



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI
SCUOLA MEDIA STATALE PIER PAOLO PASOLINI

VIA MAGGIORE 22
33170 PORDENONE (PN)

Codice Fiscale: 80007130935 Codice Meccanografico: PNMM15300E

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2009

Il conto consuntivo per l'anno 2009 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 31/12/2009 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2009 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13.02.2009 con delibera n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI (desunti dai Modelli H (cons.) e J (sit. Al 31.12.009))

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	553.689,08	Programmazione definitiva	553.689,08	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	439.342,20	Impegni	386.884,65	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 52.457,55
competenza	393.583,88	competenza	369.288,69	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	15.725,19	Pagamenti	7.873,55	32.146,83
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	45.758,32	Somme rimaste da pagare	17.595,96	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 28.162,36
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	81.753,11	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	127.511,43	Totale residui passivi	17.595,96	<i>Sbilancio residui (b)</i> 109.915,47
			Saldo cassa iniziale (c)	24.742,13
				<i>(a+b+c)</i> 166.804,43
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2009

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	114.346,88	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	269.642,63	269.642,63	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	102.132,67	102.132,67	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	26.844,83	26.844,83	100,00%
Contributi da privati	39.230,24	39.230,24	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.491,83	1.491,83	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	553.689,08	439.342,20	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		439.342,20	

(*) 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 2009.

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

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 1.543,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.543,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 112.803,88
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 112.803,88

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 77.121,00
 Variazioni in corso d'anno € 76.833,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/04/2009	1	E	5.614,00	assegnazione per Aree a rischio forte Immigrazione.
23/04/2009	1	E	0,24	assestamento per maggiore importo della reversale rispetto alla iscrizione in programma Miur per Libri di testo. (iscritto 696,00 revers. € 696,24)
23/04/2009	1	E	614,00	Amico libro (residui 2008 per Stato) competenza 2009
23/04/2009	1	E	1.000,00	assegnazioni per la Sicurezza a Scuola (decr. n. 14.366/a-23 del 18 dic. 2007)
23/04/2009	1	E	522,36	Integrazione scolastica alunni disabili
05/05/2009	1	E	-0,43	assestamento per minore incasso Processo immigratorio (-0,43)
06/05/2009	1	E	858,73	finanziamenti per Attività di Formazione personale Scuola Anno fin. 2008
06/05/2009	1	E	1.769,99	finanziamento per POF autonomia scolastica a. fin. 2008.
06/05/2009	1	E	2.996,00	assegnazioni per Scuole Aperte complessivamente € 2.996,00.
30/06/2009	1	E	3.000,00	progetti di Formazione anno 2008.09
04/11/2009	2	E	2.192,22	finanziamento per piano recupero finalizzato a migliorare l'apprendimento. n. prot. n. 11.248 del 29.10.2009.
30/11/2009	2	E	-903,00	assestamento FIS in base a nota min. dell'11 maggio 2009
30/11/2009	2	E	25.062,74	assestamento spese per supplenze brevi e saltuarie.
30/11/2009	2	E	-165,74	assestamento della iscrizione INPS adeguata alla effettiva spesa per supplenze brevi e emolumenti accessori. (suppl. € 358,97; em. acc. € 45,26)
14/12/2009	2	E	20.007,00	assegnazione per FIS 4/12; Buoni Mensa e avv.to pratica sportiva noreply del 2 dicembre 2009 (tot. noreply € 20.007,00)
16/12/2009	2	E	15.215,00	Istituti contrattuali anno 2009.10. noreply 3 dic. 2009
31/12/2009	2	E	-306,00	riduzione del presunto funzionamento amm.vo e didattico per la parte iscritta in A-02 didattica generale
31/12/2009	2	E	-633,04	RIDUZIONE DELLA PREVISIONE DEL FUNZ. AMMINISTRATIVO ALLA EFFETTIVA SPESA IN ATTIVITA' A-01 (anno 2009) (da € 2.000,00 a € 1.366,96)
31/12/2009	3	E	-5.165,00	riduzione funz. strumentali da intere a 4/12 anno 2009
31/12/2009	3	E	2.224,00	assestamento spese per supplenze brevi da gennaio a dic. 2009 (spesa complessiva € 35.311,00 incassato € 29.542,00)
31/12/2009	3	E	-0,34	assestamento 4/12 FIS anno 2008 (in meno sul programmato 0,34)
31/12/2009	3	E	3.864,05	ore eccedenti periodo sett. dic. 2008 di competenza anno scol. e finanziario 2009
31/12/2009	3	E	-933,33	correzione incarichii agg.vi da interi a 4/12 sett. dic. 2009

Previsione definitiva € 153.954,45
 Somme accertate € 153.954,45
 Riscosso € 111.390,44
 Rimaste da riscuotere € 42.564,01 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Funzionam. Amm.vo e didattico € 1.486,96 - 02) Supplenze brevi e saltuarie € 35.311,00 - 03) Fondo d'Istituto € 71.171,66 - 04) Funzioni strumentali € 10.874,00 - 05) Funzioni aggiuntive € 3.368,67 - 06) Ore eccedenti € 3.864,05 - 08) Assegnaz. per servizio gratuito mensa € 1.882,00 - 09) Assegnaz. per formazione personale doc. e ata € 3.858,73 - 10) Spese attrezz. e ausili integraz. scol. handicap € 522,36 - 11) Sicurezza scuola e Corsi Patentino € 1.000,00 - 12) Legge 440 per P.O.F. € 1.769,99 - 13) Processo immigratorio € 5.613,57 - 14) Avviamento pratica sportiva € 6.733,00 - 15) Amico Libro € 614,00 - 18) MIUR per Libri testo e comodato d'uso € 696,24 - 21) Scuole Aperte € 2.996,00 - 22) Piano recupero finaliz. nota n. 11.248 del 29.10 € 2.192,22
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	115.688,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2009	1	E	112.699,83	assegnazione ministeriale per acquisti di dotazioni tecnologiche (LIM)
23/10/2009	2	E	1.907,83	residui trasferiti da 2 istituti scol. della rete per LIM
06/11/2009	2	E	1.080,52	variazione per trasferimento findi da Ist. Comprensivo Duino Auris. e Educandato "Uccellis" per acquisto lavagne interattive- saldi-

<i>Previsione definitiva</i>	€	115.688,18
<i>Somme accertate</i>	€	115.688,18
<i>Riscosso</i>	€	115.688,18
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 33) Assegnaz. per attrezzature informatiche € 115.688,18
<i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	55.466,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	46.666,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/03/2009	1	E	343,50	assestamento all'interno delle voci di spesa per assestamento n base all'effettivo importo della reversale.
17/04/2009	1	E	0,99	definizione entrata sulla iscrizione prog. Dispersione e Disagio per Dispersione e disagio
05/05/2009	1	E	0,42	assestamento in base all' effettivo incasso. (+ 0,42)
05/05/2009	1	E	1,76	assestamento per entrate definitive nei Bandi: area Educazioni +0,51;Integr. allievi stranieri + 0,83 e area Linguaggi + 0,42.
11/06/2009	1	E	1.850,00	Cntributo LR1/2005 soggiorni montani- anno scol. 2007.08 contributo regionale per i soggiorni montani
07/10/2009	2	E	4.500,00	legge reg. 8/2006 dotazioni tecnologiche alle scuole anno 2009.10. finanziamento per dotazioni tecnologiche.
21/10/2009	2	E	1.720,00	contributo Legge Reg. 8/2003 per Progetti Sportivi "Avv.to al Rugby" L.Reg. 8/2003 "Avv.to al Rugby"
30/11/2009	2	E	38.340,00	comodato per libri di testoa.s.2009.10 saldo € 38.340,00 comodato libri di testo anno 2009.10 saldo
30/11/2009	2	E	-90,00	per minore introto sull'assegnazione (dato il 90% di € 4.900) per differenza sulla assegnazione introitata

Previsione definitiva	€	102.132,67	
Somme accertate	€	102.132,67	
Riscosso	€	102.132,67	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.026,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/10/2009	2	E	800,00	attività di Educazione stradale. per attività di educazione stradale
04/11/2009	2	E	2.226,00	Legge 41 del 23.08.85 interventi a favore del Turismo in Regione.A.Sc. 2008./2009 Contributo a favore del turismo scolastico in Regione anno scol.2008/2009.
30/11/2009	2	E	2.000,00	contributo 2009 per tutela e promozione lingua e cultura friulana € 1.500,00; € 500,00 per una cultura di pace.

Previsione definitiva	€	5.026,00	
Somme accertate	€	5.026,00	
Riscosso	€	5.026,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.118,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/04/2009	1	E	806,00	assestamento Fondi Comunali per gestione e amministrazione in base a quanto effettivamente incassato (17.04.2009) assestamento in base a quanto effettivamente incassato.
07/10/2009	2	E	1.720,80	Introito 2° acconto per spese materiale pulizia, fotocopie e uso di Internet 2° acconto per spese di pulizia, fotocopie e uso di internet
09/10/2009	2	E	433,00	saldo del 10% dello stanziamento annuale pari a € 433,00 spese varie d'Ufficio. saldo spese varie d'ufficio 10% €433,00
02/11/2009	2	E	5.907,00	assegnazione contributo per realizzazion progetti POF da Comune di Pn. contributo per Progetti POF 2009.10
01/12/2009	2	E	2.000,00	erogazione contributo straordinario prog. "cons. Comunale dei Ragazzi" Contributo straordinario per prog."consiglio Com. dei Ragazzi"
22/12/2009	2	E	1.000,00	acconto su spese varie per materiale pulizia, fotocopie e internet € 1.000,00 acconto per anno 2010 spese varie per pulizie e internet
30/12/2009	2	E	4.033,03	assegnazione Fondi L.R. 10/88 a.scol. 2009/10. assegnazione Fondi L.R. 10/88 anno scol. 2009/10

30/12/2009	2	E	46,00	acconto per spese varie di cancelleria, fotocopie e varie anno 2010. acconto per anno 2010 spese per manutenzione attrezzature, fotocopie, internet
30/12/2009	2	E	173,00	acconto per: spese varie d'Ufficio e piccole dotazioni a carico del Comune. acconto sul finanziamento anno 2010 per spese varie e piccole dotazioni

Previsione definitiva	€	21.118,83	
Somme accertate	€	21.118,83	
Riscosso	€	18.128,00	
Rimaste da riscuotere	€	2.990,83	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/11/2009	2	E	400,00	Fondi INVALSI per attività di Coll. Plurima prof.ssa Martin Francesca da Ist. Comprensivo di Tricesimo trasf. Fondi attività INVALSI
30/12/2009	2	E	300,00	rimborso spese viaggio "Luoghi della memoria" anno 2008/09 da Consiglio Regionale Regione Autonoma Friuli ve-Giulia per sostegno viaggio a Trieste "luoghi della memoria"

Previsione definitiva	€	700,00	
Somme accertate	€	700,00	
Riscosso	€	700,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	25.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.730,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2009	1	E	4.500,00	quote genitori per Trinity esami anno scolastico 2008:09 quote genitori per Trinity (previsione)
18/03/2009	1	E	646,00	assestamento all'interno dei versamenti provvisori dei genitori
30/11/2009	2	E	8.380,76	contributo genitori per viaggi, gite, iniziative varie. versamenti per viaggi, gite ed iniziative varie
31/12/2009	2	E	203,48	contributo famiglie alunni e personale scuola per ass.ne. contributo per attività e ass.ne

Previsione definitiva	€	38.730,24	
Somme accertate	€	38.730,24	
Riscosso	€	38.526,76	
Rimaste da riscuotere	€	203,48	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2009	2	E	500,00	associazioe amici della musica

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 500,00
 Riscosso € 500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 700,00
 Variazioni in corso d'anno € 291,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2009	2	E	291,83	introito interessi maturati nel 3^ trimestre (iscritti 700,00 maturati € 991,83) maggiori interessi maturati sul c.c.bancario al 30.09.2009

Previsione definitiva € 991,83
 Somme accertate € 991,83
 Riscosso € 991,83
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2009	2	E	500,00	contributo beneficenza da Friuladria

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 500,00
 Riscosso € 500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	150.140,17	106.259,55	70,77%
Progetti	403.428,91	280.625,10	69,56%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	120,00	0,00	-
Totale spese	553.689,08	386.884,65	
Avanzo di competenza		52.457,55	
Totale a pareggio		439.342,20	

(*) 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.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

/acd_04/

Previsione iniziale € 3.902,00
 Variazioni in corso d'anno € -633,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/09/2009	2	E	2/1	-650,00	asestamento all'interno delle spese
23/09/2009	2	E	4/1	650,00	asestamento all'interno delle spese
31/12/2009	2	E	2/3	-133,04	RIDUZIONE DELLA PREVISIONE DEL FUNZ. AMMINISTRATIVO ALLA EFFETTIVA SPESA IN ATTIVITA' A-01 (anno 2009)(da € 2.000,00 a € 1.366,96)
31/12/2009	2	E	3/6	-271,00	RIDUZIONE DELLA PREVISIONE DEL FUNZ. AMMINISTRATIVO ALLA EFFETTIVA SPESA IN ATTIVITA' A-01 (anno 2009)(da € 2.000,00 a € 1.366,96)
31/12/2009	2	E	7/1	-229,00	RIDUZIONE DELLA PREVISIONE DEL FUNZ. AMMINISTRATIVO ALLA EFFETTIVA SPESA IN ATTIVITA' A-01 (anno 2009)(da € 2.000,00 a € 1.366,96)

Previsione definitiva € 3.268,96
 Somme impegnate € 1.935,77
 Pagato € 1.897,65
 Rimasto da pagare € 38,12 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.902,00
 Residua disp. finanziaria € **1.333,19 (vincolati alla Sicurezza)**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

/acd_04/

Previsione iniziale € 1.368,00
 Variazioni in corso d'anno € -14,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2009	1	E	2/1	100,00	assestamento all'interno voci di spesa
06/05/2009	1	E	3/6	-100,00	assestamento all'interno voci di spesa
10/06/2009	1	E	2/1	150,00	assestamento all'interno delle spese
10/06/2009	1	E	3/6	-150,00	assestamento all'interno delle spese
07/10/2009	2	E	2/3	100,00	assestamento all'interno delle spese
07/10/2009	2	E	3/6	-100,00	assestamento all'interno delle spese
21/10/2009	2	E	2/2	-172,35	assestamento all'interno delle voci di spesa.
21/10/2009	2	E	2/3	172,35	assestamento all'interno delle voci di spesa.
23/10/2009	2	E	2/3	291,83	introito interessi maturati nel 3^ trimestre (iscritti 700,00 maturati € 991,83)
31/12/2009	2	E	2/3	-306,00	riduzione del presunto funzionamento amm.vo e didattico per la parte iscritta in A-02 didattica generale

Previsione definitiva	€	1.353,83	
Somme impegnate	€	1.209,98	
Pagato	€	1.209,98	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	362,00	
Residua disponibilità finanzia	€	143,85	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

/acd_04/

Previsione iniziale	€	93.045,00
Variazioni in corso d'anno	€	52.472,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2009	2	E	1/1	8.491,77	assestamento spese per supplenze brevi e saltuarie.
30/11/2009	2	E	1/2	7.101,83	assestamento spese per supplenze brevi e saltuarie.
30/11/2009	2	E	1/3	-3.937,82	assestamento tra le spese di FIS docenti ed ATA
30/11/2009	2	E	1/3	-903,00	assestamento FIS in base a nota min. dell'11 maggio 2009
30/11/2009	2	E	1/4	3.937,82	assestamento tra le spese di FIS docenti ed ATA
30/11/2009	2	E	1/11	9.469,14	assestamento spese per supplenze brevi e saltuarie.
30/11/2009	2	E	1/11	-165,74	assestamento della iscrizione INPS adeguata alla effettiva spesa per supplenze brevi e emolumenti accessori. (suppl. € 358,97; em. acc. € 45,26)
14/12/2009	2	E	1/10	19.274,00	assegnazione per FIS 4/12: Buoni Mensa e avv.to pratica sportiva noreply del 2 dicembre 2009 (tot. noreply € 20.007,00)
16/12/2009	2	E	1/5	7.815,00	Istituti contrattuali anno 2009.10. noreply 3 dic. 2009
16/12/2009	2	E	1/6	1.400,00	Istituti contrattuali anno 2009.10. noreply 3 dic. 2009
31/12/2009	3	E	1/2	1.440,37	assestamento spese per supplenze brevi da gennaio a dic. 2009 (spesa complessiva € 35.311,00 incassato € 29.542,00)
31/12/2009	3	E	1/3	-0,34	assestamento 4/12 FIS anno 2008 (in meno sul programmato 0,34)
31/12/2009	3	E	1/3	2.907,49	ore eccedenti periodo sett. dic. 2008 di competenza anno scol. e finanziario 2009
31/12/2009	3	E	1/3	-1.249,63	assestamento tra le voci di spesa di personale emolumenti accessori.
31/12/2009	3	E	1/5	-5.165,00	riduzione funz. strumentali da intere a 4/12 anno 2009
31/12/2009	3	E	1/6	-933,33	correzione incarichi agg.vi da interi a 4/12 sett. dic. 2009
31/12/2009	3	E	1/11	783,63	assestamento spese per supplenze brevi da gennaio a dic. 2009 (spesa complessiva € 35.311,00 incassato € 29.542,00)
31/12/2009	3	E	1/11	956,56	ore eccedenti periodo sett. dic. 2008 di competenza anno scol. e finanziario 2009
31/12/2009	3	E	1/11	1.249,63	assestamento tra le voci di spesa di personale emolumenti accessori.

Previsione definitiva	€	145.517,38	
Somme impegnate	€	103.113,80	
Pagato	€	101.231,80	
Rimasto da pagare	€	1.882,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.046,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	42.403,58	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese di investimento

/acd_04/

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

Progetti - P02 - Progetto Comenius

PROGETTO SOCRATES COMENIUS AZ.1

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

Progetti - P04 - Progetti formazione: Alta Qualif. + Ris. Abilit.

Progetti formazione: Alta Qualif. + Ris. Abilit.

Previsione iniziale	€	12.385,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	12.385,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.385,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	12.385,00	

Annotazioni:

Progetti - P28 - Educazione ambientale

Educazione ambientale

Previsione iniziale € 2.973,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2009	1	E	2/3	1.000,00	assegnazioni per Scuole Aperte complessivamente € 2.996,00.
23/09/2009	2	E	2/1	337,08	asestamento all'interno delle spese materiale realizzazione progetto
23/09/2009	2	E	2/3	-337,08	asestamento all'interno delle spese materiale realizzazione progetto
02/11/2009	2	E	1/5	1.900,00	assegnazione contributo per realizzazion progetti POF da Comune di Pn.
02/11/2009	2	E	1/6	600,00	assegnazione contributo per realizzazion progetti POF da Comune di Pn.
02/11/2009	2	E	2/1	200,00	assegnazione contributo per realizzazion progetti POF da Comune di Pn.
02/11/2009	2	E	2/3	300,00	assegnazione contributo per realizzazion progetti POF da Comune di Pn.

Previsione definitiva € 6.973,00
 Somme impegnate € 2.564,53
 Pagato € 2.564,53
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.973,00
 Residua disponibilità finanzia € **4.408,47**

Annotazioni: L' avanzo è elevato in considerazione delle assegnazioni per POF 2009/10 e quindi per attività che saranno svolte anche da gennaio a giugno 2010. Le attività progettuali collegate all'ambiente danno risultati soddisfacenti.

Progetti - P29 - Educazione al civismo, sicurezza e educ. stradale

Educazione al civismo, sicurezza e educ. stradale

Previsione iniziale € 5.283,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/04/2009	1	E	2/3	1.000,00	assegnazioni per la Sicurezza a Scuola (decr. n. 14.366/a-23 del 18 dic. 2007)
10/06/2009	1	E	2/1	62,56	asestamento all'interno delle spese del progetto
10/06/2009	1	E	2/3	-62,56	asestamento all'interno delle spese del progetto
07/10/2009	2	E	3/2	800,00	attività di Educazione stradale.
22/10/2009	2	E	1/5	-11,22	asestamento tra le varie voci di spesa del personale e cancelleria
22/10/2009	2	E	2/3	11,22	asestamento tra le varie voci di spesa del personale e cancelleria
02/11/2009	2	E	1/5	-207,42	asestamento voci di spesa
02/11/2009	2	E	2/3	207,42	asestamento voci di spesa
01/12/2009	2	E	1/5	2.000,00	erogazione contributo straordinario prog. "cons. Comunale dei Ragazzi"

Previsione definitiva € **9.083,00**
 Somme impegnate € **4.861,97**
 Pagato € 4.861,97
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.283,00
 Residua disponibilità finanzia € **4.221,03**

Annotazioni: Le attività progettuali coinvolgono gli alunni delle classi prime, seconde e terze delle due sedi. Molto apprezzata la attività del Consiglio comunale dei Ragazzi. Buona la collaborazione con Polizia di Stato e Protezione Civile.

Progetti - P30 - Avviamento alla pratica sportiva

Avviamento alla pratica sportiva

Previsione iniziale € 840,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.937,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2009	1	E	1/5	484,00	assegnazioni per Scuole Aperte complessivamente € 2.996,00.
21/10/2009	2	E	1/5	184,56	contributo Legge Reg. 8/2003 per Progetti Sportivi "Avv.to al Rugby"
21/10/2009	2	E	1/5	-120,56	assestamento all'interno delle voci di spesa
21/10/2009	2	E	1/11	179,20	contributo Legge Reg. 8/2003 per Progetti Sportivi "Avv.to al Rugby"
21/10/2009	2	E	3/1	1.356,24	contributo Legge Reg. 8/2003 per Progetti Sportivi "Avv.to al Rugby"
21/10/2009	2	E	3/1	120,56	assestamento all'interno delle voci di spesa
14/12/2009	2	E	1/5	733,00	assegnazione per FIS 4/12; Buoni Mensa e avv.to pratica sportiva noreply del 2 dicembre 2009 (tot. noreply € 20.007,00)
16/12/2009	2	E	1/5	6.000,00	Istituti contrattuali anno 2009.10. noreply 3 dic. 2009

Previsione definitiva € 9.777,00
 Somme impegnate € 1.812,20
 Pagato € 1.527,20
 Rimasto da pagare € 285,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 840,00
 Residua disponibilità finanziarie € **7.964,80**

Annotazioni: Molto apprezzato il Progetto di Avv.to Al Rugby- finanziato dall'Ente Regione Fr. Ve.Giulia. In generale i nostri alunni partecipano a diversi tornei riportando ottime qualificazioni.

Progetti - P31 - Educazione all'interculturalità

Educazione all'interculturalità

Previsione iniziale € 16.321,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.501,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/03/2009	1	E	1/5	-113,00	storno per intervento a favore di n. 2 alunni per esame TRINITY da prog. 31 a prog. 35.
23/04/2009	1	E	1/5	5.614,00	assegnazione per Aree a rischio forte Immigrazione.
05/05/2009	1	E	1/5	-0,43	assestamento per minore incasso Processo immigratorio (-0,43)
05/05/2009	1	E	1/5	0,83	assestamento per entrate definitive nei Bandi: area Educazioni +0,51; Integr. allievi stranieri + 0,83 e area Linguaggi + 0,42.
22/10/2009	2	E	1/5	-495,45	assestamento all'interno delle voci di spesa
22/10/2009	2	E	2/1	495,45	assestamento all'interno delle voci di spesa
27/11/2009	2	E	1/5	-220,00	assestamento all'interno delle spese
27/11/2009	2	E	3/6	220,00	assestamento all'interno delle spese

Previsione definitiva € 21.822,40
 Somme impegnate € 2.680,20
 Pagato € 2.680,20
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.691,00
 Residua disponibilità finanziarie € **19.142,20**

Annotazioni:

Progetti - P32 - Educazione all'espressività

Educazione all'espressività

Previsione iniziale € 1.634,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.012,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2009	1	E	1/5	1.000,00	assegnazioni per Scuole Aperte complessivamente € 2.996,00.
06/05/2009	1	E	3/4	512,00	assegnazioni per Scuole Aperte complessivamente € 2.996,00.
22/05/2009	1	E	1/5	-48,95	assestamento all'interno delle spese progettuali
22/05/2009	1	E	3/4	48,95	assestamento all'interno delle spese progettuali
30/11/2009	2	E	2/3	500,00	contributo genitori per viaggi, gite, iniziative varie.
31/12/2009	2	E	1/5	-294,78	assestamento tra le voci di spesa
31/12/2009	2	E	1/11	294,78	assestamento tra le voci di spesa
31/12/2009	2	E	1/11	114,57	assestamento tra voci di spesa del personale
31/12/2009	2	E	2/3	-114,57	assestamento tra voci di spesa del personale

Previsione definitiva € 3.646,00
 Somme impegnate € 3.260,47
 Pagato € 3.260,47
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.634,00
 Residua disponibilità finanzia € **385,53**

Annotazioni: Le attività di socializzazione ed integrazione qui finanziate, sono molto apprezzate dalle famiglie, ma purtroppo mancano i finanziamenti da parte degli Enti locali e anche del Ministero (ex legge 440/autonomia scolastica) per poterle migliorare.

Progetti - P33 - Educazione informatica e Fornitura L.I.M

Educazione informatica e Fornitura L.I.M. (lavagne interattive)

Previsione iniziale € 129,88
 Variazioni in corso d'anno € 120.098,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2009	1	E	2/3	112.699,83	assegnazione ministeriale per acquisti di dotazioni tecnologiche (LIM)
07/10/2009	2	E	2/3	3.500,00	legge reg. 8/2006 dotazioni tecnologiche alle scuole anno 2009.10.
07/10/2009	2	E	3/2	1.000,00	legge reg. 8/2006 dotazioni tecnologiche alle scuole anno 2009.10.
23/10/2009	2	E	2/3	1.907,83	residui trasferiti da 2 istituti scol. della rete per LIM
06/11/2009	2	E	2/3	1.080,52	variazione per trasferimento findi da Ist. Comprensivo Duino Auris. e Educandato "Uccellis" per acquisto lavagne interattive- saldi-
30/11/2009	2	E	2/3	-90,00	per minore introito sull'assegnazione (dato il 90% di € 4.900)

Previsione definitiva € 120.228,06
 Somme impegnate € 117.474,02
 Pagato € 112.565,04
 Rimasto da pagare € 4.908,98 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 129,88
 Residua disponibilità finanzia € **2.754,04 (per progetto Regionale di Informatica)**

Annotazioni:

Progetti - P34 - Progetto di Educazione alla Storia e alla Lettura

Progetto Educazione alla Storia e alla Lettura

Previsione iniziale € 3.955,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.114,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/04/2009	1	E	2/2	614,00	Amico libro (residui 2008 per Stato) competenza 2009
05/05/2009	1	E	1/5	0,51	assestamento per entrate definitive nei Bandi: area Educazioni +0,51; Integr. allievi stranieri + 0,83 e area Linguaggi + 0,42.
15/07/2009	2	E	1/5	-100,00	assestamento per compensi alla esperta esterna di Storia del Friuli
15/07/2009	2	E	3/1	100,00	assestamento per compensi alla esperta esterna di Storia del Friuli
21/07/2009	2	E	1/5	-100,00	assestamento per spese di personale.
21/07/2009	2	E	3/2	100,00	assestamento per spese di personale.
30/11/2009	2	E	1/5	1.000,00	contributo 2009 per tutela e promozione lingua e cultura friulana € 1.500,00
30/11/2009	2	E	3/2	500,00	contributo 2009 per tutela e promozione lingua e cultura friulana € 1.500,00
31/12/2009	3	E	1/5	-100,00	spostamento di fondi all'interno delle voci spesa di personale
31/12/2009	3	E	3/1	-100,00	storno tra due sottoconti
31/12/2009	3	E	3/2	100,00	spostamento di fondi all'interno delle voci spesa di personale
31/12/2009	3	E	3/2	100,00	storno tra due sottoconti

Previsione definitiva € 6.069,51
 Somme impegnate € 1.049,35
 Pagato € 520,95
 Rimasto da pagare € 528,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 309,00
 Residua disponibilità finanziarie € **5.020,16 (per realizzazione di 2 progetti Regionali)**

Annotazioni:

Progetti - P35 - Progetto Lingue e area Linguaggi

Progetto Lingue e area Linguaggi

Previsione iniziale € 91,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.259,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2009	1	E	3/2	4.500,00	quote genitori per Trinity esami anno scolastico 2008:09
18/03/2009	1	E	3/2	646,00	assestamento all'interno dei versamenti provvisori dei genitori
18/03/2009	1	E	3/2	113,00	storno per intervento a favore di n. 2 alunni per esame TRINITY da prog. 31 a prog. 35.

Previsione definitiva € 5.350,00
 Somme impegnate € 5.341,50
 Pagato € 5.341,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 91,00
 Residua disponibilità finanziarie € **8,50**

Annotazioni:

Progetti - P36 - Progetto Cinema

Progetto Cinema

Previsione iniziale € 3.797,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/05/2009	1	E	1/5	0,42	assestamento per entrate definitive nei Bandi: area Educazioni +0,51; Integr. allievi stranieri + 0,83 e area Linguaggi + 0,42.
23/09/2009	2	E	1/5	-1.064,64	assestamento all'interno delle voci di spesa per personale esterno
23/09/2009	2	E	1/11	-800,00	assestamento all'interno delle voci di spesa per personale esterno
23/09/2009	2	E	2/3	-217,64	assestamento all'interno delle voci di spesa per liquidazione prestazioni professionali
23/09/2009	2	E	3/2	1.864,64	assestamento all'interno delle voci di spesa per personale esterno
23/09/2009	2	E	3/2	217,64	assestamento all'interno delle voci di spesa per liquidazione prestazioni professionali
30/11/2009	2	E	1/5	475,22	contributo 2009 per tutela e promozione lingua e cultura friulana € 1.500,00
30/11/2009	2	E	1/11	24,78	contributo 2009 per tutela e promozione lingua e cultura friulana € 1.500,00
30/11/2009	2	E	1/11	436,64	associazioe amici della musica
30/11/2009	2	E	2/3	63,36	associazioe amici della musica

Previsione definitiva € 4.797,42
 Somme impegnate € 4.715,76
 Pagato € 4.715,76
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 100,00
 Residua disponibilità finanzia € **81,66**

Annotazioni:

Progetti - P37 - Progetto Viaggi e gite

Progetto Viaggi e gite

Previsione iniziale € 27.806,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.076,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2009	1	E	3/13	1.850,00	Cntributo LR1/2005 soggiorni montani- anno scol. 2007.08
04/11/2009	2	E	3/13	2.226,00	Legge 41 del 23.08.85 interventi a favore del Turismo in Regione.A.Sc. 2008./2009
30/11/2009	2	E	3/13	700,00	contributo genitori per viaggi, gite, iniziative varie.
30/12/2009	2	E	3/13	300,00	rimborso spese viaggio "Luoghi della memoria" anno 2008/09

Previsione definitiva € 32.882,00
 Somme impegnate € 28.621,02
 Pagato € 28.121,02
 Rimasto da pagare € 500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.006,00
 Residua disponibilità finanzia € **4.260,98** (di questi € 3.520,98 per interventi turistici a favore di alunni in situazione di disagio)

Annotazioni: Le spese riguardano interamente viaggi e dite per gliu alunni, in quanto i docenti nei viaggi di un o due notti usufruiscono delle gratuità delle agenzie viaggi. La spesa per i docenti è stata infatti solo di € 50,00 per il viaggio a Trieste di due docenti accompagnatori in treno

Progetti - P38 - Prog. vari per formazione

Progetti da definire relativi all'autonomia didattica e alla formazione

Previsione iniziale € 55,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.258,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2009	1	E	3/5	858,73	finanziamenti per Attività di Formazione personale Scuola Anno fin. 2008
30/06/2009	1	E	3/5	3.000,00	progetti di Formazione anno 2008.09
06/11/2009	2	E	1/5	301,43	Fondi INVALSI per attività di Coll. Plurima prof.ssa Martin Francesca
06/11/2009	2	E	1/11	98,57	Fondi INVALSI per attività di Coll. Plurima prof.ssa Martin Francesca

Previsione definitiva € 4.313,73
 Somme impegnate € 2.650,00
 Pagato € 2.650,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 55,00
 Residua disponibilità finanz € **1.663,73** (finalizzati alla formazione professionale docenti)

Annotazioni:

Progetti - P39 - Prog. realiz.POF e att. varie

Prog. realiz. POF e att. varie

Previsione iniziale € 5.340,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.769,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2009	1	E	1/5	1.600,00	finanziamento per POF autonomia scolastica a. fin. 2008.
06/05/2009	1	E	2/1	169,99	finanziamento per POF autonomia scolastica a. fin. 2008.
02/11/2009	2	E	1/5	-889,28	assestamento all'interno delle spese
02/11/2009	2	E	1/6	89,28	assestamento all'interno delle spese
02/11/2009	2	E	3/1	800,00	assestamento all'interno delle spese
31/12/2009	2	E	1/5	-127,50	assestamento all'interno voci di spesa per spese di personale
31/12/2009	2	E	3/1	127,50	assestamento all'interno voci di spesa per spese di personale

Previsione definitiva € 7.109,99
 Somme impegnate € 4.768,19
 Pagato € 4.340,69
 Rimasto da pagare € 427,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.340,00
 Residua disponibilità finanz € **2.341,80** (ex legge 440-Autonomia scolastica)

Annotazioni:

Progetti - P40 - Dispersione e disagio

Dispersione e disagio

Previsione iniziale € 9.327,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.600,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/04/2009	1	E	1/5	0,99	definizione entrata sulla iscrizione prog. Dispersione e Disagio
07/05/2009	1	E	1/5	-1.056,00	assestamento fondi all'interno delle spese da personale doc. a collaborazioni esterne.
07/05/2009	1	E	3/1	1.056,00	assestamento fondi all'interno delle spese da personale doc. a collaborazioni esterne.
15/07/2009	2	E	1/5	-330,00	assestamento all'interno delle spese per personale ed esperti esterni
15/07/2009	2	E	3/1	330,00	assestamento all'interno delle spese per personale ed esperti esterni
07/10/2009	2	E	1/5	245,68	assestamento all'interno delle voci dispesa
07/10/2009	2	E	1/11	-300,00	assestamento all'interno delle voci dispesa
07/10/2009	2	E	2/1	54,32	assestamento all'interno delle voci dispesa
02/11/2009	2	E	1/5	2.557,00	assegnazione contributo per realizzazioni progetti POF da Comune di Pn.
02/11/2009	2	E	2/1	150,00	assegnazione contributo per realizzazioni progetti POF da Comune di Pn.
02/11/2009	2	E	3/13	200,00	assegnazione contributo per realizzazioni progetti POF da Comune di Pn.
04/11/2009	2	E	1/5	1.475,22	finanziamento per piano recupero finalizzato a migliorare l'apprendimento. n. prot. n. 11.248 del 29.10.2009.
04/11/2009	2	E	1/11	717,00	finanziamento per piano recupero finalizzato a migliorare l'apprendimento. n. prot. n. 11.248 del 29.10.2009.
30/11/2009	2	E	4/3	500,00	contributo beneficenza da Friuladria
01/12/2009	2	E	1/11	-300,00	assestamento all'interno voci di spesa
01/12/2009	2	E	2/3	300,00	assestamento all'interno voci di spesa

Previsione definitiva € 14.927,21
 Somme impegnate € 7.204,84
 Pagato € 7.204,84
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.493,00
 Residua disponibilità finanziarie € 7.722,37

Annotazioni:

Progetti - P41 - Progetto Integrazione scolastica supporto handicap

Progetto Integrazione scolastica supporto handicap

Previsione iniziale € 1.828,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.182,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/04/2009	1	E	2/3	522,36	Integrazione scolastica alunni disabili
05/05/2009	1	E	2/1	0,42	assestamento in base all' effettivo incasso. (+ 0,42)
30/12/2009	2	E	2/3	659,73	assegnazione Fondi L.R. 10/88 a.scol. 2009/10.

Previsione definitiva € 3.010,51
 Somme impegnate € 1.696,71
 Pagato € 1.552,71
 Rimasto da pagare € 144,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.169,00
 Residua disponibilità finanziarie € 1.313,80 (di questi € 659,73 sono L.r. 10/diritto allo studio parte Hand.)

Annotazioni:

Progetti - P42 - Prog. Schol è "più tempo alle necessità"

Prog. Schol è "più tempo alle necessità"

Previsione iniziale € 39.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 343,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/03/2009	1	E	2/3	343,50	assestamento all'interno delle voci di spesa

Previsione definitiva € 39.343,50
 Somme impegnate € 29.863,14
 Pagato € 24.399,15
 Rimasto da pagare € 5.463,99 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanziarie € **9.480,36**

Annotazioni: progetto finanziato dall'Ente Regione Friuli Venezia Giulia -settore Pari Opportunità. Il personale retribuito è esclusivamente Esterno come previsto dal Bando Regionale.

Progetti - P43 - Un ponte per le sup..Contrib. x testi alunni stra

Progetto Un ponte per le superiori

Previsione iniziale € 4.014,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/04/2009	1	E	2/3	0,24	assestamento per maggiore importo della reversale rispetto alla iscrizione in programma Miur per Libri di testo. (iscritto 696,00 revers. € 696,24)

Previsione definitiva € 4.014,24
 Somme impegnate € 1.354,00
 Pagato € 1.354,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.318,00
 Residua disponibilità finanziarie € **2.660,24**

Annotazioni:

Progetti - P44 - Prog. L.R. 10 Diritto allo St.Contrib. X Libri Com.

Progetto L.R. 10 Diritto allo studio

Previsione iniziale € 31.904,00
 Variazioni in corso d'anno € 45.213,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/10/2009	2	E	2/2	-276,50	assestamenti all'interno delle voci di spesa
22/10/2009	2	E	8/1	276,50	assestamenti all'interno delle voci di spesa
30/11/2009	2	E	1/6	4.333,23	comodato per libri di testoa.s.2009.10 saldo € 38.340,00
30/11/2009	2	E	1/11	1.417,77	comodato per libri di testoa.s.2009.10 saldo € 38.340,00
30/11/2009	2	E	2/2	32.589,00	comodato per libri di testoa.s.2009.10 saldo € 38.340,00
30/11/2009	2	E	2/2	3.500,00	contributo genitori per viaggi, gite, iniziative varie.
30/12/2009	2	E	2/3	3.373,30	assegnazione Fondi L.R. 10/88 a.scol. 2009/10.

Previsione definitiva	€	77.117,30	
Somme impegnate	€	44.147,09	
Pagato	€	44.147,09	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.904,00	
Residua disponibilità finanz	€	32.970,21	(di cui € 3.932,79 per L.R. 10 Diritto allo Studio)

Annotazioni:

Progetti - P45 - Progetto Fondi comunali per gestione e funz. amm.

Progetto Fondi comunali per gestione e funz. amm.

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.178,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/03/2009	1	E	2/3	200,00	assestamento all'interno delle voci di spesa
04/03/2009	1	E	3/6	-200,00	assestamento all'interno delle voci di spesa
17/04/2009	1	E	2/3	403,00	assestamento Fondi Comunali per gestione e amministrazione in base a quanto effettivamente incassato (17.04.2009)
17/04/2009	1	E	3/6	403,00	assestamento Fondi Comunali per gestione e amministrazione in base a quanto effettivamente incassato (17.04.2009)
07/10/2009	2	E	2/3	1.000,00	Introito 2° acconto per spese materiale pulizia, fotocopie e uso di Internet
07/10/2009	2	E	3/6	500,00	Introito 2° acconto per spese materiale pulizia, fotocopie e uso di Internet
07/10/2009	2	E	3/8	220,80	Introito 2° acconto per spese materiale pulizia, fotocopie e uso di Internet
09/10/2009	2	E	2/1	433,00	saldo del 10% dello stanziamento annuale pari a € 433,00 spese varie d'Ufficio.
22/12/2009	2	E	2/3	700,00	acconto su spese varie per materiale pulizia, fotocopie e internet € 1.000,00
22/12/2009	2	E	3/6	300,00	acconto su spese varie per materiale pulizia, fotocopie e internet € 1.000,00
30/12/2009	2	E	2/3	173,00	acconto per: spese varie d'Ufficio e piccole dotazioni a carico del Comune.
30/12/2009	2	E	3/6	26,30	acconto per spese varie di cancelleria, fotocopie e varie anno 2010.
30/12/2009	2	E	3/8	19,70	acconto per spese varie di cancelleria, fotocopie e varie anno 2010.

Previsione definitiva	€	9.178,80	
Somme impegnate	€	9.149,80	
Pagato	€	8.564,76	
Rimasto da pagare	€	585,04	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	29,00	

Annotazioni: Il progetto è interamente rendicontato all'Ente finanziatore.

Progetti - P46 - Progetto Genitori per materiali e attività

Progetto Genitori per materiali e attività

Previsione iniziale € 7.516,00

Variazioni in corso d'anno € 3.884,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/03/2009	1	E	2/3	-240,00	assestamento all'interno delle voci di spesa
02/03/2009	1	E	3/1	240,00	assestamento all'interno delle voci di spesa
07/10/2009	2	E	2/1	400,00	assestamentotra i sottotitoli delle spese Beni di consumo
07/10/2009	2	E	2/3	-400,00	assestamentotra i sottotitoli delle spese Beni di consumo
02/11/2009	2	E	2/1	45,16	assestamento all'interno delle spese
02/11/2009	2	E	2/3	-745,16	assestamento all'interno delle spese
02/11/2009	2	E	3/1	700,00	assestamento all'interno delle spese
30/11/2009	2	E	2/1	3.680,76	contributo genitori per viaggi, gite, iniziative varie.
31/12/2009	2	E	2/1	-342,97	assestamento all'interno voci di spesa
31/12/2009	2	E	2/1	-4,70	assesstamento per spese assicurazione
31/12/2009	2	E	2/3	105,05	assestamento all'interno voci di spesa
31/12/2009	2	E	3/12	203,48	contributo famiglie alunni e personale scuola per ass.ne.
31/12/2009	2	E	3/12	237,92	assestamento all'interno voci di spesa
31/12/2009	2	E	3/12	4,70	assesstamento per spese assicurazione

Previsione definitiva € 11.400,24

Somme impegnate € 7.410,31

Pagato € 4.577,38

Rimasto da pagare € 2.832,93 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 5.316,00

Residua disponibilità finanz € 3.989,93

Annotazioni: Per le spese di questo progetto, si informa il Consiglio di Istituto in quanto vi è la componente Genitori.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio (01.01.2009)		€	24.742,13
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	393.583,88	
b) in conto residui	€	15.725,19	
		Totale	€ style="text-align: right;">409.309,07
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	369.288,69	
d) in conto residui	€	7.873,55	
		Totale	€ style="text-align: right;">377.162,24
Fondo di cassa a fine esercizio (31.12.2009)		€	56.888,96
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	127.511,43	
- Residui passivi	€	17.595,96	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	166.804,43
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	0,00	0,00	0,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità	0,00	0,00	0,00
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO	0,00	0,00	0,00
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	97.478,30	0,00	97.478,30	15.725,19	81.753,11	45.758,32	127.511,43
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	7.873,55	0,00	7.873,55	7.873,55	0,00	17.595,96	17.595,96

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

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	128.522,67	33,22%
02	Beni di consumo	181.618,76	46,94%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	75.296,74	19,46%
04	Altre spese	1.137,69	0,29%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	32,29	0,01%
08	Rimborsi e poste correttive	276,50	0,07%
Totale generale		386.884,65	100%

Non è tenuto il fondo Minute spese.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2009 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{371.775,30}{439.342,20} = \mathbf{0,85}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{67.566,90}{439.342,20} = \mathbf{0,15}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{439.342,20}{553.689,08} = \mathbf{0,79}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{45.758,32}{439.342,20} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{15.725,19}{97.478,30} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{127.511,43}{536.820,50} = \mathbf{0,24}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{281.835,08}{386.884,65} = \mathbf{0,73}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{1.935,77}{386.884,65} = \mathbf{0,01}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{45.758,32}{386.884,65} = \mathbf{0,12}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{7.873,55}{7.873,55} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{17.595,96}{394.758,20} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{386.884,65}{544} = \mathbf{711,19}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{1.935,77}{544} = \mathbf{3,56}$$

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Antonietta ZANCAN