.

### ▪ P02 - EDUCAZIONE ALLA SALUTE

In sede di Programma Annuale 2012 non era stata prevista alcuna cifra, in quanto non pervenuta alcuna comunicazione di finanziamento dalla Regione Piemonte e dall'USR per le Fasce Deboli. Sono state effettuate variazioni in corso d'anno, a seguito erogazione dei contributi. La programmazione definitiva ammonta ad € 8.193,00. Sono stati impegnati e pagati € 5.312,61, mentre sono rimaste da pagare somme per € 2.750,00, con un'economia finale, pari a € 130,39, che confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Le variazioni sono state le seguenti:

<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
23/4/2012	Altri finanziamenti (USR)	€	3.750,00	2
23/4/2012	Finanziamento Regione Piemonte	€	2.250,00	2
21/6/2012	Storno da Diritto allo Studio	€	2.155,00	8
7/12/2012	Storno da Diritto allo Studio	€	38,00	25
<b>Totale voci in entrata</b>		<b>€</b>	<b>8.193,00</b>	
<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
23/4/2012	Educ.Agio	€	6.000,00	2
21/6/2012	Educ.Agio	€	2.155,00	8
7/12/2012	Educ.Agio	€	38,00	25
<b>Totale voci in uscita</b>		<b>€</b>	<b>8.193,00</b>	

### ▪ P03 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

La cifra preventivata di € 14.463,00 ha subito una variazione, portando la programmazione definitiva ad € 10.207,55. La quale è stata impegnata e pagata per € 9.158,47; alla data del 31/12/2012 risultano ancora da liquidare € 464,00 L'economia è pari a € 585,03 e verrà riutilizzata nel prossimo esercizio finanziario.

Le variazioni sono state le seguenti:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
29/8/2012	Altri finanziamenti vincolati	€	300,00	15
28/11/2012	Storno a funzion.ammin.	€	-800,00	23
28/12/2012	Minore accertamento	€	-3.755,50	34
<i>Totale voci in entrata</i>			<b>€ -4.255,50</b>	
<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
29/8/2012	Viaggi istruzione	€	300,00	15
28/11/2012	Viaggi istruzione	€	-800,00	23
28/12/2012	Viaggi istruzione	€	-3.755,50	34
<i>Totale voci in uscita</i>			<b>€ -4.255,50</b>	

▪ **P04 - L.R. 49/85 DIRITTO ALLO STUDIO**

La previsione di € 6.895,59, proveniente da avanzi vincolati degli anni precedenti, è stata variata per € 2.208,42 in diminuzione, per storni su altre voci. Il finanziamento non è stato del tutto utilizzato, pertanto l'avanzo rilevato a fine esercizio pari a € 1.556,91 verrà riutilizzato nel prossimo esercizio finanziario con la medesima destinazione (contributi per alunni bisognosi, spese per garantire il diritto allo studio)

Le variazioni sono state le seguenti:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
21/6/2012	Storno a P02 - Educ.Agio	€	-2.155,00	8
23/11/2012	Storno a P10	€	-15,42	22
7/12/2012	Storno a P02	€	-38,00	25
<i>Totale voci in uscita</i>			<b>€ -2.208,42</b>	

▪ **P05 - ATTIVITA' SPORTIVA**

La previsione € 4.902,40 è stata incrementata con variazioni di bilancio, per € 489,24 per contributi della Provincia di Torino per attività sportive. La programmazione definitiva ammonta a € 5.391,64. L'economia rilevata a fine esercizio, pari a € 1.546,64 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
5/3/2012	Altri finanziamenti vincolati	€	93,99	1
30/10/2012	Provincia vincolati	€	600,00	16
8/11/2012	Provincia vincolati	€	500,00	20
28/12/2012	Minore accertamento	€	-200,00	30
28/12/2012	Minore accertamento	€	-504,75	34
<i>Totale voci in entrata</i>			<b>€ 489,24</b>	

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
5/3/29012	Attività sportiva	€	93,99	1
30/10/2012	Attività sportiva	€	600,00	16
8/11/2012	Attività sportiva	€	500,00	20
28/12/2012	Attività sportiva	€	-200,00	30
28/12/2012	Attività sportiva	€	-504,75	34
<i>Totale voci in uscita</i>			€ 489,24	

▪ **P05 - PROGETTO LINGUE COMUNITARIE**

La previsione iniziale di € 1.200,00 riguarda i contributi delle famiglie per il progetto di attività teatrale in inglese. Sono state apportate delle variazioni, determinando una programmazione finale di € 934,00. E' stata impegnata e pagata la somma di € 934,00. E' stata registrata le seguente variazione:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
28/12/2012	Minore accertamento	€	-266,00	31
<i>Totale voci in entrata</i>			€ -266,00	
<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
28/12/2012	Minore accertamento	€	-266,00	31
<i>Totale voci in uscita</i>			€ -266,00	

**P07 - PROGETTO MULTIESPRESSIVITA'**

La previsione iniziale di € 4.886,10 riguarda i contributi delle famiglie per il progetto di attività varie nei plessi dell'Istituto. Nel corso dell'anno è stata incrementata, portando ad una programmazione definitiva di € 7.917,10, E' stata impegnata la somma di € 5.224,80 e pagati € 4.498,80. Al 31/12/2012 restano a residuo €726,00. L'economia di € 2.692,30 confluisce nell'avanzo di amministrazione e verrà utilizzata nell'e.f. 2013. Sono state registrate le seguenti variazioni:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
5/7/2012	Contributo alunni	€	2.500,00	13
10/12/2012	Contributo alunni	€	531,00	26
<i>Totale voci in entrata</i>			€ 3.031,00	
<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
5/7/2012	Progetto multiespressività		2.500,00	13
10/12/2012	Progetto multiespressività		531,00	26
<i>Totale voci in uscita</i>			€ 3.031,00	

▪ **P09 - MULTIMEDIALITA' E DIDATTICA - ECDL**

La previsione di € 18.258,87 ha avuto un incremento pari a € 2.780,00, con una programmazione definitiva di € 21.038,87. Sono stati impegnati € 8.011,88 e pagati € 7.924,38. Al 31/12/2012 restano da pagare € 87,50. L'avanzo vincolato, pari a € 13.026,99 (riferito al finanziamento dei Comuni e ai contributi degli alunni per i corsi ECDL), verrà utilizzato nel prossimo esercizio finanziario con la stessa destinazione. Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
25/6/2012	Contributi alunni	€	830,00	12
4/12/2012	Contributi alunni	€	2.000,00	24
28/12/2012	Minore accertamento	€	-50,00	31
<b>Totale voci in entrata</b>		<b>€</b>	<b>2.780,00</b>	
<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
25/6/2012	Progetto ECDL	€	830,00	12
4/12/2012	Progetto ECDL	€	2.000,00	24
28/12/2012	Progetto ECDL	€	-50,00	31
<b>Totale voci in uscita</b>		<b>€</b>	<b>2.780,00</b>	

**- P10 - DISAGIO ED INTEGRAZIONE**

La previsione iniziale di € 510,54 è stata variata nel corso dell'anno per un importo di € 15,42, portando ad una previsione definitiva di € 525,96. La somma impegnata e pagata corrisponde ad € 525,96. La variazione effettuata è stata la seguente:

<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
23/11/2012	Storno da P04 Diritto allo studio	€	15,42	22
<b>Totale voci in entrata</b>		<b>€</b>	<b>15,42</b>	
<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
23/11/2012	Disagio e integrazione-altre spese	€	15,42	22
<b>Totale voci in uscita</b>		<b>€</b>	<b>15,42</b>	

**- P11 - INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI**

La previsione iniziale di € 1.299,99 non è stata variata nel corso dell'anno. La somma impegnata e pagata corrisponde ad € 929,40. L'economia di € 370,59 verrà riutilizzata nell'esercizio 2013 con la medesima finalità.

**- P12 - INTERCULTURA E SOLIDARIETA'**

La previsione iniziale di € 1.998,42 non ha subito variazioni. L'economia corrispondente all'intera somma sarà destinata nel 2013 al medesimo progetto

▪ **P13 - SICUREZZA STRADALE**

La previsione era di € 1.869,50 e sono state rilevate le seguenti variazioni di bilancio, che hanno determinato una programmazione definitiva di € 2.589,50; sono stati impegnati e pagati € 1.967,56

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
23/4/2012	Contributo alunni	€	470,00	3
6/6/2012	Contributo Comune di Bibiana	€	250,00	7
<b>Totale voci in entrata</b>		<b>€</b>	<b>720,00</b>	
<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
23/4/2012	Progetto Patentino	€	470,00	3
6/6/2012	Progetto Mobilità sostenibile	€	250,00	7
<b>Totale voci in entrata</b>		<b>€</b>	<b>720,00</b>	

L'economia, pari a € 621,94 è confluita in avanzo di amministrazione.

▪ **P14 - PROGETTO REGIONALE Ti.M.U.O.Vi.**

In sede di previsione per il Programma Annuale 2012 era stata inserita la cifra di € 3.247,85, proveniente dall'avanzo di amministrazione. Gli impegni corrispondono ad € 1.858,80 interamente pagati; l'economia di € 1.389,05 confluisce nell'avanzo vincolato che verrà utilizzato nel 2013 con la stessa destinazione.

**IL FONDO DI RISERVA E LE ATTIVITA' DA PROGRAMMARE**

▪ **R/R98 Fondo di riserva**

La previsione di € 53,33 ai sensi della normativa vigente non è stata utilizzata per la copertura di eventuali necessità, in quanto non si sono verificati fabbisogni ulteriori sul funzionamento amministrativo e didattico.

L'economia di € 53,33 è confluita in avanzo non vincolato.

▪ **Z/Z01 Disponibilità finanziaria da programmare**

La disponibilità finanziaria da programmare accantonata a inizio esercizio è stata inserita a bilancio per un importo pari a € 22.576,99 e non sono intervenute variazioni in corso d'anno.

<b>PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>
---

*Nell'esercizio finanziario 2012 si sono avute economie di bilancio vincolate per € 50.278,54 e € 11.155,41 per somme non vincolate, così ripartite:*

<b>Aggregati</b>	<u>Finalizzate</u>	<u>Non finalizzate</u>
A01	<b>4.603,41</b>	
A02		<b>422,25</b>
A03	<b>9.121,89</b>	
P01	<b>737,82</b>	
P02		<b>130,39</b>
P03	<b>585,03</b>	
P04	<b>1.556,91</b>	
P05	<b>1.546,64</b>	
P07	<b>2.692,30</b>	
P09	<b>13.026,99</b>	
P11	<b>370,59</b>	
P12	<b>1.998,42</b>	
P13	<b>621,94</b>	
P14	<b>1.389,05</b>	
Fondo riserva		<b>53,33</b>
Tot.econ.	<b>38.250,99</b>	<b>605,97</b>
Z01	<b>12.027,55</b>	<b>10.549,44</b>
<b>TOTALE A.A. 2011</b>	<b>50.278,54</b>	<b>11.155,41</b>

*L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione viene suddiviso nel successivo esercizio finanziario come di seguito indicato:*

4.603,41	Fondi per acquisto materiale di consumo e Sicurezza
9.121,89	Spese per il personale
737,82	Formazione del personale
585,03	Contributi finalizzati per viaggi istruzione
1.556,91	Contributi finalizzati Diritto allo Studio
1.546,64	Contributi finalizzati per attività sportive
2.692,30	Contributi finalizzati progetto Multiespressività
13.026,99	Contributo finalizzato Progetto ECDL
370,59	Contributo finalizzato Disagio ed Integrazione
1.998,42	Contributo finalizzato progetto Intercultura
1.389,05	Contributo finalizzato progetto TI MUOVI
12.779,88	Differenza da inserire nello Z1 da programmare
<b>50.408,93</b>	
10.602,77	Importo A.A. non vincolato da inserire nello Z1
422,25	Contributo non vincolato per acquisto materiale didattico
<b>61.433,95</b>	Totale A.A. 2012

## CONCLUSIONI

*Il Conto Consuntivo si chiude alla data del 31 dicembre 2012 con le seguenti risultanze:*

### 1. SITUAZIONE FINANZIARIA

*La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo di cassa pari a € 30.652,52. L'estratto conto della Banca cassiera al 31/12/2012 presenta un saldo contabile di € 0,46. La differenza è dovuta a:*

Situazione contabile al 31/12/2012	€	30.652,52
Riversamento sulla Tesoreria Unica (dal 9/11/2012)	€	30.652,52
+ Interessi attivi IV trim. non contabilizzati	€	0,46
<b>Estratto c/c al 31/12/2012</b>	<b>€</b>	<b>0,46</b>

### 2. AVANZO DI COMPETENZA

*Per il 2012 si è verificato un disavanzo di competenza di € 6.142,57 così determinato:*

Totale entrate accertate	€	207.656,34
Totale spese impegnate	€	213.798,91
<b>Disavanzo di competenza</b>	<b>€</b>	<b>6.142,57</b>



### 3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2012 ammonta a € **61.433,95** ed è così determinato:

Fondo cassa al 31/12/12	€	30.652,52
+ Residui attivi	€	37.171,12
- Residui passivi	€	6.389,69
Avanzo di amministrazione	€	<u>61.433,95</u>

### 4. SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2012 ammonta a € 77.399,73 con un decremento rispetto all'inizio dell'esercizio (facendo riferimento al mod. K del conto consuntivo e.f. 2011: € 200.641,58) di € 123.241,85 per effetto delle variazioni intervenute nel corso della gestione e per il rinnovo inventariale.

La situazione sintetica definitiva per l'esercizio 2012 è la seguente:

Aggr.	ENTRATE		Aggr.	SPESE	
01	Avanzo competenza	67.576,52	A	Attività	183.147,57
02	Finanziamento dallo Stato	125.725,11	P	Progetti	69.454,97
03	Finanziamento Regione	25.581,57	G	Gestioni economiche	0
04	Fin. altre Istit. Pubbliche	24.161,00	R	Fondo di riserva	53,33
05	Contributi da privati	32.121,19	Z	Dispon. fin. da progr.	22.576,99
06	Proventi da Gest. econom.	0			
07	Altre entrate	67,47			
07	Mutui	0			
	<b>Totale</b>	<b>275.232,86</b>		<b>Totale</b>	<b>275.232,86</b>

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di Conto Consuntivo A.F. 2012 per l'approvazione.

Bricherasio, 4 marzo 2013

Il Segretario della Giunta Esecutiva  
(Vilma BRUNO)

Il Presidente della Giunta Esecutiva  
(Prof. Davide Antonio MARTINI)