ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
Esercizio Finanziario 2012

Dirigente Scolastico: Carla Santini
DSGA: Carla Poggi

Si riporta in premessa quanto già contenuto nel Conto Consuntivo 2011 con lo scopo di informare quanti, tra i non addetti ai lavori, fossero interessati al presente atto.

"Nella scuola un esercizio finanziario annuale sta di fatto a cavallo di due anni scolastici: per 8/12 rientra nell'anno di riferimento, ad anno scolastico iniziato nel precedente esercizio, per 4/12 si riferisce all'inizio dell'anno scolastico successivo.
*Il **Conto Consuntivo** si presenta di conseguenza come documento contabile finale di un processo dinamico sistemico e sistematico, con cadenza annuale, che si sviluppa in diverse azioni*

- *elaborazione del Pof, documento che definisce le finalità e le azioni con le quali l'Istituto si impegna per la soddisfazione dell'utenza;*
- *definizione del Programma annuale, documento che determina la distribuzione delle risorse finanziarie disponibili in rapporto alle finalità e alle azioni dichiarate nel Pof;*
- *monitoraggio intermedio di tutte le attività didattiche e degli esiti conseguiti;*
- *verifica finale di attività ed esiti che si esplica anche attraverso l'autovalutazione di Istituto;*
- *eventuali modifiche al programma annuale secondo le nuove esigenze emerse entro il 30 giugno;*
- *riorganizzazione del Pof dell'anno scolastico successivo in base ai risultati della valutazione effettuata;*
- *eventuali modifiche al programma annuale secondo nuove e diverse esigenze emerse, entro il 30 novembre;*
- *conto consuntivo.*

Il conto consuntivo in sintesi

- *illustra l'andamento della gestione finanziaria dell'Istituzione Scolastica;*
- *evidenzia i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *ricalca la relazione previsionale programmatica, documentandone gli eventuali scostamenti (variazioni al Programma Annuale);*
- *esplicita tutte le risorse utilizzate nella realizzazione delle Attività e dei Progetti;*
- *dettaglia Attività e Progetti quantificando l'incidenza percentuale dell'impegno di spesa rispetto alla Programmazione definitiva."*

Piano dell'offerta formativa, Programma annuale, Autovalutazione di istituto, Conto consuntivo, sono documenti che procedono in maniera integrata.
Un ulteriore documento di verifica, valutazione e rendicontazione dell'operato della scuola è il Bilancio sociale, utile ad innescare un circolo virtuoso di miglioramento continuo. L'Istituto Comprensivo di Sassoferrato ha aderito alla sperimentazione del modello di Bilancio Sociale della RETE regionale AUMI, elaborato con il supporto dell'Università Politecnica delle Marche-dipartimento di Mangement e successivamente validato dall'UPM. E' in via di definizione il II Bilancio sociale dell'Istituto, relativo all'a.s. 2011/2012

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

Scopo della Relazione

La presente relazione, la cui parte contabile è affidata al DSGA, 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 in data 09 febbraio 2012.

La relazione dà conto anche dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica.

Per rispondere a criteri di trasparenza nell'amministrazione delle risorse, è stata predisposta anche un'analisi sintetica delle spese per Attività e Progetti.

Le informazioni e i dati di contesto socio-economico e didattico-organizzativo, nonché la descrizione degli indirizzi generali perseguiti e i principali obiettivi di gestione dell'anno a cui il presente rendiconto si riferisce, sono contenuti nel Piano dell'Offerta Formativa e nei documenti del Programma Annuale.

Valutazione dei risultati

I risultati relativi alle aree di sintesi della mappa strategica dell'istituto:
- apprendimento,
- interazione con la comunità territoriale
- organizzazione e gestione

vengono valutati e misurati con strumenti scientifici: raccolta e organizzazione di dati, lettura e interpretazione critica dei risultati, rilevazione della aree "deboli", progettazione del miglioramento.
Il sistema di valutazione dell'intera attività scolastica è basato sui criteri di
- efficienza: rapporto tra prestazione offerta e risorse utilizzate,
- efficacia : livello di realizzazione degli obiettivi
- economicità: raffronto tra i costi e i risultati finali dell'intero processo.

Tutta la documentazione raccolta è conservata agli atti della scuola.

I risultati conseguiti nell'E.F. 2012 sono in sintonia con gli obiettivi prefissati, pur essendosi rilevate aree di criticità. Particolare attenzione è stata posta allo sviluppo della didattica disciplinare e interdisciplinare con l'uso delle NTD con il conseguente acquisto di mezzi multimediali. Questi vengono acquistati secondo un progetto pluriennale che vada a soddisfare gradualmente i bisogni di tutte le scuole dell'Istituto procedendo di pari passo anche con la formazione dei docenti nell'uso didatticamente e metodologicamente corretto dei mezzi.

Il rapporto fra costi e risultati raggiunti risulta complessivamente positivo sotto l'aspetto amministrativo, contabile, organizzativo e didattico.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

I DOCUMENTI CONTABILI

Per quanto concerne gli atti contabili assegnati alla competenza del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi che di seguito si riportano, si rinvia alle esplicitazioni contenute nei modelli allegati che attestano anche le variazioni al programma annuale.
Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria.

Programmazione iniziale - verifiche e modifiche in corso di esercizio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 09 febbraio 2012. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate.
L'elenco delle variazioni al Programma, per un totale complessivo di € 253.797,14, risulta dal modello "Elenco variazioni al Programma Annuale dall'1/1/12 al 31/12/12" che si allega alla presente relazione.
A seguito di quanto sopra, al 31 dicembre 2012 si è determinata la seguente situazione:

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definitiva
01	01	Avanzo amm. non vincolato	8.984,31	0,00	8.984,31
	02	Avanzo amm. vincolato	177.893,91	0,00	177.893,91
02	01	Finanz.Stato - dot.ordinaria	94.463,33	177.532,24	271.995,57
	04	Altri fin.ti vincolati	0,00	13.440,75	13.440,75
03	04	Fin.ti Regione	0,00	6.000,00	6.000,00
		Altri fin.ti vincolati	330,00	0,00	330,00
04	05	Fin.ti Enti Locali vincol	5.350,00	16.233,22	21.583,22
	06	Altre istituzioni	1.000,00	50,00	1.050,00
05	02	Contributi privati. Famiglie vincolato	15.000,00	34.039,77	49.039,77
	03	Contributi privati Altri non vincolati	2.750,00	450,00	3.200,00
	04	Altri vincolati	500,00	5.680,70	6.180,70
07		Altre entrate	155,37	370,46	525,83
		TOTALE ENTRATE	**306.426,92**	**253.797,14**	**560.224,06**

USCITE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definit.
A	A01	Funzion. Amm.vo Generale	75.384,03	47.382,92	122.766,95
	A02	Funzion. Didattico Generale	9.111,53	24.265,20	33.376,73
	A03	Spese di personale	26.730,00	151.968,02	178.698,02
	A04	Spese d'investimento	1.984,31	2.087,86	4.072,17
P	P 129	"Invito alla lettura - Mostra del libro per ragazzi"	10.044,74	5.507,27	15.552,01
	P 130	"Accoglienza, recupero ….."	20.050,64	2.300,00	22.350,64
	P 131	"Educazione scientifico ambientale"	2.680,00	0,00	2.680,00
	P 132	"Scuole in viaggio"	17.455,67	15.910,50	33.366,17
	P 133	"Formazione del personale"	2.126,32	50,00	2.176,32
	P 134	"Attuazione del P.O.F."	63.335,73	0,00	63.335,73
	P 135	"Nuove tecnologie per la didattica"	22.644,14	4.325,37	26.969,51
R	R98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	500,00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

		TOTALE USCITE	**252.047,11**	**253.797,14**	**505.844,25**
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	54.379,81	0,00	54.379,81
			306.426,92		**560.224,06**

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La gestione economico-finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- Mod.H Conto Finanziario
- Mod. I Rendiconto per progetto/attività
- Mod.J Situazione amministrativa al 31/12/2012
- Mod. K Conto del Patrimonio
- Mod. L Elenco dei residui attivi e passivi
- Mod. M Prospetto delle spese per il personale
- Mod. N Riepilogo per tipologia di spesa

Per completezza si allega il modello "Elenco variazioni al Programma Annuale" dall'1/1/12 al 31/12/12.

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software SISSI, fornito dal MIUR, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Analisi delle E N T R A T E

Dall'esame del **Conto Finanziario – Mod. H –** risulta che le **ENTRATE** sono state accertate per € 373.345,84. Sono stati riscossi € 320.698,89, mentre restano da riscuotere € 52.646,95 che risultano indicate analiticamente nel mod. L.

ENTRATE		
Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate
Avanzo di Amministrazione	€ 186.878,22	
Finanziamenti Statali	€ 285.436,32	€ 285.436,32
Finanziamenti da Regioni	€ 6.330,00	€ 6.330,00
Finanziamenti da Enti	€ 22.633,22	€ 22.633,22
Contributi da privati	€ 58.420,47	€ 58.420,47
Gestioni economiche		
Altre entrate	€ 525,83	€ 525,83
Mutui		
Totale entrate	**€ 560.224,06**	**€ 373.345,84**
Disavanzo di competenza		€ 0,00
Totale a pareggio		**€373.345,84**

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

Nel dettaglio:

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2011

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO		
Economie contratti imprese pulizia 2012	€	43.431,95
Contributo dematerializzazione processi amministrativi	€	4.572,00
Economie spese personale	€	870,42
Economie accertamenti medico fiscali	€	1.356,56
Economie da funzionamento amm.vo 2012	€	4.124,69
Economie da funzionamento didattico 2012	€	4.610,81
Economie "Mostra del libro"	€	10.425,40
Economie "Accoglienza, recupero, potenziamento…"	€	10.399,72
Economie sicurezza	€	5.358,92
Economie Prog. "Educazione scientifica e ambientale"	€	1.176,76
Economie Prog. "Scuole in viaggio"	€	2.840,17
Economie Prog. "Formazione del personale"	€	1.766,02
Economie Prog. "Nuove tecnologie per la didattica"	€	7.282,64
Economie e accantonamento Fondo istituto 2008-2009	€	63.335,73
TOTALE		**161.551,79**
Disponibilità da programmare PA 2011		**54.379,81**
TOTALE		**215.931,60**

AGGREGATO 02/01 – Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
02/01	Dotazione ordinaria	271.995,57
02/04	Altri finanziamenti vincolati	13.440,75
	TOTALE	**285.436,32**

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

La somma accertata di € 285.436,32 è stata solo in parte riscossa; restano da riscuotere € 33.900,92 come risulta dal modello L .

AGGREGATO 03/04 - Finanziamenti della Regione

La somma accertata di € 6.330,00 è stata interamente riscossa

AGGREGATO 04/05 - Fin.ti da Enti Locali e da altre istituzioni

Voce	**Descrizione finanziamento**	**Povenienza**	**Previsione definitiva**
04/05	Contributi vincolati	Comune Sassoferrato e Genga	21.583,22
04/06	Altri finanziamenti vincolati		1.050,00
	TOTALE		**22.633,22**

Sono stati riscossi € 7.416,89; restano da riscuotere € 15.216,33

AGGREGATO 05/02 – Contributi di privati

Voce	**Descrizione finanziamento**	**Provenienza**	**Previsione definitiva**
05/02	Famiglie vincolati		49.039,77
	Altri non vincolati		3.200,00
	Altri vincolati		6.180,70
	TOTALE		**58.420,47**

Sono state riscosse € 54.890,77; mancano da riscuotere € 3.529,70

AGGREGATO 07 – Altre entrate

La somma di € 525,83, costituita dagli interessi sul CC Bancario, è stata interamente riscossa.

Analisi delle U S C I T E

Dall'esame del **Conto Finanziario – Mod. H** – risulta che le **USCITE** impegnate ammontano a € 341.808,15. Sono stati pagati € 296.410,73 mentre restano da pagare € 45.397,42 che figurano analiticamente indicate nel Mod. L – elenco RESIDUI PASSIVI.

Il Conto Finanziario – Mod. H – si chiude con un **avanzo di competenza di € 31.537,69** derivante dalla somma algebrica fra entrate accertate e uscite impegnate.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate
Attività	€ 338.913,87	€ 272.604,21
Progetti	€ 166.430,38	€ 69.203,94
Gestioni economiche		
Fondo di Riserva	€ 500,00	
Disponibilità da programmare		
Totale Spese	**€ 505.844,25**	**€ 341.808,15**
Avanzo di competenza		€ 31.537,69
Totale a Pareggio		**€ 373.345,84**

Per ogni progetto attività è predisposto il rendiconto – Mod. I , il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'Esercizio Finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, per la stesura del Programma dell'Esercizio Finanziario successivo.

ATTIVITÁ

ATTIVITÁ A01 – Funzionamento amministrativo generale

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 57.844,12. Rimangono da pagare € 10.092,19 elencati in modo analitico nel Mod. L. In questa scheda sono state inserite le partite di giro per la gestione del Fondo di anticipazione al DSGA per le minute spese, che risultano essere di € 300,00.
Le spese effettuate in questo aggregato sono quelle relative al funzionamento amministrativo generale: spese per abbonamenti a riviste per uso amministrativo, per la manutenzione del software e degli arredi, per la cancelleria, cartucce e toner per stampanti, schede valutazioni e libretti assenze,etichette per inventario, acquisto dominio sito web, assistenza programma protocollo, antivirus, spese postali, riparazioni e assistenza sulle attrezzature informatiche presenti nella segreteria, materiale di pulizia, pagamento cooperativa servizi di pulizia, assicurazione alunni e personale, materiale per la sicurezza, reintegro delle cassette di sicurezza, compenso docente RSPP, parcella medico del lavoro, acquisto stampante per segreteria.

ATTIVITA' A02 – Funzionamento didattico generale

Sono stati acquistati: materiale di facile consumo, cancelleria, giochi, sussidi didattici per i vari plessi, carta, matrici e inchiostro per fotoriproduttore, schede di valutazione, libretti assenze, brochure POF, radioregistratori con lettore CD, lampada per LIM, router, assistenza alle apparecchiature informatiche destinate agli alunni, cablaggio sede centrale, cartucce per stampanti e altro materiale informatico, riparazioni per apparecchiature varie, mensa docenti
Rimangono da pagare € 4.056,41 elencati nel modello L.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

ATTIVITA' A03 – Spese di personale

Nell'attività A03 sono state liquidate voci che di seguito si elencano:
- Stipendi e relative ritenute per il personale supplente breve e saltuario (fino a novembre 2012)
- Funzioni miste ai collaboratori scolastici e compenso per aggravio competenze amministrative (con finanziamento Enti Locali)
- Compenso n. 2 collaboratori scolastici progetto " Salvaprecari " finanziato dalla Regione
- Inail
- Restano da pagare € 23.453,01(stipendi mese di dicembre 2012).

ATTIVITA' A04 – SPESE DI INVESTIMENTO

Nell'attività era previsto un importo di € 4.072,17 utilizzato per l'acquisto di n. 1 Personal Computer per una LIM; restano1.984,31

PROGETTI

Progetto P 129 "Invito alla lettura - Mostra del libro per ragazzi"
Per il progetto, la programmazione definitiva risulta essere di € 15.552,01.
Sono state pagate € 5.126,61 per libri, esperti per laboratori, materiale per allestimento mostra.
Non risultano residui passivi; la residua disponibilità finanziaria risulta di € 10.425,40 che viene ridestinata allo stesso progetto per il 2013.

Progetto P 130 "Accoglienza, recupero, potenziamento, continuità, integrazione"
La previsione definitiva è di € 20.050,64; risultano pagate € 11.950,92 per psicologa scolastica e e sostegno linguistico. Non risultano residui passivi. La rimanenza di € 10.399,72 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato e ridestinata allo stesso progetto per il 2013.

Progetto P 131 "Educazione scientifico ambientale "
L'importo definitivo risulta essere di € 2.680,00; l'importo utilizzato è di € 1.503,24 per sussidi per i laboratori scientifici di Sassoferrato e Genga.
Restano € 1.176,76

Progetto P 132 "Scuole in viaggio"
La programmazione definitiva di € 33.366,17 è stata utilizzata per € 30.376,00
Restano da pagare € 150,00.

Progetto P 133 "Formazione del personale"
La somma prevista di € 2.176,32 è stata utilizzata per €410,30

Progetto P 134 "Attuazione del POF − Autovalutazione e Miglioramento continuo"
La programmazione definitiva di € 63.335,73 non risulta utilizzata; confluisce in avanzo di amministrazione vincolato.

Progetto P 135 " Nuove tecnologie per la didattica"

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

La programmazione definitiva risulta di €26.969,51; risulta impegnata la somma di € 19.686,87 che è stata utilizzata per l'acquisto di: notebook, stampanti, videoproiettore, LIM, PC server, webcam, access point, mouse scanner.

Riepilogo attività e progetti:

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Totale Impegni
A01	0,00	5.655,42	57.820,49	1.347,69	0,00	99,23	0,00	122.766,95	64.922,83
A02	0,00	11.227,02	16.416,90	122,00	0,00	0,00	0,00	33.376,73	27.765,92
A03	173.779,90	0,00	0,00	0,00	4.047,70	0,00	0,00	178.698,02	177.827,60
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.087,86	0,00	4.072,17	2.087,86
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	0,00	7.042,23	42.754,82	0,00	0,00	18996,59	0,00	100.918,33	68.793,64
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	410,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.176,32	410,30
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.335,73	0,00
TOTALE	**174.190,20**	**23.974,67**	**116.992,21**	**1.469,69**	**4.047,70**	**21.183,68**	**0,00**	505.344,25 + F. Ris. 500,00 **505.844,25**	**341.808,15**

Aggregato R – Fondo di riserva

In sede di stesura del Programma Annuale 2012 era stata prevista la somma di € 500,00 che durante l'esercizio non è stata utilizzata.

Z 01 - Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare all'inizio dell'esercizio era di € 54.379,81
Non ha subito variazioni nel corso dell'anno.

ANALISI DEI MODELLI

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

Mod.J – Situazione amministrativa

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2012, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2012 di **€ 101.948,14** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto del conto corrente bancario al 31/12/2012
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 218.415,91**
C)	un avanzo dell'esercizio 2012 di **€ 31.537,69**

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

	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2012
Riscossi	**€ 109.218,24**	**€ 52.646,95**
Pagati	**€ 0,00**	**€ 45.397,42**
Residui Attivi	**€ 109.218,24**	**€ 52.646,95**
Residui Passivi	**€ 0,00**	**€ 45.397,42**

Mod.K - Conto patrimoniale

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

	Situazione al 1/1/2012	Variazioni	Situazione al 31/12/2012
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 41.522,53	€ 9.230,69	€ 50.753,22
Totale Disponibilità	€ 209.296,68	€ 55.473,39	€ 264.770,07
Totale dell'attivo	€ 250.819,21	€ 64.704,08	€ 315.523,29
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 250.819,21	€ 64.704,08	€ 315.523,29
PASSIVO			
Totale debiti	**€ 22.182,32**	**€ 23.215,10**	**€ 45.397,42**
Consistenza Patrimoniale	€ 228.636,89	€ 41.488,98	€ 270.125,87
Totale a pareggio	**€ 250.819,21**	**€ 64.704,08**	**€ 315.523,29**

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2012.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

Mod. L - Residui attivi e passivi

Il **Mod. L** riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio, evidenziando anche i residui relativi ad anni precedenti.
La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2012	**Riscossi nel 2012**	**Da riscuotere**	**Residui esercizio 2012**	**Variazione in diminuzione**	**Totale Residui attivi**
€ 131.865,63	€ 22.647,39	€ 109.218,24	€ 52.646,95	€ 0,00	**€ 161.865,19**

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2011	**Pagati nel 2011**	**Da pagare**	**Residui esercizio 2012**	**Variazione in diminuzione**	**Totale Residui passivi**
€ 22.182,32	€ 22.182,32	€ 0,00	€ 45.397,42	€ 0,00	**€** 45.397,42

Nel dettaglio:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2002	€ 382,50	€ 0,00
Anno 2006	€ 87.596,36	€ 0,00
Anno 2007	€ 20.239,38	€ 0,00
Anno 2011	€ 23.647,39	€ 0,00
Anno 2012	€ 52.646,95	€ 45.397,42
Totale situazione residui al 31/12/2012	**€ 161.865,19**	**€ 45.397,42**

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

Mod.M - Spese di personale

Il prospetto delle spese del personale **– Mod.M** – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di stipendio (relativamente ai supplenti temporanei), dei compensi accessori a tutto il personale della scuola, comprensivi degli oneri e contributi a carico sia del dipendente sia dell'amministrazione.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE SASSOFERRATO
Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di 1° grado
COMUNI DI SASSOFERRATO E GENGA
P.le Partigiani del Monte Strega,1
60041 SASSOFERRATO (AN)
E MAIL anic806004@istruzione.it
TEL. E FAX. 0732/9335 – 0732/96477
C.M. ANIC806004 - C.F. 81003330420

Partite di giro

Le spese relative alla gestione delle minute spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo esercizio finanziario 2012 dell'Istituto Comprensivo di Sassoferrato è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale di contabilità n. 44/2001, articoli 18, 58 e 60.

A conclusione si dichiara, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro di inventario.
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996 e del D.Lgs.196/2003.
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
8. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
9. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo E.F.2012 verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti che redigono apposita relazione con parere.
Entro il 30 aprile il Conto Consuntivo, corredato dalla relazione dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto e, una volta approvato, sarà affisso all'Albo dell'Istituto entro i successivi 15 giorni e pubblicato sul sito Web della Scuola.

Sassoferrato, 08/04/2013

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
Dott.ssa Carla Poggi

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Carla Santini