

**Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2013**  
**Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

Il Conto Consuntivo viene elaborato alla data del 31/12/2013 per il periodo gennaio/dicembre 2013. Il conto Consuntivo viene redatto conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del con delibera n° 1 del 12/02/2014. A seguito maggior accertamenti e minori impegni rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale) decreto prot. 3832 del 26/06/2013 e prot. n. 7066 del 30/11/2013.

Inoltre è stata radiata la somma di € 14.979,31 relativa ai residui passivi impegni per supplenze al mese di dicembre 2012, supplenze pagate dal MEF.

Le entrate accertate e riscosse ammontano a € **195.286,84**

Le uscite impegnate ammontano a € 192.043,74 di cui 174.803,01 pagate al 31/12/2013, e 17.240,73 rimaste da pagare.

**Conto Finanziario (Mod. H)**

Il conto consuntivo 2013 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	301.087,02	
Finanziamenti Statali	150.859,20	150.859,20
Finanziamenti da Regioni		
Finanziamenti da Enti		
Contributi da privati	42.142,05	42.142,05
Gestioni economiche		
Altre entrate	2.285,59	2.285,59
Mutui		
<b>Totale entrate</b>	<b>496.373,86</b>	<b>195.286,84</b>
Disavanzo di competenza		-----
<b>Totale a pareggio</b>	<b>496.373,86</b>	<b>195.286,84</b>

<b>SPESE</b>		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)

Attività	173.514,31	153.864,69
Progetti	52.242,53	38.179,05
Gestioni economiche		
Fondo di Riserva	435,00	
Disponibilità da programmare	270.182,02	
<b>Totale Spese</b>	<b>226.191,84</b>	<b>192.043,74</b>
Avanzo di competenza		3.243,10
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>496.373,86</b>	<b>195.286,84</b>

Pertanto, l'esercizio finanziario 2013 al 31/12/2013 presenta un avanzo di competenza di € 3.243,10

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

<b>Residui Attivi</b>					
Iniziali al 01/01/2013	Riscossi nel 2013	Da riscuotere	Residui esercizio 2013	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
177.892,66	27.052,65	150.840,01	0	0	150.840,01
<b>Residui Passivi</b>					
Iniziali 01/01/2013	Pagati Nel 2013	Da pagare	Residui esercizio 2013	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
53.110,45	38.131,14	14.479,31	17.240,73	-14.979,31	17.240,73

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2013	Variazioni	Situazione al 31/12/2013
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	74.858,88	-34.232,86	40.626,02
Totale Disponibilità	354.197,47	-17.647,31	336.550,16
Totale dell'attivo	429.056,35	-51.880,17	337.176,18
Deficit Patrimoniale			
Totale debiti	53.110,45	-35.869,72	17.240,73
Consistenza Patrimoniale	375.945,90	-16.010,45	359.935,45
Totale a pareggio	429.056,35	-51.880,17	377.176,18

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2013.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2013" a cura dei Revisori dei Conti.

#### Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2013, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2013 di € <b>185.710,15</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>319.309,43</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2014.
C)	un avanzo dell'esercizio 2013 di € <b>3.243,10</b>

**La scuola per l'anno in corso non ha intestato un conto corrente postale**

**Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					176.304,81
	<b>Residui anni precedenti</b>	<b>Competenza esercizio 2013 tranne partite giro</b>	<b>In partite di giro</b>	totale	
Riscossi	<b>27.052,65</b>	195.286,84	<b>300,00</b>	222.639,49	
Pagati	<b>38.131,14</b>	174.803,01	<b>300,00</b>	213.234,15	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					<b>185.710,15</b>
Residui Attivi	<b>150.840,01</b>	0	0	150.840,01	
Residui Passivi	<b>17.240,73</b>		0	17.240,73	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2013					<b>319.309,43</b>

## Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Si procede all'analisi dei vari aggregati di spesa, rilevando l'andamento della gestione, i risultati conseguiti riguardo agli obiettivi programmati, evidenziando gli scostamenti tra la previsione e le spese e annoverando tutte le risorse utilizzate nella realizzazione delle attività e dei progetti.

### **A01 ATTIVITA' FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

Per garantire il funzionamento amministrativo generale, quale supporto organizzativo ,amministrativo e generale alla attività formativa della scuola, sono state eseguite le seguenti spese per un importo complessivo di €**146.165,29** rispetto ad una programmazione definitiva di € **159.990,26** di cui :

- 10.885,69 per beni di consumo ( materiali per il regolare funzionamento dell'Ufficio, stampati, registri, abbonamenti)
- 127.133,21 per prestazione servizi da terzi di cui 122.990,96 per il pagamento del servizio di pulizia, 1.660,65 per manutenzione delle macchine dei laboratori e degli uffici, 2.420,70 per il pagamento della linea adsl alla sede Conte e alla sede Mattei,
- 5.971,16 per spese amministrative e postali, rimborso spese per i revisori, rimborso visite fiscali,
- 1.879,10 pagamento allo Stato relativo ad un' azione di rivalsa per un infortunio accorso ad una docente,
- 250,00 per oneri finanziari

Su questo aggregato sono indicate anche le spese per partite di giro per il mandato di anticipazione al Direttore S.G.A. per € 300,00.

La copertura finanziaria per tali spese è stata assicurata da

- Avanzo di amministrazione vincolato di € 2.767,42
- Avanzo di amministrazione non vincolato di € 18.010,00
- Dotazione ordinaria di € 136.927,25
- Altre entrate di € 2.285,59 di cui 1879,10 dalla Assicurazione Tora per risarcimento,e di 406,49 per interessi attivi.

Sono stati pagati residui per € 15.451,87 di cui 12.760,83 per fornitura servizio di pulizia relativo al mese di dicembre 2012.

In conclusione si può affermare che la gestione di tale attività è stata di valido supporto all'attività formativa della scuola con risultati sufficienti.

### **A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

Su questo aggregato sono state effettuate spese per :

- 1235,40 per beni di consumo ( acquisti materiali per l'infanzia)

- 6.218,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ( utilizzo aula Pacis Università degli Studi Di Cassino per manifestazioni degli alunni,pagamento assicurazioni volontarie degli alunni ).
- La copertura finanziaria per tali spese è stata assicurata da :
  - Avanzo di amministrazione non vincolato € 264,05
  - Dotazione ordinaria € 3.960,00
  - Contributi da privati vincolati ( genitori degli alunni) € 6.300,00
 Sono stati pagati residui per € 1.115,23 per manutenzione ordinaria degli impianti e macchinari.

### **A03- SPESE DI PERSONALE**

Su questo aggregato non ci sono spese, sono stati pagati residui per € 20.727,04 relativi ai contributi previdenziali ed assistenziali sulle supplenze brevi relativi all'esercizio precedente.

### **A04 -SPESE D'INVESTIMENTO**

Su questo aggregato non state fatte spese, la copertura è stata garantita dalla dotazione ordinaria per € 3.000,00,l'economia riportata confluirà in avanzo di amministrazione.

#### **P01- CI@ssi 2.0**

Su questo aggregato vengono pagati solo i residui per spese riguardanti materiale multimediale per € 837,00

#### **P02 – Ceramica “ Giocare con l'arte”**

E' un progetto che si realizza da alcuni anni con il quale vengono impartite tecniche ceramiche attraverso l'attività ludica per il raggiungimento di competenze progettuali indirizzate ad attività manuali di laboratorio e far avvicinare i bambini all'arte.

Il corso è stato tenuto da un esperto esterno in possesso di certificazione attestante la competenza acquisita al corso di formazione ceramica 1^ livello presso la Fondazione del Museo Internazionale delle ceramiche di Faenza,corso riconosciuto e autorizzato dal MIUR nell'ambito della direttiva n. 90/2003,con decreto della Direzione Generale per il personale della scuola del 2/8/2004 e con decreto del CSA di Ravenna,prot. 9767 del 30/08/2004.

Per la realizzazione del corso è stata sostenuta la spese di € 1.784,37 di cui 1.499,91 per il pagamento dell'esperto ed € 284,46 per i materiali.

La copertura finanziaria è stata garantita dal finanziamento delle famiglie per € 1.800,00.

#### **P03 – Sapere i Sapori – Scuola Infanzia e primaria**

Su questo aggregato vengono liquidate le spese per il personale referente impegnato nel progetto dell'anno precedente in quanto i finanziamenti sono pervenuti a fine esercizio 2012 e confluiti in avanzo di amministrazione. Le somme impegnate sono state pari a € 539,29 con una programmazione definitiva di € 1.750,11,la copertura finanziaria è di pari importo.

#### **P04-Sapere i Sapori – Scuola Media**

Come spiegato nel precedente progetto,anche su questo aggregato vengono liquidati i compensi al personale referente e animatore che hanno realizzato il progetto di Educazione alla Salute nell'anno 2012, il progetto ha approfondito alcune tematiche inerenti l'alimentazione corretta, la piramide alimentare ed è stato affrontato il tema delle

tossicodipendenze con la visita alla comunità Exodus di Cassino dove gli alunni hanno potuto ammirare i lavori che la comunità effettua: dall'agricolo al restauro, dal vivaio al teatro. Le somme impegnate sono state pari ad € 862,82 a fronte di una programmazione di € 2.300,75 con una disponibilità di € 1.437,93 relativa ai materiali di consumo.

### **P6-Formazione-Sicurezza**

Su questo aggregato è stata effettuata la spesa di € 2.655,53 di cui 2.028,33 per il pagamento al responsabile della sicurezza, in quanto la scuola ha confermato l'adesione alla rete che ha come capofila il Liceo Classico di Cassino, l'esperto in questione è in possesso dei requisiti previsti dalle norme in materia di sicurezza. Inoltre è stato effettuato il pagamento all'IRSEF/IRFED per un corso di formazione del dirigente scolastico sulla sicurezza. La copertura finanziaria è stata garantita dall'avanzo di amministrazione vincolato e dalla dotazione ordinaria per una programmazione di € 13.568,62.

### **P06- Turismo Scolastico**

Su questo aggregato si sono realizzate le visite guidate sia di un solo giorno e sia di più giorni per gli alunni della scuola media. L'obiettivo è stato quello di offrire l'opportunità di visite guidate in località di interesse artistico-culturale e la partecipazione degli alunni è stata totale.

Il finanziamento è stato a totale carico dei genitori, la spesa è stata di € 28.832,00

### **P07- Motoria “ sviluppo delle capacità sensoriali”**

Nel corso dell'anno scolastico 2012/2013 è stato realizzato il progetto motoria “sviluppo delle capacità sensoriali” destinato agli alunni della scuola dell'infanzia con l'Associazione Sportiva dilettantistica Movimento Globale di Cassino con la quale è stata stipulata apposita convenzione. Il progetto ha avuto l'obiettivo di sviluppare l'osservazione del ritmo, la creatività ritmica, il passaggio dal tempo egocentrico a quello reale.

Per realizzare il progetto è stata spesa la somma di € 3.633,00 con la copertura finanziaria a carico dei genitori.

Il finanziamento del progetto è stato congruo rispetto alle esigenze e ai bisogni formativi evidenziati dal POF.

### **P08- Il fumetto a scuola**

Per il periodo febbraio/marzo 2013 è stato realizzato “Il Fumetto a scuola” regolarmente deliberato dagli Organi Collegiali ed inserito nel POF. Il progetto ha inteso promuovere l'uso del fumetto come dispositivo didattico per facilitare l'apprendimento di contenuti e stimolare l'espressione creativa, inoltre ha inteso offrire agli alunni di cimentarsi in una produzione creativa, divertente e formativa. Il progetto è stato realizzato con la presenza di un esperto esterno, in particolare con l'Associazione “ Scuola Fumetto Cassino con la quale è stata stipulata apposita convenzione. La spesa del progetto ammonta a € 358,05 con la copertura finanziaria a carico delle famiglie.

### **FONDO DI RISERVA**

Su questo aggregato è stato iscritto l'importo di € 435,00 ( quota parte del 5% del finanziamento della dotazione ordinaria iniziale) non è stato necessario effettuare prelievi, pertanto l'importo costituisce economia.

## **DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE**

La disponibilita' di € 270.182,02 è costituita da : **96.736,13** somme non vincolate, **168.169,71** somme per imprese di pulizia,**1.021,36** somme per la formazione,**766,49** somme per visite fiscali,**2003,33** finanziamento per funzionamento amm.vo e didattico,**1920,00** contributi delle famiglie, **435,00** fondo di riserva.

Si allega prospetto dimostrativo delle incidenze delle spese sulle attivita' e sui progetti.

### **Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2013, si precisa:**

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2013
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2013;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2013 della gestione del Programma Annuale 2013 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2013, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

**CASSINO, 05/05/2014**

**Il direttore dei servizi generali ed amm.vi**

**Dott.ssa Maria Grazia Di Nardo**

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

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

Dichiara

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

**Cassino,31/12/2013**

In fede

Il titolare del trattamento

Il Dirigente scolastico  
Prof. Antonella Falso

**Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2013**

I sottoscritti, dirigente scolastico Prof. ssa Antonella Falso e il direttore dei servizi generali ed amministrativi Dott.ssa Maria Grazia Di Nardo di quest'istituzione scolastica,

**dichiarano:**

- che nell'esercizio finanziario 2013 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

**Cassino ,31/12/2013**

Il direttore dei servizi generali ed amm.vi  
**Dott.ssa Maria Grazia Di Nardo**

Il dirigente scolastico  
Prof .ssa Antonella Falso