



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA FRIULI VENEZIA GIULIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO IST.COMPRENS."IQBAL MASIH"

VIA FORLANINI, 32  
34100 TRIESTE (TS)

Codice Fiscale: 80021860327 Codice Meccanografico: TSIC80200N

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2012 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2012 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/12/2011 con provvedimento n. 83 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	646.701,71	Programmazione definitiva	645.668,87	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.032,84
Accertamenti	470.771,52	Impegni	422.123,76	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 48.647,76
competenza	441.159,68	competenza	340.495,35	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	residui 0,00	Pagamenti	residui 16.509,90	84.154,43
Somme rimaste da riscuotere	29.611,84	Somme rimaste da pagare	81.628,41	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -52.016,57
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	26.039,61	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	55.651,45	Totale residui passivi	81.628,41	<i>Sbilancio residui (b)</i> -25.976,96
			Saldo cassa iniziale (c)	163.993,08
				<i>(a+b+c)</i> <b>222.170,55</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**222.170,55**

## CONTO FINANZIARIO 2012

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	173.522,79	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	137.778,65	137.778,65	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	76.228,35	76.228,35	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	117.199,03	117.199,03	100,00%
Contributi da Privati	138.790,60	136.383,20	98,27%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	3.182,29	3.182,29	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>646.701,71</b>	<b>470.771,52</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>470.771,52</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2012.

### ANALISI DELLE ENTRATE

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

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

*Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato*

Previsione iniziale € 62.118,95  
 Variazioni in corso d'anno € 17.874,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	17.874,30	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P20, P21, P22, P24, P25)

Previsione definitiva € 79.993,25

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale € 60.726,34  
 Variazioni in corso d'anno € 32.803,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/01/2012	5	E	32.803,20	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24)

Previsione definitiva € 93.529,54

**AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato**

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 50.056,50  
 Variazioni in corso d'anno € 80.836,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2012	17	E	-3.085,00	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 1111 dd. 21/02/2012 (A3) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 1111 dd. 21/02/2012 (A3)
05/03/2012	18	E	-2.363,44	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 e prot. n. 1264 dd. 28/02/12 (A1) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 e prot. n. 1264 dd. 28/02/12 (A1)
05/03/2012	19	E	-862,00	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 (A1) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 (A1)
05/03/2012	20	E	1.987,87	Finanziamento per spese medico legali E.F. 2011 - nota prot. n. 9465 dd. 30/12/11 (A1) Finanziamento per spese medico legali E.F. 2011 - nota prot. n. 9465 dd. 30/12/11 (A1)
12/03/2012	22	E	7.338,94	Finanziamento integrazione supplenze E.F. 2011 - nota prot. 1266 dd. 28/02/2012 (A3) Finanziamento integrazione supplenze E.F. 2011 - nota prot. 1266 dd. 28/02/2012
24/05/2012	41	E	333,99	Integrazione assegnazione finanziaria per supplenze brevi e saltuarie A.F. 2012 nota prot. n. 2957 dd. 14/05/12 (A3) Integrazione assegnazione finanziaria per supplenze brevi e saltuarie A.F. 2012 nota prot. n. 2957 dd. 14/05/12 (A3)
22/06/2012	47	E	400,34	Maggiore accertamento E.F. 2012 assegnazione e contestuale erogazione per Mensa scolastica anno 2011 (Nota MIUR prot. n. 3497 dell' 8.06.2012) (A1) Maggiore accertamento E.F. 2012 assegnazione e contestuale erogazione per Mensa scolastica anno 2011 (Nota MIUR prot. n. 3497 dell' 8.06.2012) (A1)
22/06/2012	48	E	24.475,13	Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3) Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3)
29/06/2012	60	E	83,66	Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3953 dd. 27/06/2012) (A3) Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3953 dd. 27/06/2012) (A3)
30/08/2012	76	E	13.308,14	Maggiore accertamento per supplenze brevi e saltuarie (A03) Maggiore accertamento per supplenze brevi e saltuarie (A03)
31/10/2012	20	E	26.305,07	variazione 9 Spese di pulizia A.F. 2012 (A1 - 7.750,04), spese funzionamento (A2 - 2790,67) Spese di personale A.F. 2012 (A3-15764,36)
21/12/2012	54	E	12.913,70	Variazione n. 11 Dematerializzazione 4237 - supplenze 8676,70

Previsione definitiva € 130.892,90  
 Somme accertate € 130.892,90  
 Riscosso € 130.892,90  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.105,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2012	1	C	1.105,22	Finanziamento per la realizzazione del piano dell'offertra formativa E.F. 2011 - prot. n. 9442 dd. 30/12/2011 (A2 e Z01) Finanziamento per la realizzazione del piano dell'offertra formativa E.F. 2011 - prot. n. 9442 dd. 30/12/2011 (A2 e Z01)

Previsione definitiva € 1.105,22  
Somme accertate € 1.105,22  
Riscosso € 1.105,22  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 5.780,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2012	37	E	444,24	Corso idoneità guida al ciclomotore - Decr. USR 03011 dd. 27/03/12 Corso idoneità guida al ciclomotore - Decr. USR 03011 dd. 27/03/12
27/09/2012	8	E	1.161,50	Incassi vari finalizzati e variazioni interne Finanziamento per pagamento docenti "Sicuramente"
28/11/2012	37	E	4.174,79	Variazione 10 Giochi S.S.

Previsione definitiva € 5.780,53  
Somme accertate € 5.780,53  
Riscosso € 5.780,53  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

*Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

Previsione iniziale € 6.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 70.228,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/02/2012	8	E	3.022,47	Contributo per: Progetti volti a promuovere e sostenere lo sviluppo dell'offerta formativa mediante l'utilizzo dei lavoratori precari della scuola - L.R. 11 2011 art. 7 c. 24 a.s. 2011-12 (A3) Contributo per "Progetti volti a promuovere e sostenere lo sviluppo dell'offerta formativa mediante l'utilizzo dei lavoratori precari della scuola (A3)
29/02/2012	11	E	2.238,19	Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 prot. n. 10059/MB/av dd. 27/12/11 (P24) Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 prot. n. 10059/MB/av dd. 27/12/11 (P24)
12/03/2012	21	E	3.758,19	Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 - Agenzia Regionale Turismo F VG prot. n. 01132/MB/av dd. 15/02/12 (P24)

				Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 - Agenzia Regionale Turismo FVG prot. n. 01132/MB/av dd. 15/02/12 (P24)
30/08/2012	75	E	16.059,55	Maggiore accertamento per finanziamento Regione FVG a.s. 2012/13 libri in comodato (A02) Maggiore accertamento per finanziamento Regione FVG a.s. 2012/13 libri in comodato (A02)
31/10/2012	20	E	500,00	variazione 9 Luoghi della memoria (P24)
28/11/2012	37	E	19.649,95	Variazione 10
21/12/2012	54	E	25.000,00	Variazione n. 11 Finanziamento progetti speciali

Previsione definitiva	€	76.228,35	
Somme accertate	€	76.228,35	
Riscosso	€	71.724,51	
Rimaste da riscuotere	€	4.503,84	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

##### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.432,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2012	37	E	2.432,60	Variazione 10 Fattorie didattiche 349,60 + Turismo 2083

Previsione definitiva	€	2.432,60	
Somme accertate	€	2.432,60	
Riscosso	€	2.432,60	
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	€	8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.492,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2012	26	E	437,29	Contributo da parte del Comune di Trieste LR 10/88 materiale alternativo ai libri di testo (P23) Contributo da parte del Comune di Trieste LR 10/88 materiale alternativo ai libri di testo (P23)
22/06/2012	49	E	4.508,29	L. 23/96 - Assegnazione somme agli Istituti Comprensivi per spese di funzionamento anno sc.co 2011/2012 (A1) L. 23/96 - Assegnazione somme agli Istituti Comprensivi per spese di funzionamento anno sc.co 2011/2012 (A1)
22/06/2012	50	E	9.903,00	Assegnazione contributo dal Comune di Trieste per L.R. 10/88 a.s. 2011/2012 (A2) Assegnazione contributo dal Comune di Trieste per L.R. 10/88 a.s. 2011/2012 (A2)
30/08/2012	77	E	1.193,83	Maggiore accertamento per contributo L.R. 10/88 Comune di Trieste ( A02) Maggiore accertamento per contributo L.R. 10/88 Comune di Trieste ( A02)
28/11/2012	37	E	2.450,27	Variazione 10 Trasporto didattico

Previsione definitiva	€	26.492,68
-----------------------	---	-----------

Somme accertate	€	26.492,68	
Riscosso	€	26.492,68	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	88.273,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2012	33	E	557,52	Finanziamenti attività progetto USR "Sicuramente" (P22) Finanziamenti attività progetto USR "Sicuramente" (P22)
22/06/2012	51	E	540,00	Finanziamento di cui corso di formazione "LIM" a.s. 2011/2012 (accordo nr. 2492 dd. 27/04/2012 ANSAS e I.C. IQBAL MASIH) Finanziamento di cui corso di formazione "LIM" a.s. 2011/2012 (accordo nr. 2492 dd. 27/04/2012 ANSAS e I.C. IQBAL MASIH)
30/08/2012	73	E	494,80	Maggiore accertamento per contributo IRRE (P20) Maggiore accertamento per contributo IRRE
30/08/2012	74	E	371,52	Maggiore accertamento per pagamento Referente gruppo tecnico Accordo di rete progetto Reg.le Lingue comunitarie anno sc.co 2011/2012 (P20)
31/10/2012	20	E	61.309,91	variazione 9 Gruppo sportivo - USP prot. 4974 dd.08/10/12 (P18 -61.309,91)
28/11/2012	37	E	25.000,00	Variazione 10 Fondazione CRTs - per LIM

Previsione definitiva	€	88.273,75	
Somme accertate	€	88.273,75	
Riscosso	€	63.165,75	
Rimaste da riscuotere	€	25.108,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### AGGREGATO 05 – Contributi da privati

##### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	61.190,00
Variazioni in corso d'anno	€	75.100,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/01/2012	3	E	665,00	Contributo genitori per concerto PRO ABIO (P19) Contributo genitori per concerto PRO ABIO (P19)
29/02/2012	6	E	300,00	Donazione IIIC (A2) Donazione III°C
29/02/2012	9	E	5.801,50	Contributo genitori per spese per esame e corso Trinity (P20) Contributo genitori per spese per esame e corso Trinity (P20)
29/02/2012	10	E	1.816,00	Contributo genitori Istituto per arance della salute ricerca sul cancro (P22) Contributo genitori Istituto per arance della salute ricerca sul cancro (P22)
05/03/2012	13	E	858,73	Contributo genitori per raccolta beneficenza spettacolo scuola "Pertini" dd. 17/12/2011 (P21) Contributo genitori per raccolta beneficenza spettacolo scuola "Pertini" dd. 17/12/2011 (P21)
05/03/2012	14	E	25,00	Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1) Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1)
31/03/2012	29	E	12,25	Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1) Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1)
21/05/2012	32	E	159,10	Contributo genitori scuola "Collodi" per

				assicurazione integrativa (40 alunni e 3 insegnanti) (P24) Contributo genitori scuola "Collodi" per assicurazione integrativa (40 alunni e 3 insegnanti) (P24)
21/05/2012	36	E	859,50	Contributo genitori Istituto per sport integrato (P25) Contributo genitori Istituto per sport integrato (P25)
24/05/2012	39	E	1.642,80	Contributo genitori per foto di classe (A2) Contributo genitori per foto di classe (A2)
24/05/2012	40	E	112,00	Contributo genitori per riscatto libri in comodato (A2) Contributo genitori per riscatto libri in comodato (A2)
31/05/2012	46	E	4.154,42	Maggiore entrate per servizi integrativi (P16) Maggiore entrate per servizi integrativi (P16)
22/06/2012	52	E	875,41	Contributo genitori scuola "Pertini" e Milcinski per coro (P21) Contributo genitori scuola "Pertini" e Milcinski per coro (P21)
22/06/2012	53	E	500,00	Contributo spese viaggio a Mauthausen per sc. sec. di I grado a.s. 2011/12 (Nota Cons. Reg.le FVG prot. n. 0001619/P del 29.03.2012 (P24) Contributo spese viaggio a Mauthausen per sc. sec. di I grado a.s. 2011/12 (Nota Cons. Reg.le FVG prot. n. 0001619/P del 29.03.2012 (P24)
22/06/2012	54	E	3.740,00	Contributo genitori scuola "Collodi" per mercatino di Pasqua (P21) Contributo genitori scuola "Collodi" per mercatino di Pasqua (P21)
22/06/2012	55	E	1.958,50	Contributo genitori per arrampicata sportiva a.s. 2011/12 (P18) Contributo genitori per arrampicata sportiva a.s. 2011/12 (P18)
22/06/2012	56	E	392,20	Contributo genitori per canoa (P18) Contributo genitori per canoa (P18)
28/08/2012	64	E	2.131,20	Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2011/2012 (P16) Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2011/2012 (P16)
28/08/2012	65	E	6.720,00	Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2012/2013 (P16) Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2012/2013 (P16)
29/08/2012	71	E	-6.520,00	Minore accertamento per contributi corsi per adulti 11/12 P16 Minore accertamento per contributi corsi per adulti 11/12 P16
30/08/2012	87	E	-12.920,13	Minore accertamento per contributi genitori viaggi d'istruzione e visite guidate a.s. 2011/12 Minore accertamento per contributi genitori viaggi d'istruzione e visite guidate a.s. 2011/12
27/09/2012	8	E	10.984,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne Contributi da genitori per interscuole, pre e post accogliamento e pasti
31/10/2012	20	E	40.728,59	variazione 9 Libretti scolastici (A1 - 470,00), Libri in comodato (A2 - 4.000,00), Giochi matematici (P22-464,00), Viaggi istruzione e assicurazione, P16 varie
21/12/2012	54	E	10.104,53	Variazione n. 11

Previsione definitiva € 136.290,60  
 Somme accertate € 133.883,20  
 Riscosso € 133.883,20  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/08/2012	85	E	2.500,00	Maggiore accertamento per contributo acquisto LIM Maggiore accertamento per contributo acquisto LIM

Previsione definitiva € 2.500,00

Somme accertate	€	2.500,00	
Riscosso	€	2.500,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	361,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/08/2012	72	E	227,16	Maggiore accertamento per interessi maturati sul c/c bancario (A01) Maggiore accertamento per interessi maturati sul c/c bancario
31/10/2012	20	E	133,94	variazione 9 Interessi maturati sul conto corrente dell'Istituto (A1)

Previsione definitiva	€	1.161,10	
Somme accertate	€	1.161,10	
Riscosso	€	1.161,10	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Interessi bancari conto Istituto € 1.161,10
Annotazioni:

Annotazioni:
--------------

### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale	€	1.800,00
Variazioni in corso d'anno	€	221,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/02/2012	7	E	72,33	Restituzione somma per resi libri (A2) Restituzione somma per resi libri (A2)
05/03/2012	15	E	123,00	Restituzione rimborso abbonamento dal 21/11/11 al 21/11/12 (A1) Restituzione rimborso abbonamento dal 21/11/11 al 21/11/12 (A1)
24/05/2012	38	E	23,04	Titolo FIAT (A1) Titolo FIAT (A1)
22/06/2012	57	E	2,82	Titoli FIAT (A1) Titoli FIAT (A1)

Previsione definitiva	€	2.021,19	
Somme accertate	€	2.021,19	
Riscosso	€	2.021,19	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	280.953,86	209.986,89	74,74%
Progetti	364.215,01	212.136,87	58,24%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>645.668,87</b>	<b>422.123,76</b>	
Avanzo di competenza		<b>48.647,76</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>470.771,52</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

#### FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale € 52.433,78  
 Variazioni in corso d'anno € 15.642,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	2/1	-1.531,11	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	3/5	-236,81	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	3/10	387,27	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
05/03/2012	14	E	4/1	25,00	Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1) Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1)
05/03/2012	15	E	2/2	123,00	Restituzione rimborso abbonamento dal 21/11/11 al 21/11/12 (A1) Restituzione rimborso abbonamento dal 21/11/11 al 21/11/12 (A1)
05/03/2012	18	E	3/10	-2.363,44	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 e prot. n. 1264 dd. 28/02/12 (A1) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 e prot. n. 1264 dd. 28/02/12 (A1)
05/03/2012	19	E	2/1	-62,00	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 (A1) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 (A1)
05/03/2012	19	E	3/2	-800,00	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 (A1) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 9353 dd. 22/12/2011 (A1)
05/03/2012	20	E	3/2	1.987,87	Finanziamento per spese medico legali E.F. 2011 - nota prot. n. 9465 dd. 30/12/11 (A1) Finanziamento per spese medico legali E.F. 2011 - nota prot. n. 9465 dd. 30/12/11 (A1)
31/03/2012	29	E	4/1	12,25	Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1) Contributo genitori per richiesta documentazione scolastica Sig.ra Di Ilio (A1)
24/05/2012	38	E	4/1	23,04	Titolo FIAT (A1) Titolo FIAT (A1)

22/06/2012	47	E	3/9	400,34	Maggiore accertamento E.F. 2012 assegnazione e contestuale erogazione per Mensa scolastica anno 2011 (Nota MIUR prot. n. 3497 dell' 8.06.2012) (A1)
22/06/2012	49	E	2/1	1.657,49	Maggiore accertamento E.F. 2012 assegnazione e contestuale erogazione per Mensa scolastica anno 2011 (Nota MIUR prot. n. 3497 dell' 8.06.2012) (A1)
22/06/2012	49	E	2/3	2.301,27	L. 23/96 - Assegnazione somme agli Istituti Comprensivi per spese di funzionamento anno sc.co 2011/2012 (A1)
22/06/2012	49	E	5/1	549,53	L. 23/96 - Assegnazione somme agli Istituti Comprensivi per spese di funzionamento anno sc.co 2011/2012 (A1)
22/06/2012	57	E	4/1	2,82	Titoli FIAT (A1) Titoli FIAT (A1)
30/08/2012	72	E	4/1	227,16	Maggiore accertamento per interessi maturati sul c/c bancario (A01) Maggiore accertamento per interessi maturati sul c/c bancario
30/08/2012	83	E	1/10	278,68	Storno all'interno delle Attività A01 e A03 per sistemazione contabile
30/08/2012	83	E	2/3	-278,68	Storno all'interno delle Attività A01 e A03 per sistemazione contabile
27/09/2012	8	E	3/6	-102,85	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
27/09/2012	8	E	6/3	102,85	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
31/10/2012	20	E	2/1	470,00	variazione 9 Libretti scolastici
31/10/2012	20	E	2/3	133,94	variazione 9 Interessi
31/10/2012	20	E	3/6	-285,30	variazione 9 Storno A1
31/10/2012	20	E	3/7	529,65	variazione 9 Storno A1
31/10/2012	20	E	3/8	146,65	variazione 9 Storno A1
31/10/2012	20	E	3/9	-391,00	variazione 9 Storno A1
31/10/2012	20	E	3/10	7.750,04	variazione 9 Spese di pulizia A.F. 2012
28/11/2012	37	E	3/6	-50,00	Variazione 10
28/11/2012	37	E	3/8	50,00	Variazione 10
21/12/2012	54	E	2/2	391,28	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	2/3	4.193,42	Variazione n. 11

Previsione definitiva	€	68.076,14	
Somme impegnate	€	44.496,27	
Pagato	€	36.522,35	
Rimasto da pagare	€	7.973,92	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	68.076,14	
Residua disponibilità finanz	€	<b>23.579,87</b>	

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

##### FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale	€	18.539,39
Variazioni in corso d'anno	€	77.319,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	2/1	-18,00	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	2/2	74,99	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	2/3	10,59	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	4/1	668,70	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
29/02/2012	6	E	2/3	300,00	Donazione IIIC (A2) Donazione IIIC
29/02/2012	7	E	2/2	72,33	Restituzione somma per resi libri (A2) Restituzione somma per resi libri
05/03/2012	1	C	2/3	1.105,22	Finanziamento per la realizzazione del piano dell'offerta formativa E.F. 2011 - prot. n. 9442 dd. 30/12/2011 (A2 e Z01) Finanziamento per la realizzazione del piano dell'offerta formativa E.F. 2011 - prot. n. 9442 dd. 30/12/2011 (A2 e Z01)
05/03/2012	1	C	2/3	-553,00	Storno da A2 a P24 per supporto viaggi alunni Storno

					da A2 a P24 per supporto viaggi alunni
05/03/2012	13	E	2/3	257,62	Contributo genitori per raccolta beneficenza spettacolo scuola "Pertini" dd. 17/12/2011 (P21) Contributo genitori per raccolta beneficenza spettacolo scuola "Pertini" dd. 17/12/2011 (P21)
24/05/2012	39	E	2/3	1.642,80	Contributo genitori per foto di classe (A2) Contributo genitori per foto di classe (A2)
24/05/2012	40	E	2/2	112,00	Contributo genitori per riscatto libri in comodato (A2) Contributo genitori per riscatto libri in comodato (A2)
31/05/2012	43	E	2/3	-50,00	Storno Fondo Moroni da A2 a P24 Storno Fondo Moroni da A2 a P24
22/06/2012	50	E	2/3	7.177,20	Assegnazione contributo dal Comune di Trieste per L.R. 10/88 a.s. 2011/2012 (A2) Assegnazione contributo dal Comune di Trieste per L.R. 10/88 a.s. 2011/2012 (A2)
22/06/2012	50	E	4/1	2.725,80	Assegnazione contributo dal Comune di Trieste per L.R. 10/88 a.s. 2011/2012 (A2) Assegnazione contributo dal Comune di Trieste per L.R. 10/88 a.s. 2011/2012 (A2)
22/06/2012	52	E	2/3	234,00	Contributo genitori scuola "Pertini" e Milcinski per coro (P21) Contributo genitori scuola "Pertini" e Milcinski per coro (P21)
20/08/2012	63	E	2/2	555,66	Storno per pagamento personale libri in comodato (A2) Storno per pagamento personale libri in comodato (A2)
20/08/2012	63	E	3/1	-555,66	Storno per pagamento personale libri in comodato (A2) Storno per pagamento personale libri in comodato (A2)
30/08/2012	75	E	2/2	13.650,62	Maggiore accertamento per finanziamento Regione FVG a.s. 2012/13 libri in comodato (A02)
30/08/2012	75	E	3/1	2.408,93	Maggiore accertamento per finanziamento Regione FVG a.s. 2012/13 libri in comodato (A02)
30/08/2012	77	E	2/3	1.193,83	Maggiore accertamento per contributo L.R. 10/88 Comune di Trieste ( A02)
31/10/2012	20	E	2/2	4.000,00	variazione 9 Riscatto libri in comodato
31/10/2012	20	E	2/3	-1.609,33	variazione 9 Spese di funzionamento
31/10/2012	20	E	6/3	4.400,00	variazione 9 Storno
28/11/2012	37	E	6/3	25.000,00	Variazione 10
21/12/2012	54	E	2/2	870,10	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	2/3	1.645,00	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	8/1	12.000,00	Variazione n. 11 progetti speciali 2000 x rete territoriale + 10000 da dare a Weiss e Bartol

Previsione definitiva	€	95.858,79	
Somme impegnate	€	60.304,34	
Pagato	€	33.060,05	
Rimasto da pagare	€	27.244,29	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	95.858,79	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>35.554,45</b>	

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### SPESE DI PERSONALE

Previsione iniziale	€	26.950,00
Variazioni in corso d'anno	€	82.026,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	5	E	1/1	8.000,00	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	1/2	4.107,77	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
29/02/2012	8	E	1/10	3.022,47	Contributo per: Progetti volti a promuovere e sostenere lo sviluppo dell'offerta formativa mediante l'utilizzo dei lavoratori precari della scuola - L.R. 11 2011 art. 7 c. 24 a.s. 2011-12 (A3) Contributo per "Progetti volti a promuovere e sostenere lo sviluppo dell'offerta formativa mediante l'utilizzo dei lavoratori precari della scuola (A3)
05/03/2012	17	E	1/1	-2.085,00	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 1111 dd. 21/02/2012 (A3) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 1111 dd. 21/02/2012 (A3)
05/03/2012	17	E	1/2	-1.000,00	Minor finanziamento ministeriale certo da parte del

					MIUR nota prot. n. 1111 dd. 21/02/2012 (A3) Minor finanziamento ministeriale certo da parte del MIUR nota prot. n. 1111 dd. 21/02/2012 (A3)
12/03/2012	22	E	1/1	5.000,00	Finanziamento integrazione supplenze E.F. 2011 - nota prot. 1266 dd. 28/02/2012 (A3) Finanziamento integrazione supplenze E.F. 2011 - nota prot. 1266 dd. 28/02/2012
12/03/2012	22	E	1/2	2.338,94	Finanziamento integrazione supplenze E.F. 2011 - nota prot. 1266 dd. 28/02/2012 (A3) Finanziamento integrazione supplenze E.F. 2011 - nota prot. 1266 dd. 28/02/2012
31/03/2012	27	E	1/1	-1.047,01	Storno per pagamento supplenze (A3) Storno per pagamento supplenze (A3)
31/03/2012	27	E	1/11	1.047,01	Storno per pagamento supplenze (A3) Storno per pagamento supplenze (A3)
21/05/2012	30	E	1/1	-2.403,88	Storno per pagamento supplenze (A3) Storno per pagamento supplenze
21/05/2012	30	E	1/11	2.403,88	Storno per pagamento supplenze (A3) Storno per pagamento supplenze
24/05/2012	41	E	1/11	333,99	Integrazione assegnazione finanziaria per supplenze brevi e saltuarie A.F. 2012 nota prot. n. 2957 dd. 14/05/12 (A3) Integrazione assegnazione finanziaria per supplenze brevi e saltuarie A.F. 2012 nota prot. n. 2957 dd. 14/05/12 (A3)
31/05/2012	42	E	1/1	5.123,04	Storno per pagamento supplenze (A3)
31/05/2012	42	E	1/2	-5.274,85	Storno per pagamento supplenze (A3)
31/05/2012	42	E	1/11	151,81	Storno per pagamento supplenze (A3)
22/06/2012	48	E	1/1	13.509,37	Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3) Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3)
22/06/2012	48	E	1/2	7.287,97	Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3) Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3)
22/06/2012	48	E	1/11	3.677,79	Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3) Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3592 dd. 13/06/2012) (A3)
29/06/2012	60	E	1/1	83,66	Maggiore accertamento A.F. 2012 assegnazione ed erogazione spese supplenze brevi (nota MIUR prot. 3953 dd. 27/06/2012) (A3)
29/06/2012	61	E	1/1	-2.582,14	Storno per pagamento supplenze (A3) Storno per pagamento supplenze (A3)
29/06/2012	61	E	1/2	-1.097,63	Storno per pagamento supplenze (A3) Storno per pagamento supplenze (A3)
29/06/2012	61	E	1/11	3.679,77	Storno per pagamento supplenze (A3) Storno per pagamento supplenze (A3)
30/08/2012	76	E	1/1	10.031,82	Maggiore accertamento per supplenze brevi e saltuarie (A03)
30/08/2012	76	E	1/11	3.276,32	Maggiore accertamento per supplenze brevi e saltuarie (A03)
30/08/2012	83	E	1/2	-1,59	Storno all'interno delle Attività A01 e A03 per sistemazione contabile
30/08/2012	83	E	1/10	1,59	Storno all'interno delle Attività A01 e A03 per sistemazione contabile
27/09/2012	8	E	1/1	-2.000,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne adeguamento
27/09/2012	8	E	1/11	2.000,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne adeguamento
31/10/2012	20	E	1/1	4.326,91	variazione 9
31/10/2012	20	E	1/2	4.244,21	variazione 9
31/10/2012	20	E	1/11	7.193,24	variazione 9
28/11/2012	37	E	1/1	-1.609,14	Variazione 10
28/11/2012	37	E	1/2	3.410,51	Variazione 10
28/11/2012	37	E	1/11	-1.801,37	Variazione 10
21/12/2012	54	E	1/1	6.460,20	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	1/11	2.216,50	Variazione n. 11

*Previsione definitiva* € 108.976,16  
*Somme impegnate* € 98.724,88  
*Pagato* € 93.662,25  
*Rimasto da pagare* € 5.062,63 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
*Avanzo di amministrazione +*

accertamenti assegnati € 108.976,16  
 Residua disponibilità finanz € **10.251,28**

Attività - A04 - Spese di investimento

SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale € 2.046,39  
 Variazioni in corso d'anno € 5.996,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/08/2012	80	E	6/3	5.996,38	Storno da P24 a A04

Previsione definitiva € 8.042,77  
 Somme impegnate € 6.461,40  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 6.461,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.042,77  
 Residua disponibilità finanz € **1.581,37**

Progetti - P15 - COORDINAMENTO VERTICALE DIDATTICO - EDUCATIVO

COORDINAMENTO VERTICALE DIDATTICO - EDUCATIVO

Previsione iniziale € 2.869,88  
 Variazioni in corso d'anno € 1.102,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	2/1	-131,92	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
24/05/2012	37	E	3/5	444,24	Corso idoneità guida al ciclomotore - Decr. USR 03011 dd. 27/03/12 Corso idoneità guida al ciclomotore - Decr. USR 03011 dd. 27/03/12
27/09/2012	8	E	1/5	490,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne adeguamento
27/09/2012	8	E	1/11	160,23	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
27/09/2012	8	E	2/1	-15,73	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
27/09/2012	8	E	2/2	15,73	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
27/09/2012	8	E	3/5	-650,23	Incassi vari finalizzati e variazioni interne adeguamento
21/12/2012	54	E	2/3	789,80	Variazione n. 11

Previsione definitiva € 3.972,00  
 Somme impegnate € 2.086,54  
 Pagato € 2.066,14  
 Rimasto da pagare € 20,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.972,00  
 Residua disponibilità finanz € **1.885,46**

Progetti - P16 - CONTINUITA' ORIZZONTALE (fam, servizi, territ.)

CONTINUITA' ORIZZONTALE (fam, servizi, territ.)

Previsione iniziale € 28.914,71  
 Variazioni in corso d'anno € 31.540,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	1/10	3.943,84	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22,

					P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	4	E	2/3	-854,20	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	3/9	725,89	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
31/05/2012	45	E	2/3	-2.105,00	Storno per errata imputazione previsione iniziale P.A. 2012 servizi integrativi (P16) Storno per errata imputazione previsione iniziale P.A. 2012 servizi integrativi (P16)
31/05/2012	45	E	3/9	2.105,00	Storno per errata imputazione previsione iniziale P.A. 2012 servizi integrativi (P16) Storno per errata imputazione previsione iniziale P.A. 2012 servizi integrativi (P16)
31/05/2012	46	E	3/9	4.154,42	Maggiore entrate per servizi integrativi (P16) Maggiore entrate per servizi integrativi (P16)
28/08/2012	64	E	3/9	2.131,20	Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2011/2012 (P16) Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2011/2012 (P16)
28/08/2012	65	E	3/9	6.720,00	Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2012/2013 (P16) Maggiore accertamento per servizi integrativi a.s. 2012/2013 (P16)
29/08/2012	66	E	1/10	949,38	Storno per sistemazione contabile P16 Storno per sistemazione contabile P16
29/08/2012	66	E	3/5	-949,38	Storno per sistemazione contabile P16
29/08/2012	67	E	1/6	-474,15	Storno per sistemazione contabile P16 Storno per sistemazione contabile P16
29/08/2012	67	E	1/11	474,15	Storno per sistemazione contabile P16 Storno per sistemazione contabile P16
29/08/2012	70	E	1/10	792,99	Storno per errata imputazione P16
29/08/2012	70	E	2/3	666,94	Storno per errata imputazione P16
29/08/2012	70	E	3/9	-1.459,93	Storno per errata imputazione P16
29/08/2012	71	E	2/3	-6.520,00	Minore accertamento per contributi corsi per adulti 11/12 P16 Minore accertamento per contributi corsi per adulti 11/12 P16
30/08/2012	81	E	1/10	-2.916,15	Storno da P16 a P18
30/08/2012	82	E	1/10	-1.032,84	Storno da P16 a Z01 disponibilità da programmare
30/08/2012	86	E	1/10	-1.215,20	Storno da P16 a P18 e P21
27/09/2012	8	E	1/10	6.690,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne Pagamento dott.ssa Cignatta
27/09/2012	8	E	1/11	1.807,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
27/09/2012	8	E	3/9	2.487,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
31/10/2012	20	E	1/10	10.600,80	variazione 9
31/10/2012	20	E	1/11	779,63	variazione 9
31/10/2012	20	E	3/2	914,16	variazione 9
31/10/2012	20	E	3/9	2.000,00	variazione 9
21/12/2012	54	E	1/10	-0,32	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	1/11	0,32	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	3/9	1.125,00	Variazione n. 11

Previsione definitiva	€	60.455,26	
Somme impegnate	€	35.307,25	
Pagato	€	32.810,63	
Rimasto da pagare	€	2.496,62	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	59.080,70	
Residua disponibilità finanz	€	<b>23.773,45</b>	

### Progetti - P17 - INFORMATICA

#### INFORMATICA

Previsione iniziale	€	1.791,64
Variazioni in corso d'anno	€	-217,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	2/3	-217,02	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22,

					P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	1.574,62	
Somme impegnate	€	1.527,13	
Pagato	€	1.527,13	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.574,62	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>47,49</b>	

### Progetti - P18 - EDUCAZIONE MOTORIA

#### EDUCAZIONE MOTORIA

Previsione iniziale	€	4.689,28
Variazioni in corso d'anno	€	76.970,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	3/5	1.260,00	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
22/06/2012	55	E	3/5	1.958,50	Contributo genitori per arrampicata sportiva a.s. 2011/12 (P18) Contributo genitori per arrampicata sportiva a.s. 2011/12 (P18)
22/06/2012	56	E	3/5	392,20	Contributo genitori per canoa (P18) Contributo genitori per canoa (P18)
30/08/2012	81	E	1/10	2.916,15	Storno da P16 a P18
30/08/2012	84	E	1/10	199,00	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
30/08/2012	84	E	2/3	-199,00	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
30/08/2012	86	E	2/3	684,80	Storno da P16 a P18 e P21
31/10/2012	20	E	2/3	2.500,00	variazione 9 Gruppo sportivo - USP prot. 4974 dd.08/10/12 (P18 -61.309,91)
31/10/2012	20	E	8/1	58.809,91	variazione 9 Gruppo sportivo - USP prot. 4974 dd.08/10/12 (P18 -61.309,91)
28/11/2012	37	E	2/3	3.186,70	Variazione 10
28/11/2012	37	E	3/2	1.135,00	Variazione 10
28/11/2012	37	E	3/10	2.102,00	Variazione 10
28/11/2012	37	E	8/1	2.289,09	Variazione 10
21/12/2012	54	E	1/10	433,05	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	2/3	-697,00	Variazione n. 11

Previsione definitiva	€	81.659,68	
Somme impegnate	€	38.825,97	
Pagato	€	12.347,82	
Rimasto da pagare	€	26.478,15	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	81.659,68	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>42.833,71</b>	

### Progetti - P19 - MUSICA

#### MUSICA

Previsione iniziale	€	4.086,87
Variazioni in corso d'anno	€	9.058,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2012	3	E	3/4	665,00	Contributo genitori per concerto PRO ABIO (P19)
30/01/2012	4	E	1/10	1.000,00	Contributo genitori per concerto PRO ABIO (P19)
					Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al

					31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 da Z01
30/01/2012	4	E	2/3	2.204,14	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
05/03/2012	1	C	1/10	1.000,00	Storno per attività di insegnamento Musica con alunni sloveni da P20 a P19 Storno per attività di insegnamento Musica con alunni sloveni da P20 a P19
30/08/2012	84	E	1/10	975,48	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
30/08/2012	84	E	2/3	-975,48	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
27/09/2012	8	E	2/3	-10,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
27/09/2012	8	E	3/4	10,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
28/11/2012	37	E	1/5	3.150,00	Variazione 10
28/11/2012	37	E	1/11	1.039,37	Variazione 10

Previsione definitiva	€	13.145,38	
Somme impegnate	€	7.834,40	
Pagato	€	7.834,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.145,38	
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.310,98</b>	

### Progetti - P20 - LINGUE STRANIERE

#### LINGUE STRANIERE

Previsione iniziale	€	21.596,08
Variazioni in corso d'anno	€	24.018,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	1/10	3.704,72	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	1/10	-2.370,83	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
29/02/2012	9	E	3/5	5.801,50	Contributo genitori per spese per esame e corso Trinity (P20) Contributo genitori per spese per esame e corso Trinity (P20)
05/03/2012	1	C	3/5	-1.000,00	Storno per attività di insegnamento Musica con alunni sloveni da P20 a P19 Storno per attività di insegnamento Musica con alunni sloveni da P20 a P19
22/06/2012	51	E	3/5	540,00	Finanziamento di cui corso di formazione "LIM" a.s. 2011/2012 (accordo nr. 2492 dd. 27/04/2012 ANSAS e I.C. IQBAL MASIH) Finanziamento di cui corso di formazione "LIM" a.s. 2011/2012 (accordo nr. 2492 dd. 27/04/2012 ANSAS e I.C. IQBAL MASIH)
30/08/2012	73	E	3/5	494,80	Maggiore accertamento per contributo IRRE (P20) Maggiore accertamento per contributo IRRE
30/08/2012	74	E	1/10	371,52	Maggiore accertamento per pagamento Referente gruppo tecnico Accordo di rete progetto Reg.le Lingue comunitarie anno sc.co 2011/2012 (P20)
30/08/2012	84	E	1/10	-2.070,32	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
30/08/2012	84	E	2/1	-904,11	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
30/08/2012	84	E	3/5	2.974,43	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
27/09/2012	8	E	1/5	525,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne adeguamento
27/09/2012	8	E	1/10	-696,68	Incassi vari finalizzati e variazioni interne adeguamento
27/09/2012	8	E	1/11	171,68	Incassi vari finalizzati e variazioni interne adeguamento
28/11/2012	37	E	1/5	5.845,00	Variazione 10
28/11/2012	37	E	1/11	1.938,25	Variazione 10
28/11/2012	37	E	8/1	693,60	Variazione 10
21/12/2012	54	E	1/10	8.000,00	Variazione n. 11

Previsione definitiva	€	45.614,64	
Somme impegnate	€	24.386,42	
Pagato	€	24.386,42	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.614,64	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>21.228,22</b>	

### Progetti - P21 - INTERCULTURA

#### INTERCULTURA

Previsione iniziale	€	8.441,60
Variazioni in corso d'anno	€	9.847,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	1/10	1.000,00	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 da Z01
30/01/2012	4	E	2/3	-258,81	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
30/01/2012	5	E	1/10	2.000,00	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
05/03/2012	13	E	3/4	601,11	Contributo genitori per raccolta beneficenza spettacolo scuola "Pertini" dd. 17/12/2011 (P21) Contributo genitori per raccolta beneficenza spettacolo scuola "Pertini" dd. 17/12/2011 (P21)
22/06/2012	52	E	3/4	641,41	Contributo genitori scuola "Pertini" e Milcinski per coro (P21) Contributo genitori scuola "Pertini" e Milcinski per coro (P21)
22/06/2012	54	E	3/4	3.740,00	Contributo genitori scuola "Collodi" per mercatino di Pasqua (P21) Contributo genitori scuola "Collodi" per mercatino di Pasqua (P21)
30/08/2012	86	E	2/3	530,40	Storno da P16 a P18 e P21
31/10/2012	20	E	1/10	-20,00	variazione 9 Storno
31/10/2012	20	E	1/11	20,00	variazione 9 Storno
31/10/2012	20	E	3/2	500,00	variazione 9 Storno
31/10/2012	20	E	3/5	-500,00	variazione 9 Storno
28/11/2012	37	E	1/5	1.155,00	Variazione 10
28/11/2012	37	E	1/11	409,49	Variazione 10
28/11/2012	37	E	2/3	-740,00	Variazione 10
28/11/2012	37	E	6/3	740,00	Variazione 10
21/12/2012	54	E	2/3	28,81	Variazione n. 11

Previsione definitiva	€	18.289,01	
Somme impegnate	€	12.967,94	
Pagato	€	11.574,54	
Rimasto da pagare	€	1.393,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.289,01	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>5.321,07</b>	

### Progetti - P22 - EDUCAZIONE SCIENTIFICA

#### EDUCAZIONE SCIENTIFICA

Previsione iniziale	€	6.007,44
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno € 8.324,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	1/10	1.000,00	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 da Z01
30/01/2012	4	E	6/3	725,23	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
29/02/2012	10	E	3/4	1.816,00	Contributo genitori Istituto per arance della salute ricerca sul cancro (P22) Contributo genitori Istituto per arance della salute ricerca sul cancro (P22)
21/05/2012	33	E	1/10	557,52	Finanziamenti attività progetto USR "Sicuramente" (P22) Finanziamenti attività progetto USR "Sicuramente" (P22)
21/05/2012	35	E	2/1	335,41	Storno per progetto scuola "Materna" Scopriamo la città (P22) Storno per progetto scuola "Materna" Scopriamo la città (P22)
21/05/2012	35	E	2/3	-335,41	Storno per progetto scuola "Materna" Scopriamo la città (P22) Storno per progetto scuola "Materna" Scopriamo la città (P22)
30/08/2012	85	E	6/3	2.500,00	Maggiore accertamento per contributo acquisto LIM
27/09/2012	8	E	1/5	875,00	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
27/09/2012	8	E	1/11	286,50	Incassi vari finalizzati e variazioni interne
31/10/2012	20	E	1/10	-311,98	variazione 9 Storno
31/10/2012	20	E	1/11	311,98	variazione 9 Storno
31/10/2012	20	E	2/3	464,00	variazione 9 Giochi matematici
28/11/2012	37	E	2/3	100,00	Variazione 10
21/12/2012	54	E	3/5	-346,50	Variazione n. 11
21/12/2012	54	E	3/10	346,50	Variazione n. 11

Previsione definitiva	€	14.331,69	
Somme impegnate	€	12.075,30	
Pagato	€	11.874,70	
Rimasto da pagare	€	200,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.331,69	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.256,39</b>	

### Progetti - P23 - BIBLIOTECHE

#### BIBLIOTECHE

Previsione iniziale	€	1.202,74
Variazioni in corso d'anno	€	1.018,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2012	2	E	2/2	-119,80	Storno per acquisto librerie (P23) Storno per acquisto librerie (P23)
16/01/2012	2	E	6/3	119,80	Storno per acquisto librerie (P23) Storno per acquisto librerie (P23)
24/03/2012	23	E	2/1	33,76	Storno per progetto biblioteche (P23) Storno per progetto biblioteche (P23)
24/03/2012	23	E	2/2	-33,76	Storno per progetto biblioteche (P23) Storno per progetto biblioteche (P23)
27/03/2012	26	E	2/2	437,29	Contributo da parte del Comune di Trieste LR 10/88 materiale alternativo ai libri di testo (P23) Contributo da parte del Comune di Trieste LR 10/88 materiale alternativo ai libri di testo (P23)
30/08/2012	78	E	1/10	580,75	Storno da P25 a P23
30/08/2012	84	E	1/10	-0,18	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
30/08/2012	84	E	2/2	0,18	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile

Previsione definitiva	€	2.220,78
Somme impegnate	€	2.216,58
Pagato	€	2.216,58

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.220,78  
 Residua disponibilità finanz € 4,20

**Progetti - P24 - USCITE/VISITE/VIAGGI**

USCITE/VISITE/VIAGGI

Previsione iniziale € 54.762,71  
 Variazioni in corso d'anno € 41.982,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2012	4	E	3/13	4.000,00	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 da Z01
30/01/2012	5	E	3/13	19.435,63	Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, A3, P16, P20, P21, P24) Avanzo di amministrazione vincolato effettivo al 31/12/2011
29/02/2012	11	E	3/13	2.238,19	Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 prot. n. 10059/MB/av dd. 27/12/11 (P24) Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 prot. n. 10059/MB/av dd. 27/12/11 (P24)
05/03/2012	1	C	3/13	553,00	Storno da A2 a P24 per supporto viaggi alunni Storno da A2 a P24 per supporto viaggi alunni
12/03/2012	21	E	3/13	3.758,19	Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 - Agenzia Regionale Turismo F VG prot. n. 01132/MB/av dd. 15/02/12 (P24) Contributo L.R. 1/2005 art. 6 c. 123 per soggiorni montani anno 2011 - Agenzia Regionale Turismo F VG prot. n. 01132/MB/av dd. 15/02/12 (P24)
21/05/2012	32	E	3/12	159,10	Contributo genitori scuola "Collodi" per assicurazione integrativa (40 alunni e 3 insegnanti) (P24) Contributo genitori scuola "Collodi" per assicurazione integrativa (40 alunni e 3 insegnanti) (P24)
31/05/2012	43	E	3/13	50,00	Storno Fondo Moroni da A2 a P24 Storno Fondo Moroni da A2 a P24
22/06/2012	53	E	3/13	500,00	Contributo spese viaggio a Mauthausen per sc. sec. di I grado a.s. 2011/12 (Nota Cons. Reg.le FVG prot. n. 0001619/P del 29.03.2012 (P24) Contributo spese viaggio a Mauthausen per sc. sec. di I grado a.s. 2011/12 (Nota Cons. Reg.le FVG prot. n. 0001619/P del 29.03.2012 (P24)
30/08/2012	79	E	3/13	-2.776,00	Storno da P24 a P25
30/08/2012	80	E	3/13	-5.996,38	Storno da P24 a A04
30/08/2012	87	E	3/13	-12.920,13	Minore accertamento per contributi genitori viaggi d'istruzione e visite guidate a.s. 2011/12
31/10/2012	20	E	3/12	1.500,00	variazione 9 Assicurazione
31/10/2012	20	E	3/13	20.500,00	variazione 9 Viaggi d'istruzione
28/11/2012	37	E	3/13	4.882,87	Variazione 10
21/12/2012	54	E	3/13	6.098,07	Variazione n. 11

Previsione definitiva € 96.745,25  
 Somme impegnate € 57.881,09  
 Pagato € 53.623,09  
 Rimasto da pagare € 4.258,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 96.745,25  
 Residua disponibilità finanz € 38.864,16

**Progetti - P25 - DIRITTO ALLO STUDIO (Disagio, Disabilità, Disper.)**

DIRITTO ALLO STUDIO (Disagio, Disabilità, Disper.)

Previsione iniziale € 15.859,28  
 Variazioni in corso d'anno € 10.347,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2012	1	E	2/2	84,85	Storno per acquisto materiale alunni H (P25) Storno per acquisto materiale alunni H (P25)
16/01/2012	1	E	2/3	817,39	Storno per acquisto materiale alunni H (P25) Storno per acquisto materiale alunni H (P25)
16/01/2012	1	E	3/7	747,87	Storno per acquisto materiale alunni H (P25) Storno per acquisto materiale alunni H (P25)
16/01/2012	1	E	6/3	-1.650,11	Storno per acquisto materiale alunni H (P25) Storno per acquisto materiale alunni H (P25)
30/01/2012	4	E	1/10	2.000,00	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 da Z01
30/01/2012	4	E	2/3	47,43	Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011 (A1, A2, P15, P16, P17, P18, P19, P21, P22, P25) Avanzo di amministrazione non vincolato effettivo al 31/12/2011
21/05/2012	36	E	3/2	859,50	Contributo genitori Istituto per sport integrato (P25) Contributo genitori Istituto per sport integrato (P25)
31/05/2012	44	E	3/2	-50,53	Storno per pagamento piscina Acquamarina (P25) Storno per pagamento piscina Acquamarina (P25)
31/05/2012	44	E	3/5	50,53	Storno per pagamento piscina Acquamarina (P25) Storno per pagamento piscina Acquamarina (P25)
22/06/2012	59	E	3/2	-49,00	Storno all'interno del progetto P25 per pagamento piscina "Acquamarina". Storno all'interno del progetto P25 per pagamento piscina "Acquamarina".
22/06/2012	59	E	3/5	49,00	Storno all'interno del progetto P25 per pagamento piscina "Acquamarina". Storno all'interno del progetto P25 per pagamento piscina "Acquamarina".
30/08/2012	78	E	1/10	-580,75	Storno da P25 a P23
30/08/2012	79	E	2/3	2.776,00	Storno da P24 a P25
30/08/2012	84	E	2/3	-243,43	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
30/08/2012	84	E	6/3	243,43	Storni all'interno dei progetti P18 - P19, P20, P21, P22 P23 e P25 per sistemazione contabile
28/11/2012	37	E	1/5	586,25	Variazione 10
28/11/2012	37	E	1/11	194,99	Variazione 10
21/12/2012	54	E	1/10	4.464,00	Variazione n. 11

Previsione definitiva	€	26.206,70	
Somme impegnate	€	17.028,25	
Pagato	€	16.989,25	
Rimasto da pagare	€	39,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.206,70	
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.178,45</b>	

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 163.993,08
<b>Ammontare somme riscosse:</b>	€ 441.159,68

a) in conto competenza				
b) in conto residui	€	0,00		
		<b>Totale</b>	€	441.159,68
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>	€	340.495,35		
c) in conto competenza	€	16.509,90		
d) in conto residui				
		<b>Totale</b>	€	357.005,25
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>			€	248.147,51
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>				
- Residui attivi	€	55.651,45		
- Residui passivi	€	81.628,41		
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>			€	222.170,55

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	32.476,54	13.615,91	46.092,45
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	32.476,54	13.615,91	46.092,45
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	26.039,61	29.611,84	55.651,45
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	1.223,58	0,00	1.223,58
Disponibilità liquide	163.993,08	84.154,43	248.147,51
Totale disponibilità	191.256,27	113.766,27	305.022,54
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	223.732,81	127.382,18	351.114,99
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	16.509,90	65.118,51	81.628,41
Totale Debiti	16.509,90	65.118,51	81.628,41
<b>Consistenza patrimoniale</b>	207.222,91	62.263,67	269.486,58
<b>TOTALE PASSIVO</b>	223.732,81	127.382,18	351.114,99
Note relative alla situazione patrimoniale: si è provveduto all'ammortamento dei beni inseriti nell'inventario			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	26.039,61	0,00	26.039,61	0,00	26.039,61	29.611,84	55.651,45
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	16.509,90	0,00	16.509,90	16.509,90	0,00	81.628,41	81.628,41

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 riportando 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	160.517,39	38,03%
02	Beni di consumo	54.868,64	13,00%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	136.514,13	32,34%
04	Altre spese	5.973,75	1,42%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	549,53	0,13%
06	Beni d'investimento	38.730,40	9,18%
07	Oneri finanziari	157,42	0,04%
08	Rimborsi e poste correttive	24.812,50	5,88%
	Totale generale	422.123,76	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2012 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 350,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 09/01/2012 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 207 del 13/12/2012.

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

## INDICI DI BILANCIO

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

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{214.007,00}{470.771,52} = \mathbf{0,45}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{256.764,52}{470.771,52} = \mathbf{0,55}$$

### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{470.771,52}{473.178,92} = \mathbf{0,99}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{29.611,84}{470.771,52} = \mathbf{0,06}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{26.039,61} = \mathbf{0,00}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{55.651,45}{496.811,13} = \mathbf{0,11}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{272.441,21}{422.123,76} = \mathbf{0,65}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{44.496,27}{422.123,76} = \mathbf{0,11}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{81.628,41}{422.123,76} = \mathbf{0,19}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{16.509,90}{16.509,90} = \mathbf{1,00}$$

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{81.628,41}{438.633,66} = \mathbf{0,19}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{422.123,76}{762} = \mathbf{553,97}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{44.496,27}{762} = \mathbf{58,39}$$

## CONCLUSIONI

La documentazione su cui si vuole in particolare appuntare l'attenzione è costituita dal Modello H (il conto finanziario) e dal Modello I (rendiconto singoli Progetti/Attività), che sono stati esaminati nelle pagine precedenti ("Analisi delle entrate" e "Analisi delle spese"): essi vanno commentati tenendo presenti le previsioni di inizio esercizio in generale e quelle relative ai singoli Progetti/Attività. Va inoltre introdotta l'analisi dei risultati raggiunti, in generale ed in relazione ai singoli Progetti/Attività.

Su entrambe le questioni incide profondamente l'elemento strutturale relativo alla discrasia tra Anno Finanziario ed Anno Scolastico, che si vuole qui affrontare.

Entrando concretamente nel processo di progettualità di un Istituto Scolastico è facilmente comprensibile che su alcune linee di indirizzo costanti (individuate dal Consiglio di Istituto e condivise dal Collegio dei Docenti, e annualmente confermate o corrette nel Piano dell'Offerta Formativa), si innesta nel mese di settembre la progettualità concreta, quella che pone in sinergia idee, risorse, vincoli interni ed esterni, volontà collegiali. Tali decisioni confluiscono nel P.O.F. del relativo anno scolastico (periodo che si concluderà formalmente il 31 agosto dell'anno successivo), e determinano (in un quadro temporalmente coerente) la predisposizione del Programma Annuale relativo all'anno successivo che dovrebbe essere elaborato entro il 31 ottobre (lo stesso periodo in cui viene formalmente adottato il P.O.F. del relativo anno scolastico). E' evidente quindi che nel Programma Annuale vengono predisposte le risorse certe che si conta di utilizzare quantomeno nel primo semestre dell'anno solare successivo. Nel corso del mese di giugno possono essere quantificati e valutati i risultati effettivamente ottenuti nell'ambito della progettualità di Istituto, e possono quindi prendere avvio le prime riflessioni in merito alla rielaborazione dei progetti relativi al successivo anno scolastico. Sotto il profilo finanziario, al momento della verifica semestrale prevista entro la fine del mese di giugno, vengono adottati gli eventuali correttivi che appaiono necessari per affrontare utilmente l'inizio del successivo anno scolastico. Giunti nuovamente all'inizio del mese di settembre il "ciclo progettuale" riprende, con la cadenza ora esposta (ricordiamo che ad ogni inizio d'anno scolastico c'è una nuova situazione in relazione al personale, alle classi, alla relativa programmazione che per legge deve essere adottata in quel periodo).

In un simile contesto, in cui è ineliminabile la cadenza relativa all'anno solare dei documenti contabili, appaiono necessarie due accortezze:

- a) mantenere tendenzialmente negli anni una linea progettuale coerente, in modo tale che i Progetti fondanti l'identità di Istituto siano possibilmente gli stessi tra un anno scolastico e quello successivo, in modo tale che anche le risorse da utilizzare a riguardo possano essere spese nel corso dell'intero anno finanziario, garantendo così la necessaria coerenza tra documenti contabili e documenti programmatici;
- b) sviluppare una cultura del monitoraggio dei risultati (sia in termini di efficienza del servizio che in termini di analisi finanziaria), tale da permettere un reale controllo di carattere economico, nella consapevolezza e nella chiarezza relative alla diversa cadenza temporale di cui si sta trattando.

Nel nostro caso entrambe queste strade sono state battute, e se ne vogliono qui ricordare le tappe di graduale perfezionamento:

- a) Sul fronte della "linea progettuale coerente" sin dal Programma Annuale 2003 i Progetti sono stati 10, mantenendo gli otto filoni progettuali fondamentali (P.Informatica, P.Ed.Motoria, P.Musica, P.Lingue Straniere, P.Intercultura, P.Ed.Scientifica, P.Biblioteche, P.Uscite/Visite/Viaggi) e creando due "contenitori" che più opportunamente prevedevano tutte le iniziative ascrivibili al "Coordinamento verticale educativo e didattico" e alla "Continuità orizzontale" (progetti coinvolgenti l'utenza e/o il territorio). Queste scelte sono state riproposte nel Programma Annuale degli anni successivi, permettendo così che anche i 4 mesi che potremmo definire con una forzatura come "scoperti" (settembre-dicembre di ogni anno), risultino invece dotati delle necessarie risorse nell'ambito del Programma Annuale stesso. La verifica semestrale del mese di giugno permette infatti di disporre gli eventuali adattamenti mentre gli investimenti fondamentali e la retribuzione del personale sono già avvenuti nel periodo gennaio-agosto. A partire dal Programma Annuale 2009 la mole di microprogetti relativi agli alunni con diverse problematiche particolari inseriti nel "Coordinamento verticale educativo e didattico" ha indotto l'aggiunta di un undicesimo filone progettuale, denominato "Diritto allo studio".
- b) Sul fronte del monitoraggio dei risultati già da diversi anni vengono annualmente raccolti i dati relativi ai processi di sviluppo più rilevanti nell'ambito della progettualità di Istituto (naturalmente si tratta di esiti quantificabili al termine dell'anno scolastico); gli spunti offerti dal nuovo Regolamento di Contabilità hanno permesso di elaborare una forma di sinergia tra documenti contabili ed esiti progettuali. L'annuale monitoraggio viene infatti effettuato sugli stessi settori nei quali è suddiviso il Programma Annuale, venendosi così a creare la necessaria corrispondenza tra Monitoraggio e Conto Consuntivo.

Certamente lo sviluppo relativo alla continuità degli indirizzi progettuali e quello relativo alla cultura del monitoraggio dei risultati non elimina la discrasia di cui si diceva (Anno Finanziario-Anno Scolastico); al contrario i dati finanziari raccolti in sede di monitoraggio (nel mese di giugno) rischiano di generare confusione, in quanto spesso relativi a frazioni di due Anni Finanziari distinti.

Si ritiene quindi che la presente Relazione, accompagnata dal relativo Monitoraggio, consenta in qualche misura una lettura coerente dei due documenti, anche se va rilevato che a partire dall'A.F. 2011 si è venuto ad inserire un ulteriore

elemento "distorsivo", rappresentato dal c.d. *cedolino unico*: l'eliminazione dal Programma Annuale delle entrate e delle uscite relative ai *compensi accessori* ha infatti privato il Conto Consuntivo di un elemento essenziale per poter valutare il *peso* di ciascun Progetto/Attività. Dai relativi dati sono infatti state eliminate le spese per le attività aggiuntive del personale affrontate con le corrispondenti *entrate ex CCNL*, con un effetto di sostanziale "falsificazione" della politica economica dell'Istituto. Per ragioni di necessaria trasparenza in ciascuna scheda tecnica relativa alle 4 Attività ed agli 11 Progetti che hanno formato il Programma Annuale 2012 sono stati comunque citati, con un esplicito rinvio al P.O.F. o al Piano delle Attività, anche gli impegni relativi alle prestazioni del personale retribuite direttamente dal M.E.F. (assenti nella corrispondente scheda finanziaria), ma è evidente che essi non hanno nessun rilievo nel presente documento, svuotandolo inevitabilmente di una parte rilevante di contenuto.

Il Monitoraggio dei risultati allegato va quindi letto in filigrana con il Conto Consuntivo (privato però di gran parte dei costi di personale) ed è significativo rilevare il generale esito positivo delle parti che lo compongono.

Nel commentare i dati contabili forniti, va rilevato innanzitutto che il maggior Avanzo rilevato ad inizio esercizio deriva dalla regolare redazione del Programma Annuale nei mesi precedenti, che non poteva tener conto di entrate poi realizzate entro il 31 dicembre e di alcune variazioni nelle spese effettive realizzate nello stesso periodo.

In secondo luogo le variazioni registrate tra previsione iniziale e programmazione definitiva delle entrate stesse è stata analizzata nelle pagine precedenti e generalmente deriva da introiti non preventivabili.

Sul fronte delle spese, invece, va rilevato che le somme non impegnate alla data del 31 dicembre in molti casi costituiscono la base certa sulla quale è iniziata l'elaborazione dei Progetti nel precedente mese di settembre (in gran parte già allora sono prevedibili come Avanzo di Amministrazione presunto). Il loro ammontare spesso è costituito dalle economie risultanti non da un minor grado di realizzazione del Progetto, bensì dal positivo esito di richieste di finanziamento rivolte all'esterno: dal momento che in ogni caso nel Programma Annuale erano state previste le necessarie risorse per la realizzazione del Progetto, le economie rappresentano quindi non il segno di una cattiva programmazione ma il positivo riscontro di maggiori entrate non certe, che finiscono per costituire la base per la successiva programmazione (anche a questo proposito i dati specifici emergenti dal Monitoraggio sono particolarmente significativi).

Si vogliono infine fornire ancora alcuni elementi necessari per una compiuta visione consuntiva dell'esercizio.

In primo luogo, in relazione ai Residui, va detto che quelli attivi antecedenti il 2012 si riferiscono interamente a crediti verso lo Stato. In secondo luogo nessun Progetto ha presentato spese non previste, e di conseguenza in nessun caso si è registrata un'insufficiente dotazione finanziaria: non è mai quindi stato necessario ricorrere al Fondo di Riserva istituito dall'art.4 del Regolamento.

L'andamento generale può essere considerato più che positivo non solo sotto il profilo contabile (come emerge dall'intera documentazione relativa al Conto Consuntivo), ma anche in un più ampio quadro di carattere economico: il P.O.F. (cui il P. Annuale si riferisce) ha avuto piena attuazione, gli obiettivi programmati sono stati generalmente raggiunti ed in nessun caso i Progetti hanno avuto una mancata o una minor realizzazione a causa della carenza di risorse finanziarie.

In conclusione, in qualità di Dirigente, si vuole affermare che l'esercizio finanziario 2012 nell'ambito del nostro Istituto ha visto impegnati tutti (dal Direttore S.G.A., ai suoi Assistenti, ai Docenti con responsabilità di budget, ai componenti del Consiglio di Istituto) nello sforzo di aderire ad una cultura (oltre che ad una "tecnica") relativa alla necessaria coniugazione di progettualità e risorse, in un quadro di profonda innovazione, necessaria per garantire all'Istituto maggior efficacia e maggior efficienza, in un quadro di reale economicità.

A tutti questi protagonisti va quindi ancora una volta un sincero plauso, nella consapevolezza che ci si trova lungo un percorso di graduale perfezionamento, basato sulla fiducia nell'innovazione, sull'umiltà relativa a possibili errori, e sulla certezza della correttezza tenuta negli adempimenti.

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
Isabella Torrenti

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Andrea Avon