



## Ministero dell'Istruzione e della Ricerca

Istituto Comprensivo "ILARIA ALPI"

Via Salerno 1 - 20142 Milano

Tel. 02 88444696 Fax 02 88444704

e-mail uffici: [MIIC8DZ008@istruzione.it](mailto:MIIC8DZ008@istruzione.it)

[MIIC8DZ008@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8DZ008@PEC.ISTRUZIONE.IT)

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

Il conto consuntivo per l'anno 2012 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2012 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2012 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2012 con provvedimento n. 11 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	1.005.350,84	Programmazione definitiva	962.949,24	<i>Disp. fin. da programmare</i> 42.401,60
Accertamenti	877.686,19	Impegni	900.605,23	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -22.919,04
competenza	822.900,94	competenza	506.780,13	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	129.095,72	Pagamenti	262.311,48	182.905,05
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	54.785,25	Somme rimaste da pagare	393.825,10	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -339.039,85
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	319.194,24	Residui non pagati anni precedenti	327.168,37	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	373.979,49	Totale residui passivi	720.993,47	<i>Sbilancio residui (b)</i> -347.013,98
			Saldo cassa iniziale (c)	278.177,14
				<i>(a+b+c)</i> <b>114.068,21</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**114.068,21**

## CONTO FINANZIARIO 2012

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	127.664,65	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	784.059,71	784.059,71	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	130,00	130,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	45.102,90	45.102,90	100,00%
Contributi da privati	47.298,40	47.298,40	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.095,18	1.095,18	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>1.005.350,84</b>	<b>877.686,19</b>	
Disavanzo di competenza		<b>22.919,04</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>900.605,23</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2012.

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

### ➤ AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

#### *Aggregato 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato*

Previsione iniziale	€	69.402,83
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	69.402,83

#### *Aggregato 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale	€	58.261,82
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	58.261,82

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 9.322,60

### ➤ AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

#### *Aggregato 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale	€	46.332,66
Variazioni in corso d'anno	€	220.981,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2012	11	E	40.922,07	Assegnazione fondi per supplenze brevi e saltuarie al 30 marzo 2012 - Nota MIUR protocollo n.2957 del 14 maggio 2012

13/06/2012	17	E	59.059,46	Assegnazione per spese di supplenze brevi e saltuarie alla data del 31 maggio 2012 - Nota MIUR del 13 giugno 2012
10/07/2012	26	E	0,01	Funzionamento amministrativo e didattico Gennaio Agosto 2012
19/07/2012	25	E	23.767,35	Fondi per supplenze brevi e saltuarie anno 2012 - Comunicazioni MIUR 4603 del 19 luglio 2012
20/07/2012	22	E	17.215,42	Assegnazione fondi per pasti erogati al personale docente nell'anno 2011
29/10/2012	30	E	10.625,50	Finanziamento supplenze breve e saltuarie al 30 Settembre 2012 - Comunicazione MIUR prot. n. 6703 del 25 Ottobre 2012
30/11/2012	3	C	4.281,33	Funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Settembre/Dicembre 2012
21/12/2012	39	E	58.308,00	Supplenze brevi e saltuarie al 31 Dicembre 2012
28/12/2012	42	E	6.802,00	Fondi relativi per le spese di funzionamento amministrativo e didattico e per l'accompagnamento del processo di dematerializzazione dei procedimenti amministrativi - Comunicazione MIUR del 19 dicembre 2012 - Protocollo n. 8162

<i>Previsione definitiva</i>	€	267.313,80	
<i>Somme accertate</i>	€	267.313,80	
<i>Riscosso</i>	€	217.927,88	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	49.385,92	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Previsione definitiva delle sottovoci:**

01) Fondo per il funzionamento € 19.566,00 - 02) Supplenze brevi e saltuarie € 230.532,38 - 08) Mensa scolastica € 17.215,42

**Aggregato 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati**

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.762,38
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.762,38
<i>Somme accertate</i>	€	1.762,38
<i>Riscosso</i>	€	1.762,38
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

**Previsione definitiva delle sottovoci:** 01) Finanziamento legge 440/97 € 1.762,38

**Aggregato 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.612,11
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	511.371,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/04/2012	4	E	1.995,29	Finanziamento "Piano diffusione LIM anno 2011- Disposto dalla Direzione Didattica "A. Moro" 2° Circolo di Abbiategrasso
20/07/2012	20	E	640,00	Finanziamento formazione e aggiornamento del personale scuola a. s. 2011/12 - Comunicazione USP n. 9359 del 29 maggio 2012
20/07/2012	24	E	3.580,54	Finanziamento CTRH a. s. 2011/12 - Comunicazione prot. n. 2214/C14 del 7.7.2012 - Liceo Scientifico Statale Marconi - Via dei Narcisi 5 - Milano
10/09/2012	27	E	500.000,00	Finanziamento progetto " Successo Scolastico e formativo" - Scuola di seconda occasione - Decreto USR n. 364 del 20 luglio 2012 - Biennio 2012 -14
05/11/2012	32	E	5.155,59	Progetto " Scuola in ospedale" a. s. 2011/12

<i>Previsione definitiva</i>	€	514.983,53
<i>Somme accertate</i>	€	514.983,53
<i>Riscosso</i>	€	514.983,53
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

**Previsione definitiva delle sottovoci:**

07) Snodo h € 3.580,54 - 08) Formazione e aggiornamento € 640,00 - 09) Istruzione domiciliare € 5.155,59 - 10) Finanziamento LIM € 1.995,29 - 12) Funzionamento - Accertamenti medico - legali € 3.612,11 - 13) Progetto " Successo Scolastico e Formativo" € 500.000,00

➤ **AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggregato 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 130,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/07/2012	18	E	40,00	Dote scuola a. s. 2011/12 - € 35,00 per uscita didattica Minitalia 1L e 2L Secondaria - € 5,00 contributo scolastico
29/11/2012	36	E	90,00	Dote scuola : Uscita didattica 2L Gennaio 2012 € 30,00 - 4C primaria Torino € 20,00 - Contributo scolastico € 40,00

Previsione definitiva € 130,00  
 Somme accertate € 130,00  
 Riscosso € 130,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

➤ **AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

**Aggregato 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione iniziale € 34.194,64  
 Variazioni in corso d'anno € 10.908,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/04/2012	5	E	200,00	Buono libro a. s.11/12 - Rifusione della spesa per l'acquisto della dotazione libraria sostenuta dalla famiglia di un alunno della Scuola Secondaria
02/04/2012	9	E	265,72	Integrazione fondi per progetti a. s. 2010/11 rispetto alla comunicazione del Comune di Milano PG 306501/2011 del 21 aprile 2011
21/05/2012	12	E	2.902,85	Assegnazioni fondi per il Diritto allo Studio finalizzati all'acquisto di attrezzature e presidi per gli alunni in situazione di H (Traccia 2). A. s. 2011/12 - Comune di Milano - P.G. 191487/2012/48
21/05/2012	13	E	2.037,70	Assegnazioni fondi per il Diritto allo Studio finalizzati all'assistenza per gli alunni in situazione di H. A.S.2011/12 - Comune di Milano - P.G. 284830/2012/22 del 24 aprile 2012
21/05/2012	14	E	5.501,99	Assegnazioni fondi finalizzati agli interventi di piccole riparazioni e minuta manutenzione. Anno 2012 - Comune di Milano - P.G. 224619/2012/47 del 30 aprile 2012

Previsione definitiva € 45.102,90  
 Somme accertate € 45.102,90  
 Riscosso € 45.102,90  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

➤ **AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

**Aggregato 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 126,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 126,00  
 Somme accertate € 126,00  
 Riscosso € 126,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

### **Aggregato 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 7.225,00  
 Variazioni in corso d'anno € 37.747,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/04/2012	2	E	2.574,00	Contributo genitori per esami TRINITY - Sessione Maggio 2012 - Scuola Secondaria Esami TRINITY
02/04/2012	3	E	8.325,00	Contributo genitori per viaggio in Provenza dal 17 la 20 aprile 2012 - Alunni n. 33
02/04/2012	6	E	1.445,00	Progetto " Bowling a scuola" a. s. 2011/12 - Scuola Secondaria
02/04/2012	7	E	480,00	Progetto educativo "Ecologica-mente" a. s. 2011/12 - Fondazione PIME Onlus - Milano
23/04/2012	10	E	1.000,00	Contributo genitori per certificazione esterna in lingua francese (Sessione Maggio 2012) - N. 20 alunni Scuola Secondaria
21/05/2012	15	E	2.118,00	Contributo genitori per foto classi di fine anno scolastico
21/05/2012	16	E	332,00	Contributo genitori per progetto "Spettacolo dei burattini" a. s. 2011/12
20/07/2012	19	E	5.891,77	Uscite didattiche e viaggi d'istruzione al 30 giugno 2012
29/10/2012	28	E	5.040,00	Contributo genitori per " Assicurazione e responsabilità civile" a. s. 2012/13
29/10/2012	29	E	163,50	Contributo genitori per acquisto software Supermappe V6 - Plesso Tre Castelli primaria
29/11/2012	35	E	1.355,00	Contributo genitori per spettacoli " Il Gigante dei sogni" e " Che pazienza con la scienza" - Associazione culturale Magamana teatro - a. s. 2011/12 - Contratto n. 35 prot. 1217 C14 del 6.3.2012
29/11/2012	37	E	3.496,00	Contributo genitori per uscite didattiche anno 2012
29/11/2012	38	E	297,78	Integrazione fondi per acquisto LIM plesso Tre Castelli primaria
28/12/2012	40	E	2.924,70	Contributo genitori per uscite e visite didattiche al 31 Dicembre 2012
28/12/2012	41	E	2.305,15	Contributo genitori per spettacolo teatrale " Il Vecchio e le ciabatte" € 1041,00 - - Progetto " "Musical e team building" - ASD l'Orma - Milano € 1.125,00 - - Progetto " " Che rabbia..... sono arrabbiato! La sfera ..... " € 139,15

Previsione definitiva € 44.972,90  
 Somme accertate € 44.972,90  
 Riscosso € 39.573,57  
 Rimaste da riscuotere € 5.399,33 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### **Aggregato 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/10/2012	2	C	1.500,00	Contributo OXFORD a titolo di liberalità a. s. 2011/12

Previsione definitiva € 1.500,00  
 Somme accertate € 1.500,00  
 Riscosso € 1.500,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

### **Aggregato 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 699,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2012	34	E	699,50	Polizza assicurazione personale Docente e ATA

Previsione definitiva	€	699,50
Somme accertate	€	699,50
Riscosso	€	699,50
Rimaste da riscuotere	€	0,00

➤ **AGGREGATO 07 – Altre entrate**

**Aggregato 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale	€	244,64
Variazioni in corso d'anno	€	705,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2012	1	C	705,54	Interessi attivi su conto corrente bancario

Previsione definitiva	€	950,18
Somme accertate	€	950,18
Riscosso	€	950,18
Rimaste da riscuotere	€	0,00

**Aggregato 07 Voce 04 – Diverse**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	145,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/07/2012	21	E	145,00	Rimborso sinistro n. 14494 del 30.11.2011 - Vetro rotto plesso Scuola Secondaria

Previsione definitiva	€	145,00
Somme accertate	€	145,00
Riscosso	€	145,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

## **RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	336.972,46	302.049,36	89,64%
Progetti	625.676,78	598.555,87	95,67%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>962.949,24</b>	<b>900.605,23</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>900.605,23</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## **ANALISI DELLE SPESE**

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

E' da precisare che per ogni variazione si è provveduto alla redazione del modello F e i modelli G che visualizzano le differenze apportate ai modelli B allegati al programma annuale. Sia i revisori che i componenti del CDI possono visionare in quanto disponibili presso l'ufficio della DSGA.

### ➤ **Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale**

Su questo aggregato sono state imputate tutte le spese inerenti alla gestione organizzativa della scuola, senza la quale la progettualità didattica non si potrebbe realizzare. E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, etc. e ad ogni acquisto fatto, è stata, puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal MIUR, nello specifico, modelli I ed N, di cui si dirà in seguito, secondo quanto previsto dal piano dei conti. Per tutti i mandati emessi, sia per questo aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il dettato dell'art. 12 del decreto 1/2/2001, n. 44 e successive modificazioni. In particolare essi sono corredati:

- dall'ordine di acquisto;
- dalla fattura, sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico del materiale nel registro di magazzino o di inventario;
- il buono di carico del materiale nel registro magazzino;
- il buono di discarico;
- la dichiarazione di congruità e regolarità della fornitura per valori inferiori a 3.000,00 € (limite elevato dal CDI da 2000 a 3.000,00 €, in sede di approvazione del programma annuale);

Previsione iniziale € 39.916,39  
 Variazioni in corso d'anno € 35.211,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2012	14	E	3/6	5.501,99	Assegnazioni fondi finalizzati agli interventi di piccole riparazioni e minuta manutenzione. Anno 2012 - Comune di Milano - P.G. 224619/2012/47 del 30 aprile 2012
10/07/2012	26	E	2/3	0,01	Funzionamento amministrativo e didattico Gennaio Agosto 2012
20/07/2012	21	E	3/6	145,00	Rimborso sinistro n. 14494 del 30.11.2011 - Vetro rotto plesso Scuola Secondaria
20/07/2012	22	E	3/9	17.215,42	Assegnazione fondi per pasti erogati al personale docente nell'anno 2011
29/10/2012	28	E	3/12	5.040,00	Contributo genitori per " Assicurazione e responsabilità civile" a. s. 2012/13
29/11/2012	33	E	3/6	-192,42	STORNO
29/11/2012	34	E	3/12	699,50	Polizza assicurazione personale Docente e ATA
28/12/2012	42	E	2/3	6.802,00	Fondi relativi per le spese di funzionamento amministrativo e didattico e per l'accompagnamento del processo di dematerializzazione dei procedimenti amministrativi - Comunicazione MIUR del 19 dicembre 2012 - Protocollo n. 8162
28/12/2012	43	E	3/2	-659,75	Modifica conto/sottoconto A01 da 3/2/7 a 3/2/12 (visite fiscali) - 4/1/8 (Spese per revisori) e 4/2/3 (part. a rete di scuole ASAM)
28/12/2012	43	E	4/1	509,75	Modifica conto/sottoconto A01 da 3/2/7 a 3/2/12 (visite fiscali) - 4/1/8 (Spese per revisori) e 4/2/3 (part. a rete di scuole ASAM)
28/12/2012	43	E	4/2	150,00	Modifica conto/sottoconto A01 da 3/2/7 a 3/2/12 (visite fiscali) - 4/1/8 (Spese per revisori) e 4/2/3 (part. a rete di scuole ASAM)

Previsione definitiva € 75.127,89  
 Somme impegnate € 49.349,71  
 Pagato € 37.593,56  
 Rimasto da pagare € 11.756,15 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 75.127,89

**Residua disponibilità finanziaria € 25.778,18**

➤ **Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

Le spese imputate su questo aggregato sono servite per la realizzazione dell'attività didattica curricolare. E' stato acquistato materiale didattico, di consumo, sussidi di modesta entità, etc. Anche a queste spese sono state attribuite, come già detto in precedenza le varie tipologie previste nel piano dei conti predisposto dall'MIUR.

Per il corredo dei mandati, si veda quanto detto per l'aggregato A1.

Previsione iniziale € 11.221,95  
 Variazioni in corso d'anno € 2.318,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2012	5	E	8/1	200,00	Buono libro a. s.11/12 - Rifusione della spesa per l'acquisto della dotazione libraria sostenuta dalla famiglia di un alunno della Scuola Secondaria
21/05/2012	15	E	2/1	2.118,00	Contributo genitori per foto classi di fine anno scolastico

Previsione definitiva € 13.539,95  
 Somme impegnate € 8.593,64  
 Pagato € 6.028,69  
 Rimasto da pagare € 2.564,95 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.539,95

**Residua disponibilità finanziaria € 4.946,31**

➤ **Attività - A03 - Spese di personale**

In questo aggregato sono caricate le spese previste per le spese di supplenze brevi e saltuarie al personale docente e ATA .

Tutti i mandati di pagamento emessi per questo tipo di spese sono stati predisposti al lordo delle competenze con l'indicazione delle ritenute su di esse gravanti, così come previsto dal già citato art. 12, lettera C del decreto 44/01 e successive modificazioni. Inoltre è stato tenuto regolarmente il registro dell'accantonamento ritenute.

Previsione iniziale € 37.850,00  
 Variazioni in corso d'anno € 192.682,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2012	11	E	1/1	29.742,32	Assegnazione fondi per supplenze brevi e saltuarie al 30 marzo 2012 - Nota MIUR protocollo n.2957 del 14 maggio 2012
21/05/2012	11	E	1/2	-1.082,07	Assegnazione fondi per supplenze brevi e saltuarie al 30 marzo 2012 - Nota MIUR protocollo n.2957 del 14 maggio 2012
21/05/2012	11	E	1/11	12.261,82	Assegnazione fondi per supplenze brevi e saltuarie al 30 marzo 2012 - Nota MIUR protocollo n.2957 del 14 maggio 2012
13/06/2012	17	E	1/1	39.551,28	Assegnazione per spese di supplenze brevi e saltuarie alla data del 31 maggio 2012 - Nota MIUR del 13 giugno 2012
13/06/2012	17	E	1/2	1.856,27	Assegnazione per spese di supplenze brevi e saltuarie alla data del 31 maggio 2012 - Nota MIUR del 13 giugno 2012
13/06/2012	17	E	1/11	17.651,91	Assegnazione per spese di supplenze brevi e saltuarie alla data del 31 maggio 2012 - Nota MIUR del 13 giugno 2012
19/07/2012	25	E	1/1	16.556,91	Fondi per supplenze brevi e saltuarie anno 2012 - Comunicazioni MIUR 4603 del 19 luglio 2012
19/07/2012	25	E	1/2	949,97	Fondi per supplenze brevi e saltuarie anno 2012 - Comunicazioni MIUR 4603 del 19 luglio 2012
19/07/2012	25	E	1/11	6.260,47	Fondi per supplenze brevi e saltuarie anno 2012 - Comunicazioni MIUR 4603 del 19 luglio 2012
29/10/2012	30	E	1/1	7.284,90	Finanziamento supplenze breve e saltuarie al 30 Settembre 2012 - Comunicazione MIUR prot. n. 6703 del 25 Ottobre 2012
29/10/2012	30	E	1/11	3.340,60	Finanziamento supplenze breve e saltuarie al 30 Settembre 2012 - Comunicazione MIUR prot. n. 6703 del 25 Ottobre 2012
21/12/2012	39	E	1/1	39.028,24	Supplenze brevi e saltuarie al 31 Dicembre 2012



21/12/2012	39	E	1/2	1.062,78	Supplenze brevi e saltuarie al 31 Dicembre 2012
21/12/2012	39	E	1/11	18.216,98	Supplenze brevi e saltuarie al 31 Dicembre 2012

Previsione definitiva	€	230.532,38	
Somme impegnate	€	230.532,38	
Pagato	€	172.321,64	
Rimasto da pagare	€	58.210,74	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	230.532,38	

**Residua disponibilità finanziaria € 0,00**

### ➤ **Attività - A04 - Spese d'investimento**

A carico di questo aggregato sono stati acquistati beni durevoli richiesti dal personale, regolarmente caricati nel registro dell'inventario dei beni mobili a seconda della loro tipologia ed è stato redatto il verbale di collaudo. Il quadro riassuntivo trova riscontro nel modello K, corredato dal registro di inventario dei beni mobili, nonché da quello di magazzino.

Previsione iniziale	€	8.692,30
Variazioni in corso d'anno	€	9.079,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2012	4	E	6/3	1.995,29	Finanziamento "Piano diffusione LIM anno 2011- Disposto dalla Direzione Didattica "A. Moro" 2° Circolo di Abbiategrasso
08/05/2012	1	C	6/3	705,54	Interessi attivi su conto corrente bancario
21/05/2012	12	E	6/3	260,00	Assegnazioni fondi per il Diritto allo Studio finalizzati all'acquisto di attrezzature e presidi per gli alunni in situazione di H (Traccia 2). A. s. 2011/12 - Comune di Milano - P.G. 191487/2012/48
04/10/2012	2	C	6/3	1.500,00	Contributo OXFORD a titolo di liberalità a. s. 2011/12
29/11/2012	36	E	6/3	40,00	Dote scuola : Contributo scolastico € 40,00
29/11/2012	38	E	6/3	297,78	Integrazione fondi per acquisto LIM plesso Tre Castelli primaria
30/11/2012	3	C	6/3	4.281,33	Funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Settembre/Dicembre 2012

€

Previsione definitiva	€	17.772,24	
Somme impegnate	€	13.573,63	
Pagato	€	9.827,47	
Rimasto da pagare	€	3.746,16	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.772,24	

**Residua disponibilità finanziaria € 4.198,61**

### ➤ **Progetti - P03 - Viaggi e visite d'istruzione**

Il Progetto è finalizzato all'arricchimento dell'offerta formativa mediante attività integrative realizzate all'esterno della scuola.

Tutte le iniziative svolte sono state finalizzate all'allargamento delle esperienze degli alunni e ad una migliore conoscenza del sé e della realtà esterna.

Le uscite didattiche e le visite d'istruzione sono state realizzate in ossequio al Piano dell'offerta formativa e su delibera del Consiglio d'Istituto.

La scuola ha finanziato le uscite degli alunni le cui famiglie non potevano contribuire a sostenere i costi di uscite o visite d'istruzione, in modo da garantire il principio delle pari opportunità e dell'equità.

Previsione iniziale	€	9.048,02
Variazioni in corso d'anno	€	20.722,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2012	3	E	3/13	8.325,00	Contributo genitori per viaggio in Provenza dal 17 la 20 aprile 2012 - Alunni n. 33
20/07/2012	18	E	3/13	35,00	Dote scuola a. s. 2011/12 - € 35,00 per uscita didattica Minitalia 1L e 2L Secondaria - € 5,00 contributo scolastico
20/07/2012	19	E	3/13	5.891,77	Uscite didattiche e viaggi d'istruzione al 30 giugno 2012
29/11/2012	36	E	3/13	50,00	Dote scuola : Uscita didattica 2L Gennaio 2012 € 30,00 - 4C primaria Torino € 20,00
29/11/2012	37	E	3/13	3.496,00	Contributo genitori per uscite didattiche anno 2012
28/12/2012	40	E	3/13	2.924,70	Contributo genitori per uscite e visite didattiche al 31 Dicembre 2012

Previsione definitiva	€	29.770,49	
Somme impegnate	€	29.140,10	
Pagato	€	26.581,10	
Rimasto da pagare	€	2.559,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.770,49	

**Residua disponibilità finanziaria € 630,39**

### ➤ **Progetti - P05 - Informatica e Multimedialità**

La scuola , in linea con quanto previsto dalle indicazioni del MIUR, ha istituito per tutti i plessi della scuola laboratori di informatica. Nonostante le risorse messe a disposizione siano del tutto insufficienti la scuola continua a mantenere tra i suoi obiettivi quello di rendere possibile a tutti gli alunni la piena alfabetizzazione informatica e l'accesso alle nuove tecnologie. Partecipando al Piano Nazionale LIM, nel corso dell'anno le sedi della secondaria e primaria sono state attrezzate con nuove lavagne interattive. Questo ci impegna a cercare e a mettere a disposizione ulteriori risorse affinché questi strumenti possano essere realmente utilizzati nella didattica quotidiana e si possa, almeno in parte , sopperire al gap digitale che a tutt'oggi caratterizza parte della nostra utenza.

Previsione iniziale	€	6.316,43
Variazioni in corso d'anno	€	5,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2012	18	E	2/3	5,00	Dote scuola a. s. 2011/12 - € 5,00 contributo scolastico

Previsione definitiva	€	6.321,43	
Somme impegnate	€	2.095,39	
Pagato	€	1.909,05	
Rimasto da pagare	€	186,34	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.321,43	

**Residua disponibilità finanziaria € 4.226,04**

### ➤ **Progetti - P06 - Musica, teatro, sport.....con esterni**

Nell'ambito dell'aggregato dei Progetti P6 si evidenziano le attività che caratterizzano una parte preponderante dell'offerta formativa della scuola (sia come ampliamento e approfondimento delle attività-discipline curricolari che a disposizione per la flessibilità – quota del 15 % attuati sia nella primaria che nella secondaria).

Il progetto racchiude più progetti attivati nel corrente anno solare e quasi totalmente finanziato con i contributi dei genitori ( Spettacoli teatrali - Bowling a scuola – Curricolo verticale di musica” .....); prevede inoltre l'incarico di consulenza tecnica per la RSPP della nostra scuola .

Nel progetto rivestono particolare importanza il percorso di curricolo verticale di Musica che è stato realizzato in parte con il contributo dei genitori e in parte con il supporto del Consiglio di zona.

Previsione iniziale € 10.619,15  
 Variazioni in corso d'anno € 6.182,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2012	6	E	3/2	1.445,00	Progetto " Bowling a scuola" a. s. 2011/12 - Scuola Secondaria
02/04/2012	7	E	3/2	480,00	Progetto educativo "Ecologica-mente" a. s. 2011/12 - Fondazione PIME Onlus - Milano
02/04/2012	9	E	3/2	265,72	Integrazione fondi per progetti a. s. 2010/11 rispetto alla comunicazione del Comune di Milano PG 306501/2011 del 21 aprile 2011
21/05/2012	16	E	3/2	332,00	Contributo genitori per progetto "Spettacolo dei burattini" a. s. 2011/12
29/11/2012	35	E	3/2	1.355,00	Contributo genitori per spettacoli " Il Gigante dei sogni" e " Che pazienza con la scienza" - Associazione culturale Magamana teatro - a. s. 2011/12 - Contratto n. 35 prot. 1217 C14 del 6.3.2012
28/12/2012	41	E	3/2	2.305,15	Contributo genitori per spettacolo teatrale " Il Vecchio e le ciabatte" € 1041,00 - - Progetto " "Musical e team building" - ASD l'Orma - Milano € 1.125,00 - - Progetto " " Che rabbia..... sono arrabbiato! La sfera ..... " € 139,15

Previsione definitiva € 16.802,02  
 Somme impegnate € 10.189,03  
 Pagato € 3.587,00  
 Rimasto da pagare € 6.602,03  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.802,02

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanziaria € **6.612,99**

### ➤ **Progetti - P07 - Formazione e aggiornamento**

Nell'ambito del progetto di formazione sono stati attuati tutti quei percorsi, previsti all'inizio dell'anno scolastico e relativi all'obiettivo di fornire strumenti di riflessione e di lavoro più efficaci per le situazioni di maggiori criticità e cioè l'area del supporto agli alunni DVA, e all'alfabetizzazione/implementazione della formazione docenti sulla musica (Sentire Musicale).

Da sottolineare l'esiguità delle risorse allocate dal MIUR sulla formazione, elemento che impedisce di attuare tutti quei percorsi di formazione che sarebbero più che mai essenziali in questa fase storico-culturale.

Previsione iniziale € 2.342,06  
 Variazioni in corso d'anno € 640,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2012	20	E	3/5	640,00	Finanziamento formazione e aggiornamento del personale scuola a. s. 2011/12 - Comunicazione USP n. 9359 del 29 maggio 2012

Previsione definitiva € 2.982,06  
 Somme impegnate € 2.456,12  
 Pagato € 185,00  
 Rimasto da pagare € 2.271,12  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.982,06

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanziaria € **525,94**

### ➤ **Progetti - P08 - Supporto alunni DVA**

Nella scuola sono presenti, tra primaria e secondaria, **73 alunni DVA**.

Alcuni di essi presentano patologie e disabilità così gravi da determinare la necessità della presa in carico 1:1 e per tutto il tempo scuola scelto.

Tra di essi vi sono alcuni alunni autistici che eseguono un percorso sperimentale, seguito dagli esperti dell'Unità di neuropsichiatria del San Paolo e denominato TEACCH.

Per tutti gli alunni DVA le Responsabili del sostegno della primaria e della secondaria, in accordo con la Presidenza, hanno previsto percorsi di presa in carica da parte di educatori ed ASA e specifici percorsi tenuti da specialisti. Nonostante l'entità dei finanziamenti avuti dal Comune di Milano (fino al 30 giugno 2012) essa non ha permesso la piena realizzazione della presa in carico degli alunni attraverso gli strumenti di integrazione prevista dalla L. 104, proprio i motivi sopracitati.

A partire da Settembre 2012, il servizio di Assistenza Educativa agli alunni disabili viene svolto direttamente dal Comune di Milano il quale ha messo a disposizione le ore per l'anno scolastico 2012/13. La scelta delle cooperative è avvenuta attraverso un sistema di accreditamento dei soggetti erogatori e ogni scuola, per continuità del servizio, ha potuto confermare la cooperativa dell'anno precedente.

Previsione iniziale € 27.784,29  
 Variazioni in corso d'anno € 8.424,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2012	12	E	2/2	1.273,87	Assegnazioni fondi per il Diritto allo Studio finalizzati all'acquisto di attrezzature e presidi per gli alunni in situazione di H (Traccia 2). A. s. 2011/12 - Comune di Milano - P.G. 191487/2012/48
21/05/2012	12	E	2/3	1.368,98	Assegnazioni fondi per il Diritto allo Studio finalizzati all'acquisto di attrezzature e presidi per gli alunni in situazione di H (Traccia 2). A. s. 2011/12 - Comune di Milano - P.G. 191487/2012/48
21/05/2012	13	E	3/2	2.037,70	Assegnazioni fondi per il Diritto allo Studio finalizzati all'assistenza per gli alunni in situazione di H. A.S.2011/12 - Comune di Milano - P.G. 284830/2012/22 del 24 aprile 2012
20/07/2012	24	E	3/2	3.580,54	Finanziamento CTRH a. s. 2011/12 - Comunicazione prot. n. 2214/C14 del 7.7.2012 - Liceo Scientifico Statale Marconi - Via dei Narcisi 5 - Milano
29/10/2012	29	E	3/7	163,50	Contributo genitori per acquisto software Supermappe V6 - Plesso Tre Castelli primaria

Previsione definitiva € 36.208,88  
 Somme impegnate € 29.691,89  
 Pagato € 26.115,86  
 Rimasto da pagare € 3.576,03 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 36.208,88

**Residua disponibilità finanziaria € 6.516,99**

### ➤ **Progetti - P09 - Progetto stranieri**

Nella scuola sono presenti, in misura diversa come percentuale e come origine etnica, un buon numero di alunni stranieri, di cui alcuni neoarrivati. La percentuale media si attesta intorno al 20%.

Nell'ambito del progetto sono state impegnate le somme sotto elencate per realizzare percorsi interni alla scuola, sia nella primaria che nella secondaria, di:

- Prima alfabetizzazione
- Laboratorio L2- apprendimento della lingua dello studio
- Attività di multiculturalismo

Una parte della somma a disposizione è stata utilizzata per l'acquisto di materiali specifici per l'insegnamento come testi e software.

Previsione iniziale € 5.419,75  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.419,75  
 Somme impegnate € 2.794,68  
 Pagato € 1.162,10  
 Rimasto da pagare € 1.632,58 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 5.419,75

**Residua disponibilità finanziaria € 2.625,07**

### ➤ **Progetti - P10 - Insieme per la scuola**

Fanno riferimento a questo progetto le attività di presa in carico di alunni che hanno usufruito del percorso "Scuola in Ospedale" in quanto ricoverati presso unità ospedaliere per lunghi periodi

Questa attività, regolarmente previste dal POF della scuola, è stata verificata e valutata in sede di Interclasse tecnica e dal Collegio Docenti a fine anno scolastico con lo scopo di rilevarne punti di forza e i punti di debolezza.

Inoltre le "Funzioni Miste" per il personale ATA, finanziate dal Comune di Milano in applicazione del Protocollo d'Intesa del 12.09.2000 tra MIUR, Enti Locali e Sindacati.

Previsione iniziale € 14.238,02  
Variazioni in corso d'anno € 5.348,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2012	32	E	1/5	3.885,19	Progetto " Scuola in ospedale" a. s. 2011/12
05/11/2012	32	E	1/11	1.270,40	Progetto " Scuola in ospedale" a. s. 2011/12
29/11/2012	33	E	1/6	145,00	STORNO
29/11/2012	33	E	1/11	47,42	STORNO

Previsione definitiva € 19.586,03  
Somme impegnate € 16.255,83  
Pagato € 16.255,83  
Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 19.586,03

**Residua disponibilità finanziaria € 3.330,20**

### ➤ **Progetti - P11 – Lingua 2**

Si tratta di uno dei progetti di eccellenza del nostro istituto e consiste nel fornire, in verticale dalla prima della primaria alla terza classe della secondaria, con modalità e tempistiche diverse, percorsi di approfondimento linguistico (L2 ed L3) con docenti madre-lingua.

Il progetto risponde a bisogni rilevati sia dai docenti che dai genitori , relativi alla necessità di implementare i percorsi di apprendimento delle lingue straniere per fornire competenze più adeguate al mutato quadro culturale , alla fase storica che vive la nostra società e a quanto richiesto dall'Unione Europea.

Le attività previste e realizzate attraverso questo progetto e quello relativo al multiculturalismo ci hanno permesso di entrare nel novero ristretto delle scuole premiate con l'Attestato di Internazionalizzazione dell'Ufficio Scolastico Regionale (Progetto CertINT).

Il progetto è stato finanziato in parte dai genitori e in parte dal Consiglio di zona

Previsione iniziale € 4.178,30  
Variazioni in corso d'anno € 3.574,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2012	2	E	3/2	2.574,00	Contributo genitori per esami TRINITY - Sessione Maggio 2012 - Scuola Secondaria
02/04/2012	8	E	3/2	-150,00	Rimborso quota progetto " Curricolo verticale di madrelingua" a. s. 2011/12 - N.2 alunni Scuola Secondaria - Progetto P11 - Lingua
02/04/2012	8	E	8/1	150,00	Rimborso quota progetto " Curricolo verticale di madrelingua" a. s. 2011/12 - N.2 alunni Scuola Secondaria - Progetto P11 - Lingua

23/04/2012	10	E	3/2	1.000,00	Contributo genitori per certificazione esterna in lingua francese (Sessione Maggio 2012) - N. 20 alunni Scuola Secondaria
------------	----	---	-----	----------	---

<i>Previsione definitiva</i>	€	7.752,30	
<i>Somme impegnate</i>	€	5.932,83	
<i>Pagato</i>	€	5.212,83	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	720,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	7.752,30	
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€</b>	<b>1.819,47</b>	

➤ **Progetti - P12 – Educazione stradale e patentino**

Nel corso dell'anno non sono stati realizzati percorsi relativi all'educazione stradale e all'acquisizione del patentino. Ci si riserva di impegnare tali somme per l'anno scolastico 2012/13 in altri progetti.

<i>Previsione iniziale</i>	€	833,82	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	833,82	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	833,82	
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€</b>	<b>833,82</b>	

➤ **Progetti - P14 – "Successo Scolastico e formativo" – Scuola di seconda occasione**

E' un progetto messo a punto dall'USR per la Lombardia – Ufficio IV per il biennio 2012-2014 con decreto direttoriale n. 656 del 26 Ottobre 2012. E' rivolto agli alunni nella fascia di età 14-17 anni per contrastare la dispersione scolastica e favorire il successo scolastico e formativo.

La nostra, insieme all'Istituto Comprensivo "Console Marcello" di Milano, è la scuola capofila, le altre scuole coinvolte sono: S.M. "Arcadia - Pertini", I.C. "Marcella Candia", I.C. "Paolo e Larissa Pini", I.C. "Console Marcello" di Milano, I.C. "Ponti" di Gallarate e I.C. Sud 1 " Bettinzoli" di Brescia.

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	500.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/09/2012	27	E	1/10	500.000,00	Finanziamento progetto " Successo Scolastico e formativo" - Scuola di seconda occasione - Decreto USR n. 364 del 20 luglio 2012 - Biennio 2012 -14

<i>Previsione definitiva</i>	€	500.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	500.000,00	
<i>Pagato</i>	€	200.000,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	300.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	500.000,00	
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€</b>	<b>0,00</b>	

### ***C'è da precisare inoltre che:***

- Per ciò che attiene gli emolumenti corrisposti per supplenze brevi e saltuarie sono state predisposte regolarmente e nei tempi indicati dalla normativa vigente la dichiarazione IRAP e quella relativa al modello 770 semplificato.
- A tutti i lavoratori sono stati rilasciati i modelli CUD redatti secondo la normativa;
- Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori elargiti al personale interno sono stati regolarmente inviati alla Ragioneria Territoriale dello Stato di Milano (RTS) ai fini del conguaglio contributivo e fiscale (cosiddetto PRE 96) gli importi relativi;
- Si è provveduto all'invio telematico dei modelli UNIEMENS;
- Si è regolarmente provveduto alla trasmissione on-line della DMA (denuncia mensile analitica) all'INPDAP, per il tramite dell'Agenzia delle Entrate.
- È stato regolarmente predisposto il registro dei contratti stipulati con gli esperti esterni, con le aziende e con le ditte;
- Tutti i soggetti estranei all'amministrazione con i quali sono stati stipulati contratti o per quelli interni, a cui è stata rilasciata autorizzazione inerente alla mancata incompatibilità di altri incarichi, ai sensi dell'art. 53 comma 6, D.L.vo 30/3/01 n.165 e successive modificazioni, sono stati regolarmente digitati all'Anagrafe delle Prestazioni presso il sito [www.perlapa.gov.it](http://www.perlapa.gov.it). Tanto in ossequio all'art.53 Decreto Legislativo 165/2001 e successive modifiche e integrazioni.
- I professionisti che sono stati utilizzati per prestazioni autonome e occasionali, ci si è attenuti al dettato dell'art. 44 comma 2 della legge 326/03. Difatti è stata acquisita la dichiarazione inerente ad eventuali redditi della stessa natura e per coloro che si è venuti a conoscenza delle somme eccedenti l'importo di € 5.000, 00, si è provveduto ad operare la ritenuta INPS nella misura di 1/3 e 2/3, spettante, rispettivamente a carico del lavoratore e a carico dell'Amministrazione, secondo l'aliquota corrispondente alla situazione lavorativa del professionista, ovvero del suo status fiscale dichiarato.

### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		278.177,14
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	822.900,94	
b) in conto residui	€	129.095,72	
		<b>Totale</b>	€ 951.996,66
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	506.780,13	
d) in conto residui	€	262.311,48	
		<b>Totale</b>	€ 769.091,61
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		461.082,19
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	373.979,49	
- Residui passivi	€	720.993,47	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		114.068,21

Il fondo cassa concorda con le risultanze del GIORNALE di CASSA e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere al 31.12.2012.

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	99.015,50	8.616,31	107.631,81
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	99.015,50	8.616,31	107.631,81
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	448.289,96	-74.310,47	373.979,49
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	278.237,11	254.980,38	533.217,49
Totale disponibilità	726.527,07	180.669,91	907.196,98
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	825.542,57	189.286,22	1.014.828,79
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	598.802,45	122.191,02	720.993,47
Totale Debiti	598.802,45	122.191,02	720.993,47
<b>Consistenza patrimoniale</b>	226.740,12	67.095,20	293.835,32
<b>TOTALE PASSIVO</b>	825.542,57	189.286,22	1.014.828,79
<b>Note relative alla situazione patrimoniale:</b> Disponibilità liquide - Depositi conto corrente bancario al 31/12/12 € 461.082,19 – Depositi conto corrente postale € 72.135,30 La consistenza dei beni inventariabili concorda con le risultanze del registro d'inventario al 31/12/2012			

E' stata effettuato lo scarico del materiale inventariato dopo la ricognizione effettuata al 31/12/2011.  
Il provvedimento di scarico è allegata al Conto Consuntivo 2012 e verrà trasmessa per conoscenza al Consiglio d'istituto.

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	448.289,96	0,00	448.289,96	129.095,72	319.194,24	54.785,25	373.979,49
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	598.802,45	-9.322,60	589.479,85	262.311,48	327.168,37	393.825,10	720.993,47

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.



Si fa presente **la situazione critica dei residui attivi e passivi** degli anni precedenti e più volte comunicata al MIUR (Protocollo n. 5345/C14 del 19/10/2010, Protocollo n. 6374/C14 del 3/12/2010, Protocollo n. 4779 C14 del 4/10/2011 e prot n. 1803 C14 del 29 marzo 2012).

Si è più volte fatto rilevare :

- Il finanziamento ridotto per il periodo Settembre 2008 / Dicembre 2009, Istituto dimensionato all'01/09/2008 e quindi con un Programma Annuale di 16 mesi;
- Mancato finanziamento per i 4/12 del 2008;
- Fondi mai pervenuti per il rimborso mensa personale docente, primaria e secondaria, anno 2008. Il monitoraggio è stato effettuato direttamente dall'USP di Milano con nostra comunicazione del 23/10/2008;
- Il rischio del blocco delle attività istituzionali e il ricorso a contenziosi per debiti pregressi e non ancora assolti (Ore eccedenti, FIS, Corsi di formazione, Corsi di recupero, Commissioni di lavoro per il "Forte processo immigratorio", Contributo non versato al Comune di Milano per l'erogazione del servizio mensa ai docenti ..... )  
I debiti pregressi non sono stati assolti per la **precedenza data al pagamento degli stipendi al personale supplente temporaneo.**

## **RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	749.874,83	83,26%
02	Beni di consumo	20.869,05	2,32%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	113.456,91	12,60%
04	Altre spese	2.458,74	0,27%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	13.573,63	1,51%
07	Oneri finanziari	22,07	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	350,00	0,04%
	Totale generale	900.605,23	100%

## **MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2012 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 25 del 01/03/2012 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 88 del 14/12/2012.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## **INDICI DI BILANCIO**

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### **INDICI SULLE ENTRATE**

➤ **INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{784.189,71}{877.686,19} = \mathbf{0,89}$$

➤ **INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{93.496,48}{877.686,19} = \mathbf{0,11}$$

➤ **INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{877.686,19}{877.686,19} = \mathbf{1,00}$$

➤ **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{54.785,25}{877.686,19} = \mathbf{0,06}$$

➤ **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{129.095,72}{448.289,96} = \mathbf{0,29}$$

➤ **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{373.979,49}{1.325.976,15} = \mathbf{0,28}$$

## **INDICI SULLE SPESE**

### **INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{607.149,51}{900.605,23} = \mathbf{0,67}$$

### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{49.349,71}{900.605,23} = \mathbf{0,05}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{393.825,10}{900.605,23} = \mathbf{0,44}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{262.311,48}{598.802,45} = \mathbf{0,44}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{720.993,47}{1.490.085,08} = \mathbf{0,48}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{900.605,23}{1.356} = \mathbf{664,16}$$

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{49.349,71}{1.356} = \mathbf{36,39}$$

## **GESTIONE FUORI BILANCIO**

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

## **CONCLUSIONI**

Nel corso dell'E. F. 2012 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto Comprensivo ed ha perseguito le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2012.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano riassumibili in 5 punti:

- 1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee (soprattutto per la scuola primaria), e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola (in particolare modulando parte delle ore delle ex presenze della primaria);
- 2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla manutenzione dei sussidi anche informatici e alla necessaria dotazione di materiale di consumo; e questo anche in un momento in cui ci sono venute a mancare importanti voci di finanziamento (per le spese di natura didattica e amministrativa) e, soprattutto risorse di personale inteso come organici che come risorse finanziarie per le supplenze e per le ore di straordinario;
- 3) aver sostenuto l'area della autonoma progettualità dell'istituto per rispondere alle finalità del P. O. F., intesi come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso, e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni; si fa in questo caso riferimento in particolare ai curricula verticali di Musica (dove abbiamo avuto un ottimo riscontro al nostro agire dall'essere stati inclusi nella graduatoria nazionale dei vincitori del Progetto MUSICA 2020) e al curricolo verticale con Madre - lingua L2 - L3 (che ci ha permesso di ricevere l'attestato di Internazionalizzazione da parte dell'UST Lombardia);
- 4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti);
- 5) aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola; in questo caso il riferimento è all'attività dell'Associazione culturale della scuola "LIBERI PENSIERI", all'operosità del Comitato Genitori (con cui si è iniziata una cooperazione anche sul piano della gestione di momento formativi come la manifestazione "Quater Pass")

Milano, 5 aprile 2013

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
Prof.ssa Micaela Francisetti