



1961 2011

M.I.U.R
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"C. MONELLI"
Cod. Mecc.TAIS02700L – C.F. 02911740732
Via Chiatona C.da Amendolecchia –74016 Massafra (TA)
Tel. Segr.099/8801269 – Pres.099/8800755 - Fax:099/8805584
Sedi aggregate:
I.T.I. "E. AMALDI" Massafra e Statte; I.T.A. "C.MONELLI" Massafra

Prot. 2520 /A15

Massafra li 12/03/2015

Oggetto: Predisposizione del Conto Consuntivo 2014 e redazione della relazione illustrativa tecnico-contabile della gestione 2014.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Visto l'art.18 del D.l. n.44/2001
Visto il Programma Annuale dell'E.F. 2014 e successive modifiche.
Viste le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro di conto corrente postale, dall'inventario, e dall'estratto conto dell'Istituto Cassiere.

PREDISPONE

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 come risulta dall'allegata relazione illustrativa tecnico-contabile e dall'acclusa modulistica debitamente compilata e sottoscritta.

Corredata dai seguenti allegati:

- _ Mod. H – Conto Consuntivo
- _ Mod. I - Rendiconto progetto/attivita'
- _ Mod. J – Situazione Amministrativa
- _ Mod. K – Conto del Patrimonio
- _ Mod. L – Elenco residui attivi e passivi
- _ Mod. M – Spese di personale
- _ Mod. N – Riepilogo spese
- _ Dichiarazione di inesistenza di gestioni fuori bilancio

RELAZIONE TECNICO-CONTABILE DEL DIRETTORE S.G.A. CONTO CONSUNTIVO E.F. 2014

Introduzione del sistema budgetario per il controllo di gestione dei bilanci delle istituzioni scolastiche autonome

Il momento dei “consuntivi” ha sempre un aspetto critico, perché vengono a confrontarsi i propositi con i risultati: se i propositi erano impegnativi i risultati non possono che essere giudicati con severità, dato che è difficile il loro raggiungimento pieno. Per fare peraltro il punto della situazione e valutare il percorso fatto dobbiamo francamente chiederci: si sono conseguiti dei miglioramenti

qualitativi rispetto al passato? Forse a questa domanda è lecito rispondere positivamente, anche se l'accresciuta qualità dei progetti e delle attività ha ancora larghe possibilità di miglioramento. Ma sono sufficienti i miglioramenti in atto o è possibile prospettare di più decisivi, proprio in un momento di rivalutazione sostanziale e formale dell'istruzione scolastica?

Una difficoltà formale di base alla ulteriore crescita di importanza del Piano dell'Offerta Formativa è certamente costituita dal ritardo dell'applicazione del sistema budgetario ai bilanci delle istituzioni scolastiche, nonostante che questo fosse stato prescritto dal MIUR già dal 2001.

Infatti, il nuovo *Regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche* (D.I. n°44/2001) prevedeva l'introduzione del sistema budgetario per la gestione delle risorse finanziarie delle scuole autonome:

*“Le istituzioni scolastiche, per l'elaborazione e l'attuazione di un piano dell'offerta formativa, unitario e nello stesso tempo articolato, si avvarranno a regime delle flessibilità previste dalla nuova organizzazione del bilancio delle istituzioni scolastiche previsto dal Regolamento di contabilità delle Istituzioni scolastiche di cui al decreto interministeriale 1° febbraio 2001 n. 44, che dovrà consentire lo svolgimento dell'attività delle scuole sulla base di una programmazione integrata sul piano didattico e su quello finanziario, **in modo da utilizzare tutte le possibili risorse finanziarie secondo una coerente logica "budgetaria" e nella prospettiva della responsabilità di risultato.** Si sottolinea quindi l'esigenza che, nella impostazione del piano dell'offerta formativa, la programmazione didattico-finanziaria delle scuole tenga conto in maniera coordinata di tutti i finanziamenti che, anche a titolo diverso, pervengano alle scuole stesse e che siano integrabili in una organizzazione unitaria della didattica (ad esempio finanziamenti per l'educazione alla salute, per le attività aggiuntive retribuite sul fondo di istituto. “ (1)*

(1) Lettera Circolare 3 agosto 2001, n. 131- Prot. n. 12032 del M.I.U.R. - Dipartimento Sviluppo dell'Istruzione

In realtà, ancora oggi, sono stati mantenuti, “rivoli” consistenti di finanziamento che conservano i caratteri del vincolo di destinazione ed il passaggio lungo la filiera intera dell'amministrazione centrale e periferica. Siamo ancora molto lontani dal modello “budgetario” che pure è indicato dalla norma.

SISTEMA BUDGETARIO: MODELLO GESTIONALE PER OBIETTIVI E RISULTATI

Il budget viene utilizzato ormai da decenni come **strumento di gestione**, con due significati principali:

- un **sistema di pianificazione** economico-finanziaria che permette di valutare i fabbisogni di risorse e di prevedere una loro assegnazione alle varie componenti dell'organizzazione;
- un **meccanismo di regolamentazione dei rapporti tra le persone** dell'organizzazione, con lo scopo di orientare i singoli comportamenti verso **obiettivi comuni**;

La sua articolazione dipende quindi dallo stile di conduzione dell'organizzazione (istituzione, ente o azienda) e dal suo grado di complessità.

Il processo di budget è un ciclo continuo che prevede 3 fasi fondamentali:

1°. Programmazione: definizione degli indirizzi, negoziazione obiettivi-risorse, adozione del piano;

2°. Valutazione: verifica dei risultati "in itinere";

3°. Controllo: verifica "a consuntivo" degli obiettivi raggiunti, monitoraggio ed azioni a correttivo.

L'introduzione del sistema budgetario (autonomia finanziaria) nelle istituzioni scolastiche comporterebbe:

- a) l'individuazione delle unità che dovranno formulare previsioni e, soprattutto, avere l'autonomia di perseguire quanto definito;
- b) la definizione dei responsabili per la negoziazione per l'istituzione scolastica;
- c) l'individuazione delle procedure più idonee per la negoziazione;
- d) l'individuazione di un sistema di misurazione dei risultati delle varie unità operative: laboratori didattici, uffici amministrativi, biblioteca, ecc.

Comunque, anche se tuttora le risorse finanziarie statali vengono attribuite alle istituzioni scolastiche con vincolo di destinazione, si può iniziare ad applicare il sistema budgetario ai centri di costo (unità operative come, per es., laboratori) per migliorarne l'efficienza, efficacia ed economicità, tramite la programmazione, la valutazione ed il controllo del budget assegnato.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi procede, quindi, all'illustrazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2014.

Il Conto consuntivo è composto dal Conto Finanziario (**H**) e dal Conto del patrimonio (**K**).

Il Conto finanziario: analisi dei risultati conseguiti

L'esame del Conto Finanziario riportato nell'**mod. H**, allegato alla presente, dà una indicazione sintetica, sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, sia della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.

Il quadro riassume le fonti di finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione nel corso dell'anno 2014 .Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione. Dal confronto tra le entrate riscosse e le somme pagate al 31 dicembre si ottiene il saldo di cassa che concorda con il giornale di cassa e con le risultanze dell'Istituto cassiere.

Le poste iniziali delle previsioni sono quelle indicate nel Programma Annuale e.f.2012(sett-dic) e, quindi, le entrate e le spese del **mod. H** – Conto finanziario, rispecchiano,ovviamente, quanto riportato nel suddetto documento programmatico.

Le somme rimaste da riscuotere e da pagare ,al 31 dicembre costituiscono i residui attivi e passivi (crediti e debiti).

Il conto del patrimonio (K): mette in evidenza la situazione inventariale dell'Istituto all'inizio e alla fine dell'esercizio, integrata dalla consistenza finanziaria ,crediti e debiti e la consistenza patrimoniale in seguito alla ricognizione , scarico e rivalutazione dei beni con applicazione del criterio dell'ammortamento.

In base all'art.18 del D.I. 01/02/2001 n.44 al Conto Consuntivo (modello H e K) sono allegati:

Il Modello I –Rendiconto dei singoli progetti, che riporta una fotografia contabile di ogni progetto, riporta le operazioni di accertamento/impegno, riscossione/pagamento quindi le somme da riscuotere e da pagare.

Il Modello J-Situazione amministrativa alla fine dell'esercizio, riporta il fondo di cassa all'inizio anno, le riscossioni e i pagamenti effettuati in c/ competenza ed in c/residui , il fondo di cassa a fine anno, l'avanzo o disavanzo di amministrazione.

Il Modello L.-Elenco dei residui attivi e passivi, riporta l'elenco delle somme da riscuotere e da pagare dopo il 31 dicembre.

Il modello M.-Prospetto delle spese di personale, riporta il totale delle spese di personale ivi compreso i contributi.

Il Modello N.-Riepilogo per le tipologie di spesa, riporta la sintesi delle spese raggruppate per tipologia.

A questo punto si passa alla trattazione del Conto Consuntivo:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

La situazione amministrativa complessiva (comprensiva dell'azienda agraria) mostra i seguenti dati sintetici complessivi della gestione:

CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° gennaio 2014		€	112.719,31
SOMME RISCOSSE			
in conto competenza	€	257.965,37	
in conto residui	€	68.615,76	€ 326.581,13 +
SOMME PAGATE			
in conto competenza	€	268.943,55	
in conto residui	€	53.874,09	€ 322.817,64 -
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014		€	116.482,80

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI

dell'esercizio	€	121.343,49	
degli esercizi precedenti	€	98.041,16	€ 219.384,65 +

RESIDUI PASSIVI

dell'esercizio	€	154.880,93	
degli esercizi precedenti	€	43.649,18	€ 198.530,11 -

Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2014 € **137.337,34**

La ripartizione delle situazioni di cassa per conto ordinario e per azienda agraria è la seguente:

CONTO DI CASSA - ORDINARIO

Fondo di cassa al 1° gennaio 2014 € **109.676,89**

SOMME RISCOSSE

in conto competenza	€	245.851,37	
in conto residui	€	63.853,76	€ 309.705,13 +

SOMME PAGATE

in conto competenza	€	258.576,95	
in conto residui	€	53.017,95	€ 311.594,90 -

Fondo di cassa al 31 dicembre 2014 € **107.787,12**

CONTO DI CASSA - AZIENDA AGRARIA

Fondo di cassa al 1° gennaio 2014 € **3.042,42**

SOMME RISCOSSE

in conto competenza	€	12.114,00	
in conto residui	€	4.762,00	€ 16.876,00

SOMME PAGATE

in conto competenza	€	10.366,60	
in conto residui	€	856,14	€ 11.222,74-

Fondo di cassa al 31 dicembre 2014 € **8.695,68**

Radiazioni di residui attivi e passivi :

In data **28/06/2014** in ottemperanza alle disposizioni del D.I. n.44/2001 sono state apportate le seguenti radiazioni per i residui attivi non più esigibili:

RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI

Cap.	anno	Descrizione	istituzione provenienza	Importo vincolato	Importo non vincolato
E2/1	2012	MIUR - dotazione ordinaria 2009	Amaldi	€ 36.440,25	
E2/1	2012	MIUR - dotazione ore eccedenti 2010	Amaldi	€ 2.806,59	
E2/1	2012	MIUR - dotazione supplenze set-dic 2007	Mondelli	€ 9.706,60	
E2/1	2012	MIUR - dotazione esami stato 2007	Mondelli	€ 24.734,20	
E2/1	2012	MIUR - dotazione ore att. Sportiva 2007	Mondelli	€ 8.575,64	
E2/1	2012	MIUR - dotazione supplenze gen-ago 2008	Mondelli	€ 44.938,84	
E2/1	2012	MIUR - dotazione supplenze set-dic 2008	Mondelli	€ 28.692,93	
E2/1	2012	MIUR - dotazione esami stato 2008	Mondelli	€ 18.852,49	
E2/1	2012	MIUR - dotazione ore att. Sportiva 2008	Mondelli	€ 7.726,11	
E2/1	2012	MIUR - dotazione FIS 2009	Mondelli	€ 43.948,33	
E2/1	2012	MIUR - dotazione FS 2009	Mondelli	€ 2.250,10	
E2/1	2012	MIUR - dotazione IS 2009	Mondelli	€ 9.778,31	
E2/1	2012	MIUR - dotazione ore att. Sportiva 2009	Mondelli	€ 5.661,97	
E2/1	2012	MIUR - dotazione IA 2009	Mondelli	€ 1.300,00	
E2/1	2012	MIUR - dotazione ordinaria 2010	Mondelli		€ 2.580,50

Totale da riportare	€ 245.412,36	€ 2.580,50
---------------------	--------------	------------

Cap.	anno	Descrizione	istituzione provenienza	Importo vincolato	Importo non vincolato
				€ 245.412,36	€ 2.580,50

E2/4	2012	USP - dotazione progetto patentino	Amaldi	€ 230,19	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON C-1-FSE-2009-1561	Amaldi	€ 537,60	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON G-1-FSE-2009-356	Amaldi		€ 49,42
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON E-2-FSE-2009-173	Amaldi	€ 2,44	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON E-1-FSE-2011-1545	Amaldi	€ 19,45	
E4/1	2012	MIUR USR UE - PON C-1-FSE02_POR Puglia-2012-230	Amaldi	€ 4.983,53	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON G-1-FSE-2008-36	Mondelli	€ 546,25	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON C-1-FSE-2010-830	Mondelli	€ 5.237,91	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON C-6-FSE-2010-72	Mondelli	€ 5.368,73	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON C-1-FSE-2011-842	Mondelli	€ 8.947,47	
E4/1	2012	MIUR USR UE - PON C-1-FSE02_POR Puglia-2012-278	Mondelli	€ 8.722,19	
E4/1	2012	MIUR IGRUE - PON E-1-FSE-2011-1553	Mondelli	€ 31,55	
E5/1	2012	Studenti - contributi volontari	Mondelli		€ 1.637,00
E6/4	2012	Convittori - versamenti per convitto e semiconvitto	Mondelli	€ 2.061,00	

PARZIALI RESIDUI ATTIVI RADIATI	€ 282.100,67	€ 4.266,92
--	--------------	------------

TOTALE RESIDUI ATTIVI RADIATI	€	286.367,59
--------------------------------------	---	-------------------

RADIAZIONE DI RESIDUI PASSIVI

Capitolo	anno	Descrizione	istituzione provenienza	Importo vincolato	Importo non vincolato
A1	2012	Miccolis - impegno autobus 2011	Amaldi		€ 80,00
A1	2012	Officina Bufano - impegno manutenzione 2012	Mondelli		€ 408,00
A1	2012	Poste - impegno spese postali	Mondelli		€ 6,67
A1	2012	ASL Lecce - impegno visite fiscali	Mondelli		€ 46,23
A1	2012	ASL Taranto - impegno visite fiscali	Mondelli		€ 61,70
A1	2012	ASL Taranto - impegno visite fiscali	Mondelli		€ 109,81
A1	2012	ASL Taranto - impegno visite fiscali	Mondelli		€ 54,00
A1	2012	ASL Lecce - impegno visite fiscali	Mondelli		€ 46,23
A1	2012	ASL Taranto - impegno visite fiscali	Mondelli		€ 126,36
A1	2012	ASL Taranto - impegno visite fiscali	Mondelli		€ 59,50
A2	2012	Pianeta Sport - impegno materiale sportivo 2011	Amaldi		€ 114,00
A2	2012	C.E.I. - impegno materiale elettrico 2012	Amaldi		€ 337,20
A2	2012	Albano & Amodio - impegno materiale consumo 2012	Mondelli		€ 321,22
A2	2012	Bartolotta - restituzione	Mondelli		€ 40,00
A3	2012	Supplenti - netti	Mondelli	€ 568,02	
A3	2012	Tesoreria Stato - Contributi e ritenute	Mondelli	€ 74,52	
A3	2012	Tesoreria Stato - Contributi e ritenute	Mondelli	€ 63,97	
A3	2012	Supplenti - netti	Mondelli	€ 870,35	
A3	2012	Tesoreria Stato - Contributi e ritenute	Mondelli	€ 129,32	
A3	2012	Tesoreria Stato - Contributi e ritenute	Mondelli	€ 34,71	
Totale da riportare				€ 1.740,89	€ 1.810,92

Capitolo	anno	Descrizione	istituzione provenienza	Importo vincolato	Importo non vincolato
Riporto da pagina precedente				€ 1.740,89	€ 1.810,92
A3	2012	Personale - incontro dsa	Amaldi	€ 162,55	
A3	2012	Tesoreria Stato - contributi e ritenute	Mondelli	€ 63,93	
A3	2012	Tesoreria Stato - contributi e ritenute	Mondelli	€ 84,22	
A3	2012	Tesoreria Stato - contributi e ritenute	Mondelli	€ 292,31	
A3	2012	Tesoreria Stato - contributi e ritenute	Mondelli	€ 370,15	
A3	2012	Tesoreria Stato - contributi e ritenute	Mondelli	€ 13,00	
A3	2012	Tesoreria Stato - contributi e ritenute	Mondelli	€ 16,00	
A4	2012	Italware - differenza impegno/fattura	Amaldi		€ 0,01
G4	2012	Cagnazzo - impegno	Mondelli	€ 129,18	
G4	2012	Marr - impegno	Mondelli	€ 46,96	
G4	2012	Azienda Pastore & Marzia - impegno	Mondelli	€ 82,80	
G4	2012	Nuovo Arcobaleno - impegno	Mondelli	€ 106,03	
G4	2012	Macelleria Grassi - impegno	Mondelli	€ 88,24	
G4	2012	Panificio Stella - impegno	Mondelli	€ 4,81	
G4	2012	Tassinari - impegno	Mondelli	€ 2,42	
G4	2012	Marr - impegno	Mondelli	€ 24,88	
P9	2012	Personale ed enti - minore impegno	Amaldi	€ 391,03	
P9	2012	Personale ed enti - minore impegno	Amaldi	€ 3,87	
P9	2012	Personale ed enti - minore impegno	Amaldi	€ 0,01	
P9	2012	Personale ed enti - minore impegno	Amaldi	€ 1,20	
P9	2012	Personale ed enti - minore impegno	Amaldi	€ 3,29	
P9	2012	Personale ed enti - minore impegno	Amaldi	€ 1.700,00	
P9	2012	Ditte varie - minore impegno	Amaldi	€ 2.884,13	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 5.192,11	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 712,42	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 271,15	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 691,15	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 27,51	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 100,10	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 3,98	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 2.485,73	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 321,00	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 1.461,12	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 498,16	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 45,06	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 1,78	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 158,77	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 713,73	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 96,69	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 59,83	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 1.900,72	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 275,29	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 123,86	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 16,00	
P66	2012	Personale - FIS 2011	Mondelli	€ 11,00	
Totale da riportare				€ 23.379,06	€ 1.810,93

Capitolo	anno	Descrizione	istituzione provenienza	Importo vincolato	Importo non vincolato
Riporto da pagina precedente				€ 23.379,06	€ 1.810,93
P67	2012	Tesoreria Stato - contributi e ritenute	Mondelli	€ 29,99	
P76	2012	Vari - impegno PON C-1-FSE-2011-842	Mondelli	€ 8.947,47	
P76	2012	Vari - impegno PON G-1-FSE-2011-159	Mondelli	€ 1.381,54	
P80	2012	Vari - imp. PON C-1-FSE02-POR_Puglia-2012-278	Mondelli	€ 8.722,19	
G4	2013	Pastore & Marzia - minore impegno	Mondelli	€ 116,59	
G4	2013	Pastore & Marzia - minore impegno	Mondelli	€ 0,01	
G4	2013	Pastore & Marzia - minore impegno	Mondelli	€ 0,01	
G4	2013	Pastore & Marzia - minore impegno	Mondelli	€ 103,90	
PARZIALI RESIDUI PASSIVI				€ 42.680,76	€ 1.810,93
TOTALI RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI				€	44.491,69

In data **17/11/2014** sono state operate altre radiazioni per l'allineamento del programma Annuale:

Radiazione residui attivi

E6/4 Alunni convitt. e semiconvittori a .s. 2012/2013	Euro 90,00
E6/4 Alunni convittori a. s. 2013/2014	Euro 1.105,00
E6/4 Alunni semiconvitt .a. s. 2013/2014	Euro 871,00
Totale	Euro 2.066,00

Radiazione residui passivi

A1.4.1.8 Rimborso spese Revisori dei conti	Euro 17,76
G4.2.3 Azienda Agricola P.M. Pastore e Marzia	
Diminuzione residuo passivo del 31/dic.2013	euro 103,90
Totale	Euro 121,66

Tali radiazioni comporteranno, a fine esercizio 2014, un cambiamento della consistenza dell'avanzo di amministrazione.

ENTRATE

AGGREGATO 1: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2014 è pari ad € **425.565,13** di cui € **404.967,43** quali somme soggette a vincolo e € **20.597,70** quali somme non vincolate. Detto avanzo di amministrazione è costituito in gran parte da residui attivi relativi ad anni precedenti non ancora incassati ed è di seguito esposto:

sott.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Visite fiscali (resti da A1.3.2.3)	€ 1.409,81
2	Compensi ai revisori dei conti (resti da A1.4.1.7)	€ 401,85
3	Noleggio campo sportivo (resti da E4.3.3)	€ 433,97
4	Formazione del personale (resti da P1)	€ 13.104,21
5	Manutenzione mezzi di trasporto (resti da A1.3.6.4)	€ 63,91
6	Azienda agraria (resti da G1/1 e accertamenti E6/1 e 7/1)	€ 17.516,97
7	Test center ECDL (resti da G3/1 e accertamenti E6/3)	€ 7.789,61
8	Attività conviviale (resti da G4/1 e accertamenti E6/4)	€ 4.587,46
9	Rimborsi ai revisori (resti A1.4.1.7 e accertamenti E4/6.1)	€ 81,76
10	PON E-1-2011-1545 - (resti da P2) ex Amaldi	€ 19,45
11	PON E-1-2011-1553 - (resti da P3) ex Mondelli	€ 45,53
12	Sostegno Precoce Intensivo, Globale (resti da P16 2012 ed ora E1/2.12) ex Amaldi	€ 162,55
13	FIS e altre spese di personale - (resti da E1/2.13) ex Amaldi come residuo attivo	€ 40.867,20
14	FIS e altre spese di personale - (resti da E1/2.14) ex Mondelli come residuo attivo	€ 178.711,08
15	Amministrazione Provinciale - rimborso fornitura gas (resti A1.3.8.7)	€ 2.032,80
16	Versamenti per visite e viaggi (resti da A2.3.13 e accertamenti E5/2.1)	€ 291,00
17	Finanziamento per attrezzature per portatori di handicap -(accertamento E2/4.4)	€ 248,87
18	Corsi IDA - ex Mondelli - (resti da P4)	€ 0,18
19	Aree a rischio art. 9 - ex Mondelli -E2/1.2 (Z1 E1.2.19)	€ 799,94
20	Pon C-3-2010-1213 - ex Mondelli da radiare -(Z E1/2.20)	€ 296,50
21	Alternanza Scuola-Lavoro 10 ^a Ed. - (resti da P5)	€ 13.000,00
22	Patentino - ex Amaldi da radiare E2/4.1- (Z1 E1/2.22)	€ 230,19
23	Comenius accordo 2013-I-FT1-COM06-12788-6 (resti da P9)	€ 17.090,64
24	IFTS - ex Mondelli E2/4.2 (Z1 E1/2.24)	€ 940,92
25	Corsi di recupero (resti da E1/2.25 e E2/1.5)	€ 7.301,22
26	Diritti a Scuola - ex Amaldi (Z1 E1/2.26 come residuo attivo)	€ 1.206,58
27	PON - ex Amaldi (Z1 E1/2.27 come residuo attivo)	€ 11.162,37
28	PON - ex Mondelli (Z1 E1/2.28 come residuo attivo)	€ 5.672,74
29	Rimborsi ai revisori da L.S. De Ruggieri - ex Amaldi (Z1resti E/2.29)	€ 163,90
30	Contributo bus (resti A2.3.10 + accertamenti E5/2.3)	€ 250,00
31	PON B-1-FSE-2013-61 (resti da P11)	€ 8.035,71
32	PON C-1-FSE-2013-295 (resti da P12)	€ 48.381,37
33	PON C-5-FSE-2013-31 (resti da P13)	€ 14.821,43
34	PON G-4-FSE-2013-26 (resti da P14)	€ 7.845,71
	Totale somme soggette a vincolo	€ 404.967,43
	Totale somme non soggette a vincolo	€ 20.597,70
	Totale avanzo di amministrazione	€ 425.565,13

Totale somme accertate aggregato 1 € zero

AGGREGATO 2: FINANZIAMENTO DELLO STATO

- voce 1 – Dotazione ordinaria
L'importo complessivo accertato e riscosso è di **€ 37.972,18**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Dotazione ordinaria per funzionamento	€ 33.011,12
2	Compensi ai revisori	€ 3.258,00
3	Offerta formativa	€ 1.703,06
	TOTALE	€ 37.972,18

- Voce 02 – Dotazione perequativa
Non vi sono accertamenti per l'anno.
- Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati
Non vi sono accertamenti per l'anno.
- Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati
L'importo complessivo accertato è di **€ 11.819,85** a fronte di pari previsione.
A fine anno restano da riscuotere **€ 7.000,00**.
Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Percorsi di orientamento scolastico	€ 1.347,01
2	Finanziamento per eventi calamitosi	€ 3.472,84
4	Alternanza scuola lavoro 12 ^a edizione	€ 7.000,00
	TOTALE	€ 11.819,85

- Voce 05 – finanziamenti F.A.S.
Non vi sono accertamenti per l'anno.

Totale somme accertate aggregato 2 € 49.792,03

AGGREGATO 3: FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

- Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati
Non vi sono accertamenti per l'anno.
- Voce 04 – finanziamenti vincolati
L'importo complessivo previsto, accertato e riscosso, è di **€ 460,00**.
Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Quotidiani della Puglia in classe	€ 460,00
	TOTALE	€ 460,00

Totale somme accertate aggregato 3

€ 460,00

AGGREGATO 4: FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

• Voce 01 – UNIONE EUROPEA

L'importo complessivo accertato è di € **211.068,64** a fronte di pari previsione.

A fine anno restano da riscuotere € **93.427,46**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	PON E-1-FESR-2014-980	€ 45.000,00
2	PON C-1-FSE-2014-164	€ 166.068,64
	TOTALE	€ 211.068,64

• Voce 02 – PROVINCIA NON VINCOLATI

Nessuna previsione o accertamento.

• Voce 03 – PROVINCIA VINCOLATI

L'importo complessivo accertato, pari alla previsione, è di € **17.578,26**.

A fine anno restano da riscuotere € **4.150,07**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Contributo Amm.ne Provinciale funzionamento	€ 7.633,98
2	Contributo Amm.ne Provinciale manutenzione	€ 917,85
3	Noleggio struttura sportiva	€ 5.428,03
4	Gas cucine convitto	€ 358,40
5	Integrazione scolastica H	€ 3.240,00
	TOTALE	€ 17.578,26

• Voce 04 – COMUNE NON VINCOLATI

Nessuna previsione o accertamento.

• Voce 05 – COMUNE VINCOLATI

Nessuna previsione o accertamento.

• Voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI

L'importo complessivo accertato quale contributo dovuto dalle altre istituzioni è di € **1.847,96** a fronte di previsione di € 1.965,48.

Vi è un minore accertamento di € **117,52**

A fine anno restano da riscuotere € **132,48**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Altre istituzioni scolastiche stesso ambito 20	€ 132,48
2	ASL rimborsi	€ 275,48
3	Fondi CIR Puglia	€ 740,00
4	Progetto C.R.I.T - Lingua Cinese	€ 700,00
	TOTALE	€ 1.847,96

Totale somme accertate aggregato 4 € 230.494,86

AGGREGATO 5: CONTRIBUTI DA PRIVATI

- Voce 01 – Famiglie non vincolati

L'importo complessivo accertato come previsione dell'anno, quale contributo volontario che le famiglie erogano per l'ampliamento dell'offerta formativa di euro 65,00 (per tutte le sedi) è di **€ 21.435,00** a fronte di previsione di **€ 24.305,00**. Vi è un minore accertamento di **€ 2.870,00**

A fine anno restano da riscuotere **€ 788,41**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Contributi volontari studenti	€ 21.435,00
	TOTALE	€ 21.435,00

- Voce 02 – Famiglie vincolati

L'importo complessivo accertato è di **€ 13.222,42** a fronte di pari previsione.

A fine anno non vi sono somme da riscuotere.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Viaggi d'istruzione e visite guidate	€ 10.258,60
2	Integrazione stage e progetti esteri	€ 1.913,82
3	Uso bus	€ 1.050,00
	TOTALE	€ 13.222,42

- Voce 03 – non vincolati

L'importo complessivo accertato per l'utilizzo dell'Istituto da parte di privati, per il contributo dell'uso dell'auditorium è di **€ 300,00** a fronte di pari previsione

A fine anno non vi sono somme da riscuotere.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Uso auditorium	€ 300,00
	TOTALE	€ 300,00

- Voce 04 – vincolati

L'importo complessivo accertato è di **€ 13.302,69** a fronte di pari previsione.

A fine anno restano da riscuotere **€ 4.990,67**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Versamento restituzione ferie non godute	€ 2.978,63
2	Assicurazione personale Istituto	€ 215,00
3	Corso e certificazione Trinity	€ 4.992,00
4	Risarcimento per furto sede di Statte	€ 2.200,00
5	Versamento per somma non dovuta FIS	€ 193,06
6	Contributo borsa di studio	€ 200,00
7	Contributo associazione Alma Diploma	€ 24,00
8	Risarcimento tromba d'aria sede di Statte	€ 2.500,00
	TOTALE	€ 13.302,69

Totale somme accertate aggregato 5 € 48.260,11

AGGREGATO 6: PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

- Voce 01 – Azienda agraria

L'importo accertato, a fronte di una previsione di € 13.574,00, è di **€ 13.125,50**.

Vi è un minore accertamento di **€ 448,50**.

A fine anno restano da riscuotere **€ 1.011,50**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Proventi da vendita prodotti	€ 3.125,50
2	Erogazione AGEA	€ 10.000,00
	TOTALE	€ 13.125,50

- Voce 02 – Azienda speciale

Non si è avuta alcuna somma accertata.

- Voce 03 – Attività per conto terzi.

L'importo accertato, a fronte di pari previsione, di **€ 7.248,92**.

A fine anno restano da riscuotere **€ 36,00**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Test Center ECDL	€ 7.284,92
	TOTALE	€ 7.284,92

- Voce 04 – vincolati – attività conviviale

L'importo accertato, a fronte di una previsione di € 35.515,90, è di **€ 29.076,40**.

Vi è un minore accertamento di **€ 6.439,50**

A fine anno restano da riscuotere **€ 9.806,80**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Versamenti convittori x 5 mesi	€ 9.395,00
2	Versamenti semiconvittori x 5 mesi	€ 2.515,00
3	buoni pasto	€ 1.555,50
4	Versamenti convittori x 3,5 mesi	€ 11.010,00
5	Versamenti semiconvittori x 3,5 mesi	€ 3.275,00
6	Versamenti per prestazioni esterne	€ 650,90
7	Versamenti rimborso danni	€ 675,00
	TOTALE	€ 29.076,40

Totale somme accertate aggregato 6 € 49.486,82

AGGREGATO 7: ALTRE ENTRATE

- Voce 01 – Interessi

L'importo accertato è di **€ 29,24**, a fronte di pari previsione.

A fine anno restano da riscuotere **€ 0,10**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Interessi bancari e postali	€ 29,24
	TOTALE	€ 29,24

- Voce 02 – Rendite

Non si è avuta alcuna somma accertata.

- Voce 03 – Alienazione di beni

Non si è avuta alcuna somma accertata.

- Voce 04 – Diverse

L'importo accertato è di **€ 785,80**, a fronte di pari previsione.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Restituzioni	€ 785,80
	TOTALE	€ 785,80

Totale somme accertate aggregato 7 € 815,04

AGGREGATO 8: MUTUI

- Voce 01 – Mutui

Non si è avuta alcuna somma accertata.

Totale somme accertate aggregato 8 zero

AGGREGATO E/99: PARTITE DI GIRO

- Voce 01 – Reintegro minute spese del direttore dei s.g.a.
Risulta accertata e riscossa la somma di € **1.000,00**.

Il totale generale delle entrate accertate è pari ad € **379.308,86**

SPESE

AGGREGATO A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Le spese sotto elencate sono servite per gli acquisti, i canoni e la manutenzione delle apparecchiature di stretta pertinenza amministrativa, di quanto necessario per garantire il corretto funzionamento degli uffici avvicinando l'utilizzo di dette risorse a quelle di stretta pertinenza dell'attività didattica garantendo un corretto utilizzo di tutte le risorse disponibili.

- Voce 01 – Personale
Conto non utilizzato
- Voce 02 – Beni di consumo
Si è proceduto all'acquisto per € **2.696,98** di materiale di pulizia, € **9.440,43** ad acquisti per cancelleria, accessori per le stampanti e altre attrezzature degli uffici ed € **1.035,76** per carburante e pneumatici bus scolastico ed € **1.946.61** per trasferimento fondi PON ad altra istituzione scolastica.
L'importo complessivo impegnato è di € **15.119,78** a fronte di € **15.462,18** previsti.
A fine anno restano da impegnare € **342,40** che confluiscono integralmente nell'avanzo di amministrazione non vincolato.
Restano da pagare € **187,28**.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati per consulenza esterna, promozione e pubblicità dell'Istituto, software ad uso degli uffici, utenze telefoniche e connessioni ADSL per la didattica, € **28.259,30** a fronte di una previsione di € 33.276,56. A fine anno restano da impegnare € **5.017,26** di cui € 1.537,20 quale avanzo vincolato.
Restano da pagare € **1.024,80**.
- Voce 04 – Altre spese
Sono stati impegnati per spese amministrative tra le quali le spese postali e telegrafiche, le assicurazioni per furto e incendio, i compensi annui e le indennità di missione ai Revisori dei Conti, la cui liquidazione spetta a questo Istituto capofila del Collegio n° 20, € **6.047,86** a fronte di una previsione di € 6.625,59.
Vi è un minor impegno pari ad € **577.73** di cui € 124,91 quale avanzo vincolato.
Non vi sono somme da pagare.
- Voce 05 – Tributi
Conti non utilizzati
- Voce 06 – Beni di investimento
Conti non utilizzati
- Voce 07 – Oneri finanziari

Sono stati impegnati per le spese di tenuta conto dei conti correnti bancario e postale € **1.901,80** a fronte di una previsione di € 1.930,00. A fine anno restano da impegnare € **28,20** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione non vincolato. Non vi sono somme da pagare.

- Voce 99 – Partite di giro
Nella voce in oggetto risulta spesa la somma anticipata ad inizio anno al Direttore dei S.G.A. pari ad € **1.000.00**.

Totale somme impegnate aggregato A1 € **51.328,74**

L'avanzo di amministrazione di questo aggregato è di € **5.965,59** di cui € 1.662,11 vincolato ed € 4.303,48 n.v.

AGGREGATO A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Con le spese sostenute si è cercato di garantire il funzionamento didattico dell'istituzione scolastica sostenendo in maniera adeguata l'utilizzo delle nuove tecnologie considerato che si è in fase di crescita in questo settore anche considerando l'introduzione degli indirizzi di specializzazione previsti dalla riforma.

- Voce 01 – Personale
Conto non utilizzato
- Voce 02 – Beni di consumo
Si è proceduto agli acquisti inerenti la cancelleria, gli accessori per le dotazioni informatiche, per le stampanti ed il materiale di consumo per le attrezzature dei laboratori.
L'importo complessivo impegnato è di € **7.084,89** a fronte di € 8.980,87 previsti.
A fine anno restano da impegnare € **1.895,98** quale avanzo di amministrazione non vincolato.
Restano da pagare € **192,58**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati per le fotocopiatrici, per bollette telefoniche di pertinenza della didattica ecc. per € **17.153,00**, a fronte di € 21.496,10 previsti ed analiticamente sono :

Noleggio campo sportivo	€	1.920,00
servizi ausiliari	€	230,00
Assicurazione studenti	€	3.370,00
Viaggi d'istruzione e visite guidate	€	11.633,00
TOTALE	€	17.153,00

A fine anno restano da impegnare € **4.343,10** di cui € 3.978,10 avanzo di amministrazione vincolato ed € 365,00. quale avanzo non vincolato
Non vi sono resti da pagare.

- Voce 04 – Altre spese

Sono stati impegnati € 710,00 a fronte di € 932,00 previsti. A fine anno restano da impegnare € 222,00 di cui di € 200,00. quale avanzo vincolato ed € 22,00 quale avanzo non vincolato.

- Voce 05 – Tributi
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Conti non utilizzati

Sono stati impegnati € 1.795,00 a fronte di € 630,00 previsti con un maggiore impegno bilanciato da un maggiore accertamento in ingresso.

Totale somme impegnate aggregato A2 € 24.947,89

L'avanzo di amministrazione di questo aggregato è di € 6.461,08 di cui € 4.178,10 vincolato ed € 2.282,98 n.v.

AGGREGATO A3 SPESE DI PERSONALE

Le spese che sono state sostenute nell'anno sono servite a garantire la retribuzione di tutte quelle attività che sono state effettuate, al di fuori dei progetti meglio identificati e successivamente esposti, e servite a garantire l'offerta formativa dell'Istituto così come deliberata dagli organi competenti.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € 1.831,02 a fronte di una previsione di € 9.265,69. Il minor impegno di € 7.434,67 confluisce integralmente nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Non vi sono resti da pagare.
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – Tributi
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato A3 € 1.831,02

L'avanzo di amministrazione di questo aggregato è di € 7.434,67 integralmente vincolato.

AGGREGATO A4 SPESE DI INVESTIMENTO

Con le risorse, provenienti da risarcimento per il furto presso la sede di Statte, si è proceduto all'acquisto di attrezzatura multimediale me la medesima sede.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio

- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – Tributi
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 06 – Beni di investimento
Sono stati impegnati e pagati € **1.817,60** a fronte di una previsione di e 2.200,00. Il minor impegno di € **382,40**, confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato A4 € 1.817,60

L'avanzo di amministrazione è di € **382,40** non vincolato.

AGGREGATO A5 MANUTENZIONE EDIFICI

Pur dovendo procedere alla manutenzione ordinaria necessaria per mantenere in efficienza la struttura scolastica presente su tre sedi con ripetuti interventi per garantirne la funzionalità, si è proceduto solo ad interventi più urgenti dato il finanziamento assegnato dall'Amministrazione Provinciale.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **917,85** a fronte di medesima previsione.
A fine anno restano da pagare € **917,85**
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – Tributi
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato A5 € 917,85

Il totale generale delle spese impegnate nelle attività è di € 80.843,10

GESTIONI ECONOMICHE

AGGREGATO G1 AZIENDA AGRARIA

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **928.90** per “progetto azienda” a fronte di una previsione di € 2.250,00. A fine anno restano da impegnare € **1.321,10** che confluiscono nell’avanzo di amministrazione vincolato.
Non vi sono resti da pagare.
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **8.093.43** per acquisto di materiali per la conduzione dell’azienda a fronte di una previsione di € 12.515,34. A fine anno restano da impegnare € **4.421,91** che confluiscono nell’avanzo di amministrazione vincolato.
Restano da pagare € **1.689,37**.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **3.876.61** per acquisto di materiali per la conduzione dell’azienda a fronte di una previsione di € 5.750,00. A fine anno restano da impegnare € **1.873,39** che confluiscono nell’avanzo di amministrazione vincolato.
Restano da pagare € **856,60**.
- Voce 04 – Altre spese
Sono stati impegnati € **13.63** a fronte di pari previsione per spese di tributi camera di commercio.
Non vi sono resti da pagare.
- Voce 05 – oneri da contenzioso
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 06 – Beni di investimento
Non vi sono impegni a fronte di una previsione di € 10.000,00.
A fine anno restano da impegnare € 10.000,00 che confluiscono nell’avanzo di amministrazione vincolato.
Non vi sono resti da pagare.
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato G1 € 12.912,57

L’avanzo di amministrazione è di € **17.616,40** vincolato.

AGGREGATO G2 AZIENDA SPECIALE

Non vi sono state spese previste o impegnate.

Totale somme impegnate aggregato G2 € zero

AGGREGATO G3 GESTIONI ECONOMICHE - ATTIVITA' PER CONTO TERZI

1 - TEST CENTER ECDL

L'Istituto è sede accreditata per gli esami per la Patente Europea "ECDL" e procede alla compravendita di Skill Card ed esami che vengono sostenuti presso il nostro Istituto. Quest'anno, nell'ambito del funzionamento del **test center**, si è proceduto alla liquidazione delle competenze al personale coinvolto nel suo funzionamento.

Il Test Center è autofinanziato con contributi esterni che vengono utilizzati per l'acquisto di strumentazioni utili per la didattica all'interno dei laboratori.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati e pagati € **6.50** per acquisto di cancelleria, a fronte di una previsione di € 10,00. A fine anno restano da impegnare € **3.50** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati e pagati € **5.718.74** per l'acquisto di skills card ed esami, a fronte di una previsione di € 15.028,53. A fine anno restano da impegnare € **9.309.79** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato G3 € 5.725,24

L'avanzo di amministrazione è di € **9.313.29** vincolato.

AGGREGATO G4 GESTIONI ECONOMICHE - ATTIVITA' CONVITTUALE

1 - Attività convittuale

Presso l'Istituto funziona il Convitto il cui personale in servizio è retribuito dal MIUR il funzionamento è anche garantito tramite il versamento di quota mensile di partecipazione alla spesa di studenti non residenti che intendono fruirne. Le spese che vengono sostenute riguardano, per la maggior parte, l'acquisto di derrate alimentari.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **24.456.86** per l'acquisto di derrate alimentari a fronte di una previsione di € 32.561,60. A fine anno restano da impegnare € **8.104.74** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Restano da pagare € **9.346,58**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi

Sono stati impegnati e pagati € **1.765.51** per il pagamento di assicurazione manutenzione del pulmann dell'istituto, a fronte di una previsione di € 2.073,51.
A fine anno restano da impegnare € **308.00** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.

- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato G4 € 26.222,37

L'avanzo di amministrazione è di € **8.412.74** vincolato.

Il totale generale delle spese impegnate nelle Gestioni Economiche è di € 44.860,18

PROGETTI

Progetto 1 FORMAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE E ATA

Il presente Progetto, finanziato totalmente dall'avanzo di amministrazione, non è stato particolarmente sollecitato in quanto molte iniziative sono state svolte senza oneri per l'Amministrazione.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati e pagati € **25.00** a fronte di pari previsione
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **353.30** per partecipazione corso di formazione a fronte di una previsione di € 14.782,27. A fine anno restano da impegnare € **14.428.97** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P1 € 353,30

L'avanzo di amministrazione è di € **14.428.97** vincolato

Progetto 2 PON E-1-FESR-2011-1553 – ex Mondelli

Il presente Progetto, vede presenti solo € **13,98** previsti e da impegnare, residuali degli anni precedenti.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento

Risultano da impegnare € **13,98**, a fronte di pari previsione, che a fine anno confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.

- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P2 € zero

L'avanzo di amministrazione è di €**13.98** vincolato.

Progetto 3 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 10^ ED.

Il presente Progetto, finanziato in conto competenza riguarda il percorso di stage per gli studenti. Non vi sono attualmente impegni registrati considerato che vi è stato l'avvio effettivo a fine anno, a fronte di una previsione di € 13.000,00.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sulla previsione di € **11.830,00** non vi sono stati impegni e la somma confluisce integralmente nell'avanzo di amministrazione vincolato.
- Voce 02 – Beni di consumo
Si è provveduto ad impegnare e pagare la somma di € **279,00** per beni di consumo a fronte di una previsione di € 670,00
A fine anno restano da impegnare € **391,00** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Si è provveduto ad impegnare e pagare la somma di € **54,40** a fronte di una previsione di € 500,00
A fine anno restano da impegnare € **445,60** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P3 € 333,40

L'avanzo di amministrazione è di €**12.666,60** vincolato.

Progetto 4 PON B-1-FSE-2013-61

Il presente Progetto PON FSE, finanziato dalla Comunità Europea per migliorare le competenze dei docenti vede i seguenti impegni:

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **7.377,90**, a fronte di pari previsione, per la retribuzione di personale impegnato nel progetto.
A fine anno restano da pagare € **4.377,90**
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati e pagati € **398,09**, a fronte di pari previsione, per l'acquisto di materiale di cancelleria.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **241,07**, a fronte di pari previsione, per materiale pubblicitario.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P4 € 8.017,06

Progetto 5 PON C-1-FSE-2013-295

Il presente Progetto PON FSE attivato per Migliorare i livelli di conoscenza e competenza degli studenti delle tre sedi vede i seguenti impegni,

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **39.796,38**, a fronte di pari previsione, per la retribuzione di personale impegnato nel progetto.
A fine anno restano da pagare € **24.796,38**
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **1.407,14** a fronte di pari previsione, per l'acquisto di materiale di cancelleria e di pulizia.
A fine anno restano da pagare € **320,90**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **4.716,46**, a fronte di pari previsione, per certificazione informatica e linguistica e pubblicità.
A fine anno restano da pagare € **479,58**
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari

Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P5 € 45.919,98

Progetto 6 PON C-5-FSE-2013-31

Il presente Progetto PON FSE per l'esecuzione di stage lavorativi degli alunni vede impegnate le seguenti somme:

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **10.437,01**, a fronte di pari previsione, per la retribuzione di personale impegnato nel progetto.
A fine anno restano da pagare € **5.808,45**
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **1.936,30**, a fronte di pari previsione, per l'acquisto di materiale occorrente per lo stage.
A fine anno restano da pagare € **1.655,23**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **385,71**, a fronte di pari previsione, per le pubblicità.
A fine anno restano da pagare € **385,71**
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P6 € 12.759,02

Progetto 7 PON G-4-FSE-2013-26

Il presente Progetto PON FSE avviato per Migliorare i sistemi di apprendimento durante tutto l'arco della vita, rivolto a persone adulte non frequentanti la scuola vede le seguenti somme impegnate:

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **7.338,40**, a fronte di pari previsione, per la retribuzione di personale impegnato nel progetto.
A fine anno restano da pagare € **3.738,40**
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **456,01**, a fronte di pari previsione, per l'acquisto di materiale occorrente per lo stage.
A fine anno restano da pagare € **199,92**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati e pagati € **51,07**, a fronte di pari previsione, per le pubblicità.

- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P7 € 7.845,48

Progetto 8 COMENIUS ACCORDO 2013-1-FI1-COM06-12788-6

Il presente Progetto, finanziato in conto competenza dalla Comunità Europea, riguarda l'esecuzione di attività di scambio culturale con le altre scuole in altri paesi europei.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Non vi sono impegni a fronte di una previsione di € 1.000,00. A fine anno restano da impegnare € **1.000.00** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **308,11** per l'acquisto del materiale necessario, a fronte di una previsione di € 400,64. A fine anno restano da impegnare € **92.53** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **12.357,39** per la esecuzione degli spostamenti aerei e via terra necessari per raggiungere le mete degli incontri, a fronte di una previsione di € 17.912,62. A fine anno restano da impegnare € **5.555.23** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
- Voce 08– Rimborsi e poste correttive
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P8 € 12.357,39

L'avanzo di amministrazione è di € **6.647,76** vincolato.

Progetto 9 CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE "TRINITY"

Il presente Progetto riguarda la formazione di competenze della lingua inglese con certificazione finale del personale della scuola e di esterni .

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **2.039,00**, a fronte di pari previsione, per la retribuzione di personale docente impegnato nel corso.
A fine anno restano da pagare € **2.039,00**

- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **2.503,00**, a fronte di pari previsione, per spese di certificazione linguistica esterna.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P9 € 4.542,00

Progetto 10 PON E-1-FESR-2014-980

Il presente Progetto prevede l'acquisto di attrezzatura multimediale da destinare alle tre sedi dell'istituto e vede le seguenti somme impegnate.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **1.970,50**, a fronte di pari previsione, per spese di progettazione e collaudo.
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati e pagati € **210,00**, a fronte di pari previsione, per le pubblicità.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 06 – Beni di investimento
Risultano impegnati € **41.057,21**, a fronte di pari previsione, per gli acquisti .
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P10 € 44.865,75

Progetto 11 PON C-1-FSE-2014-164

Il presente Progetto PON FSE per l'esecuzione di di viaggi studio all'estero degli alunni vede impegnate le seguenti somme:

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **23.929,01**, a fronte di una previsione di € 25.160,19, per la retribuzione di personale impegnato nel progetto. Restano da impegnare € **1.231,18** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.

A fine anno restano da pagare € **23.929,01**

- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **600,00**, a fronte di pari previsione, per l'acquisto di materiale di pulizia e di cancelleria necessari nel periodo di lezione in loco.
A fine anno restano da pagare € **600,00**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **131.878,57**, a fronte di una previsione di € 140.308,45, per le spese di viaggio, soggiorno e formazione in Irlanda, nonché per la pubblicità.
Restano da impegnare € **8.429,88** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
A fine anno restano da pagare € **32.228,57**
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P11 € 156.407,58

L'avanzo di amministrazione è di € **9.661,06** vincolato.

Progetto 12 ASSISTENZA SPECIALISTICA PER STUDENTI DIVERSABILI

Il presente Progetto, finanziato dell'Amministrazione Provinciale di Taranto, per facilitare l'approccio scolastico agli alunni diversamente abili della sede di Statte, vede impegnate le seguenti somme:

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati e pagati € **3.240,00**, a fronte di pari previsione, per la retribuzione agli assistenti specialistici.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P12 € 3.240,00

Progetto 13 DL 104 art 6-8 – PERCORSI DI ORIENTAMENTO SCOLASTICO

Il presente Progetto per migliorare l'approccio dell'orientamento scolastico degli studenti, vede impegnate le seguenti somme:

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Non vi sono impegni a fronte di una previsione di € 234,01 per spese di personale.
A fine anno restano da impegnare **€ 234,01**
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
Sono stati impegnati e pagati **€ 1.147,13**, a fronte di pari previsione per l'acquisto di testi scolastici.
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P13 € 1.147,13

L'avanzo di amministrazione è di **€ 234,01** non vincolato.

Il totale generale delle spese impegnate nei Progetti è di € 298.121,20

R 98 Fondo di riserva

L'aggregato non è stato movimentato. La somma di **€ 500,00** confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Totale somme impegnate Fondo di Riserva € zero

Il totale generale delle spese impegnate è pari ad € 230.079,66

Il totale generale delle spese impegnate pari ad **€ 230.079,66** con il totale generale delle entrate accertate pari ad **€ 379.308,86** porta ad avere un disavanzo di competenza a fine esercizio 2014 di **€ 44.515,62**.

L'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2014 è pari ad **€ 137.337,34** di cui **€ 108.024,63** quali somme soggette a vincolo e **€ 29.312,71** quali somme non vincolate. Un avanzo di amministrazione così elevato potrebbe portare ad una valutazione errata della gestione da parte di un osservatore esterno, poiché un'economia elevata equivale ad una mancata azione e quindi ad una gestione non efficiente. Occorre, invece, sottolineare che la quasi totalità di detto avanzo è costituito oltre che da residui attivi relativi ad anni precedenti non ancora incassati anche da somme assegnate a fine anno e di cui è previsto l'utilizzo nel nuovo esercizio (fondi europei).
L'avanzo soggetto a vincolo si è quantificato così come di seguito esposto:

sott.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Amministrazione Provinciale - rimborso fornitura gas (resti da A1.3.8.7)	€ 1.537,20
2	Compensi ai revisori dei conti (resti da A1.4.1.7)	€ 124,91
3	Noleggio campo sportivo (resti da A2.3.7)	€ 3.960,00
4	Versamenti per visite e viaggi (resti A2.3.13)	€ 18,10
5	Borse di studio e sussidi agli alunni (resti da A2.4.3.1)	€ 200,00
6	FIS e altre spese di personale (resti da A3)	€ 7.434,67
7	Azienda agraria (resti da G1/1 e accertamenti E6/1)	€ 17.741,90
8	Test center ECDL (resti da G3/1 e accertamenti E6/3)	€ 9.349,29
9	Attività conviviale (resti da G4/1 e accertamenti E6/4)	€ 3.053,24
10	Formazione del personale (resti da P1)	€ 14.428,97
11	PON E-1-2011-1553 - (resti da P2) ex Mondelli	€ 13,98
12	Alternanza Scuola-Lavoro 10 [^] Ed. (resti da P3)	€ 12.666,60
13	Comenius accordo 2013-I-FT1-COM06-12788-6 (resti da P8)	€ 6.647,76
14	PON C-1-2014-164 - (resti da P11 da radiare)	€ 9.661,06
15	Sostegno Precoce Intensivo Globale (avanzo E1/2.12)	€ 162,55
16	Aree a rischio art. 9 - ex Mondelli (avanzo E1.2.19)	€ 829,93
17	Corsi di recupero estivi (avanzo E1/2.25 + accertamenti E2/4.2)	€ 6.120,06
18	Diritti a Scuola - ex Amaldi (E1/2.26 residuo attivo da accorpamento)	€ 1.206,58
19	Rimborsi ai revisori da L.S. De Ruggieri - ex Amaldi (avanzo E1/2.29)	€ 163,90
20	PON B-1-FSE-2013-61 (residuo da radiare P4)	€ 18,65
21	PON C-1-FSE-2013-295 (residuo da radiare P5)	€ 2.461,39
22	PON C-5-FSE-2013-31 (residuo da radiare P6)	€ 2.062,41
23	PON G-4-FSE-2013-26 (residuo da radiare P7)	€ 0,23
24	Alternanza Scuola-Lavoro 12 [^] Ed. (accertamento E2/4.4)	€ 7.000,00
25	PON E-1-FESR-2011-980 (accertamento E4/1.1 da radiare)	€ 134,25
26	Integrazione per stage e progetti esteri (accertamento E5/2.2)	€ 477,00
27	Uso bus esterno (accertamento E5/2.3)	€ 100,00
28	Corso e certificazione Trinity (accertamento E5/4.3)	€ 450,00
	Totale somme soggette a vincolo	€ 108.024,63
	Totale somme non soggette a vincolo	€ 29.312,71
	Totale avanzo di amministrazione	€ 137.337,34

Le partite di giro, voce 99 sono state utilizzate per l'anticipazione e relativa restituzione del mandato di anticipazione al Direttore dei S.G.A. pari ad € 1.000,00.

Una precisazione è dovuta per quanto concerne le somme giacenti sul conto corrente postale 001009561703 intestato a questo Istituto, pari ad € 4.881,10, detta somma non è riportata nel modello K alla voce B-4-1 in quanto sono state in maniera analitica imputate nei residui attivi, e quindi all'interno della voce B-2-2.

Massafra, 12 marzo 2014

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Vito Giuseppe LEOPARDO)