



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 8° CIRCOLO

«S. PIO X»

V. Mastelloni 71100 – Foggia

Tel. 0881633507 – Fax 0881687789

Codice Mecc. FGEE00800R C.F. 80033900715

E-mail: FGEE00800R@istruzione.it -

circolodidatticosanpiox.fg@postecert.it

Sito: www.scuolasanpiox.it

Relazione del Dirigente scolastico al Conto consuntivo

Esercizio finanziario 2008

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO esercizio finanziario 2008

Il Conto Consuntivo per l'anno 2008 è stato predisposto dal DSGA e viene sottoposto all'esame dei Revisori dei conti e poi al Consiglio di Circolo per l'approvazione, unitamente alla Relazione che illustra l'andamento della gestione economica dell'istituzione e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica, secondo i dettami previsti dal D.I. 44 dell'1.2.2001 (art. 15, 18, 19, 29, 30, 56, 60).

Si compone del:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

E' stato predisposto seguendo le indicazioni D.I. 44/2001 e che il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 12 febbraio 2008.

Il Dirigente Scolastico ha assicurato il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica secondo criteri di efficienza ed efficacia, avendo cura di realizzare le diverse azioni previste dal Programma Annuale 2008, garantendo la continuità nella erogazione del servizio scolastico e il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica, attraverso l'utilizzo razionale e collaborativo delle risorse umane e di quelle finanziarie assegnate.

Questa azione ha comportato l'utilizzo delle risorse assegnate alla Istituzione scolastica per retribuire :

- i docenti incaricati di funzione strumentale nell'anno scolastico 2007/2008;
- i docenti inseriti nel Piano delle Attività per il miglioramento delle iniziative di accoglienza, integrazione disabili, per incrementare e favorire i rapporti di continuità tra i diversi ordini di scuola e l'arricchimento dell'offerta formativa migliorando la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi programmati per ciascun progetto;
- il personale amministrativo e ausiliario individuato per incarichi specifici previsti dal contratto di lavoro.

Gli obiettivi didattici correlati ai diversi progetti sono stati conseguiti in modo soddisfacente. Le diverse fasi organizzative si sono succedute in modo fluido e funzionale ai traguardi formativi attesi. Le attività svolte nelle singole classi e sezioni hanno permesso di sollecitare nei bambini lo sviluppo di abilità e conoscenze per promuovere il successo formativo di ciascun alunno.

Le risorse finanziarie sono state utilizzate per garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica:

- attrezzature audiovisive;
- multimedialità;
- biblioteche scolastiche;

Limitatamente ai finanziamenti stanziati è stato potenziato il laboratorio delle nuove tecnologie della comunicazione;

Le iniziative di formazione ipotizzate per personale docente ed ATA sono state realizzate conseguendo gli obiettivi previsti.

Sono state stipulate forme di assistenza con esperto informatico per garantire continuità ed efficienza al lavoro svolto dal personale di segreteria, nonché funzionalità ai laboratori multimediali disponibili nei plessi della scuola.

L'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della salute dei lavoratori e degli alunni, come prospettato nel Decreto Legislativo 626/94, è stato espletato mediante i seguenti impegni:

- conferma dell'incarico di Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) ad un operatore esterno;
- approvvigionamento periodico dei medicinali in uso nel servizio di Primo Soccorso;
- realizzazione del corso obbligatorio di formazione per tutti gli operatori scolastici previsto dal Decreto

Legislativo 626/94;

Tutte le azioni e gli obiettivi previsti sono stati conseguiti. Ha continuato ad operare il consulente esterno nominato come RSPP il quale, oltre all'organizzazione del servizio di prevenzione e protezione, ha provveduto ad aggiornare il Documento per la Valutazione dei Rischi.

Il servizio di medicazione di Primo Soccorso è stato organizzato in modo più funzionale grazie alla seguente

organizzazione:

- per ciascun plesso è stato individuato un insegnante con compiti di controllo e di approvvigionamento dei medicinali
- acquisto in tempo reale dei medicinali in relazione alle richieste pervenute, mediante apposita

modulistica, dai suddetti incaricati.

La commissione sicurezza ha inoltre lavorato in maniera efficace in relazione ai compiti fissati.

Si è provveduto a potenziare la strumentazione specialistica per gli alunni diversamente abili. I fondi previsti sono stati utilizzati principalmente per l'acquisto del materiale di consumo.

Gli investimenti previsti hanno soddisfatto le richieste più urgenti ed emergenti. A sostegno della realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa con una adeguata articolazione interna del Collegio docenti è stata effettuata, mediante la costituzione di gruppi di lavoro, la nomina di referenti e l'individuazione di responsabili di progetto. Il Fondo dell'Istituzione Scolastica ha finanziato le diverse articolazioni funzionali del Collegio docenti.

Sono state effettuate spese di cancelleria, acquisto di materiale per la segreteria e per il funzionamento didattico. Tali fondi destinati alle spese di cancelleria sono stati utilizzati tenendo conto delle esigenze della segreteria e dei bisogni particolari dei plessi scolastici.

Alcuni degli obiettivi non raggiunti o solo parzialmente conseguiti sono stati riproposti nel Programma Annuale e.f. 2008.

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 Circolo nella seduta del 12 febbraio 2008. 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 sia con i provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, che con delibere del Consiglio di Circolo. In particolare sono stati emessi:

- N. 11 provvedimenti del Dirigente Scolastico;
- N. 2 provvedimenti del Consiglio di Circolo;

A seguito di quanto sopra, al 31 dicembre 2008 si è determinata la seguente situazione:

ENTRATE

Agg.	Voce	Descrizione	Prev. iniziale	Variazioni	Prev. Definit.
01	01	Avanzo amm. non vincolato	14.207,24	0,00	14.207,24
	02	Avanzo amm. vincolato	274.974,29	0,00	274.974,29
02	01	Finanz. Stato – dot.ordinaria	106.359,32	34.165,62	140.524,94
	04	Altri finanz. Vincolati	249.778,31	- 29.673,64	220.104,67
04	01	Finanz. Unione Europea	95.845,75	- 16.307,53	79.538,22
04	03	Finanz. Provincia	0,00	1.000,00	1.000,00
04	06	Altre istituzioni	0,00	20.000,00	20.000,00
05	01	Contributi da privati – non vincolati	0,00	3.300,00	3.300,00
	02	Contributi da privati – vincolati	16.950,00	31.358,84	48.308,84
05	04	Contributi da privati – altri vincolati	0,00	1.149,31	1.149,31
07	01	Altre entrate – interessi	4.000,00	2.808,46	6.808,46
		TOTALE ENTRATE	762.114,91	47.801,06	809.915,97

USCITE

Agg.	Voce	Descrizione	Prev. iniziale	Variazioni	Prev. Definit.
A	A01	Funzion. Amm. generale	19.657,23	9.373,11	29.030,34
	A02	Funzion. Didattico generale	32.862,56	3.300,00	36.162,56
	A03	Spese di personale	429.004,35	6.495,21	422.509,14
	A04	Spese di investimento	14.450,71	1.691,00	16.141,71
	A05	Manutenzione edifici	3.700,00	77,46	3.777,46
P	P02	Progetto Musica	2.690,10	- 165,00	2.525,10
	P03	Progetto pre/post scuola	22.155,36	13.207,00	35.362,36
	P11	Giornale di istituto	5.539,10	0,00	5.539,10
	P14	Progetto Gite scolastiche	161,23	12.914,04	13.075,27
	P17	Progetto Continuità	1.300,46	0,00	1.300,46
	P23	Progetto qualità dell'integrazione	644,95	0,00	644,95
	P27	Progetto Giosport	5.079,62	1.950,00	7.029,62
	P39	Progetto Natale insieme	14.839,51	300,00	15.139,51
	P44	Progetto Istruzione domiciliare	3.958,51	0,00	3.958,51

	P56	Progetto scacchi	2.770,80	0,00	2.770,80
	P57	Progetto Foggia alla scoperta..	22.543,63	0,00	22.543,63
	P61	Progetto Area a rischio	30.470,61	0,00	30.470,61
	P62	Progetto Qualità	1.000,00	0,00	1.000,00
	P64	Progetto Dal Tavoliere al Reno	4.777,24	1.700,65	6.477,89
	P65	Progetto Bilinguismo	2.683,83	0,00	2.683,83
	P66	Progetto Spazio libero	3.608,99	- 19,70	3.589,29
	P67	Laboratorio di musica	1.741,69	0,00	1.741,69
	P68	Tutti insieme in campo	1.857,80	1.519,40	3.377,20
	P69	Biblioteca I love you	696,68	0,00	696,68
	P70	Tenersi per mano	836,01	0,00	836,01
	P71	Aria di allegria	557,34	0,30	557,64
	P72	Su e giù per l'Italia	12.093,72	184,35	12.278,07
	P73	In punta di mouse	2.879,59	98,10	2.977,69
	P74	PON B-1-FSE-2007-1286 Azione 1	17.678,55	6.095,51	11.583,04
	P75	PON B-4-FSE-2007-721 Azione 4	9.821,42	752,75	9.068,67
	P76	PON F-1-FSE-2007-712 Azione 1	55.321,42	8.671,47	46.649,95
	P77	PON B-1-FSE-2007-821 Azione 1	13.024,36	787,80	12.236,56
	P78	Progetto Comenius	0,00	20.399,31	20.399,31
	P79	Amico libro	0,00	350,00	350,00
	P81	La natura è un bene di tutti	0,00	200,00	200,00
	P82	Clicco e imparo	0,00	200,00	200,00
	P83	Un momento... sto pensando	0,00	1.200,00	1.200,00
	P84	Progetto ICARE	0,00	750,00	750,00
	R	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	21.407,54	1.373,78	22.781,32

E' da sottolineare il fatto che, rispetto alla previsione, sono stati aggiunti i progetti: P78-P79-P81-P82-P83-P84.

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 31/12/2008;
- Mod. K – conto del patrimonio
- Mod. L – elenco dei residui attivi e passivi
- Mod. M – prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Mod. N – riepilogo per tipologia di spesa

La gestione del programma Annuale è stata realizzata con il software SISSI IN RETE, fornito dal M.P.I., con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Analisi delle entrate

Dall'esame del conto finanziario – Mod. H – risulta che le ENTRATE sono state accertate. Oltre l'avanzo di amministrazione, per € 521.047,44. Sono stati riscossi € 325.074,07 mentre restano da riscuotere € 195.973,37 che risultano indicati nel Mod. L.

Si ritiene utile elencare di seguito i flussi finanziari che compongono le risorse, distinte per provenienza, del Programma annuale 2008.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2007

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2007 pari ad € 289.181,53, è stato utilizzato, nel rispetto delle prescritte finalizzazioni, come risulta dal seguente prospetto:

Agg.	Voce	Utilizzazione avanzo	Importo vincolato	Importo non vincolato
A	01	Funzionamento amm. generale	249,99	14.207,24
	02	Funzionamento did. Generale	30.090,56	0,00
	03	Spese di personale	149.683,69	0,00
	04	Spese di investimento	12.940,71	0,00
	05	Manutenzione edifici	1.500,00	0,00
P	02	Progetto Musica	1.240,10	0,00
	03	Pre/post scuola	11.155,36	0,00
	11	Giornale di istituto	1.267,86	0,00
	14	Gite scolastiche	161,23	0,00
	23	Qualità dell'integrazione	416,95	0,00
	27	Giocosport	2.779,62	0,00
	39	Natale insieme	70,00	0,00
	44	Progetto istruzione domiciliare	3.958,51	0,00
	56	Progetto Scacchi	1.906,31	0,00
	57	Foggia alla scoperta...	2.429,74	0,00
	61	Progetto area a rischio	30.470,61	0,00
	62	Progetto Qualità	1.000,00	0,00
	64	Dal Tavoliere al Reno	1.804,76	0,00
	65	Bilinguismo	268,69	0,00
	66	Spazio libero	172,06	0,00
		Totale	253.566,75	14.207,24

AGGREGATO 02/01 – Finanziamenti dello stato – Dotazione ordinaria

I finanziamenti della dotazione ordinaria sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute da parte del M.P.I., come risulta dal seguente prospetto:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
02/01	Finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico	6.010,00
	Supplenze brevi	54.407,02
	Fondo dell'istituzione scolastica	78.049,12
	Mensa	2.058,80
	Totale	140.524,94

Le somme accertate sono state incassate per € 112.261,78 rimangono da incassare € 28.263,16 elencate nel mod. L.

AGGREGATO 02/04 – Finanziamenti dello stato – Altri finanziamenti vincolati

Su questa voce sono affluiti consistenti finanziamenti, in parte non previsti in sede di stesura di Programma annuale e destinati a determinati progetti, come di seguito specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
02/04	Indennità di amministrazione	1.144,54
	Funzioni strumentali e Incarichi specifici	17.133,45
	Contratti LSU	126.153,66
	Contratti imprese di pulizia	60.988,00
	Fondi per indicazione curriculum	800,00
	L. 440	3.906,23
	Contributo attività motoria	1.500,00
	Fondi L. 626	1.468,47
	indennità di sostituzione d.s. e funzioni superiori art. 69	5.034,96
	Fondo per sicurezza	1.975,36
	Totale	220.104,67

Le somme accertate sono state incassate per € 126.048,40; rimangono da incassare € 94.056,27 elencate nel mod. L.

AGGREGATO 02/04 – Finanziamenti dello stato – Altri finanziamenti vincolati

Su questa voce sono affluiti consistenti finanziamenti, non previsti in sede di stesura di Programma annuale e destinati a determinati progetti, come di seguito specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
04/01	Unione Europea	79.538,22
04/03	Provincia	1.000,00
04/06	Altre istituzioni	20.000,00
	Totale	100.538,22

Le somme accertate sono state incassate per € 99.538,22 rimangono da incassare € 72.150,63 elencate nel mod. L.

AGGREGATO 05/01 contributi da privati non vincolati

Oltre ai contributi già previsti nel Programma annuale, sono pervenuti alcuni finanziamenti senza vincolo di destinazione da parte dei genitori degli alunni come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
05/01	Famiglie non vincolati	3.300,00
	Totale	3.300,00

Le somme accertate sono state interamente incassate.

AGGREGATO 05/02 contributi da privati vincolati

Sono pervenuti alcuni finanziamenti con vincolo di destinazione da parte di privati come di seguito specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
05/02	Contributo per assicurazione	4.492,80
	Contributo per viaggi di istruzione	12.914,04
	Contributo per servizio di pre/post scuola	24.207,00
	Contributo per Giosport	5.410,00
	Contributo per Musica	1.285,00
	Altri	1.149,31
	Totale	49.458,15

Le somme accertate sono state incassate per € 49.267,84 rimangono da incassare € 190,31 elencate nel mod. L.

AGGREGATO 07/01 altre entrate

Sono state accertate ed incassate gli interessi dell'istituto cassiere come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
07/01	Interessi attivi sul c/c bancario n. 123	6.808,46
	Totale	6.808,46

AGGREGATO 07/04 entrate diverse

Sono state accertate ed incassate rimborsi spese dai docenti della scuola per partecipazione ai viaggi del Progetto Comenius, come di seguito specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
07/04	Rimborsi spese	1.313,00
	Totale	1.313,00

Analisi delle uscite

Dall'esame del conto finanziario – Mod. H – risulta che le USCITE impegnate ammontano a € 559.587,14. In più sono stati accantonati, nell'aggregato Z € 22.781,32. Sono stati pagati € 526.986,07, mentre restano da pagare € 32.601,07 che figurano analiticamente indicate nel mod. L.

Il conto finanziario – mod. H – si chiude con disavanzo di competenza di € 38.539,70, derivante dalla somma algebrica fra entrate accertate e le uscite impegnate.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto – Mod. I -, il quale descrive, in modo analitico per tipo e conto, 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, individuato la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del programma dell'esercizio successivo.

Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che compongono le attività ed i progetti, fornendo un quadro definitivo delle risorse, distinte per provenienza e della loro utilizzazione ed eventuale economia.

Attività A01 – Funzionamento amministrativo generale

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo amministrazione	14.457,23	01	Personale	138,69
02	Finanziamenti dello stato	8.080,31	02	Beni di consumo	17.194,52
05	Famiglie vincolati	4.492,80	03	Prestazione serv.	11.497,52
07	Altre entrate	2.000,00	04	Altre spese	52,61
			07	Oneri finanziari	147,00
	Totale entrate	29.030,34		Totale uscite	29.030,34

In questa scheda sono inserite le partite di giro per la gestione del Fondo di anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese.

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
99	Partite di giro	150,00	99	Partite di giro	150,00
	Totale entrate	150,00		Totale uscite	150,00

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 12.615,59 di cui 138,69 vincolato che saranno riutilizzati con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2009 e € 12.476,90 senza vincolo di destinazione. Rimangono da pagare € 4.015,53 elencati in modo analitico nel Mod. L.

Attività A02 – Funzionamento didattico generale

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo amministrazione	30.090,56	02	Beni di consumo	26.662,56
02	Finanziamenti dello stato	772,00	03	Prestazione serv.	6.500,00
07	Altre entrate	2.000,00	06	Beni investimento	3.000,00
	Totale entrate	36.162,56		Totale uscite	36.162,56

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 22.582,24, con vincolo di destinazione. Rimangono da pagare € 486,53 elencati in modo analitico nel Mod. L.

Attività A03 – Spese di personale

L'attività A03 comprende diverse gestioni separate:

- Stipendi e relative ritenute per il personale supplente breve e saltuario
- Indennità di Direzione e Amministrazione e indennità per lo svolgimento delle funzioni superiori ai sostituti
- Fondo dell'Istituzione scolastica
- Funzioni strumentali al POF e Incarichi Specifici
- Spese per contratti ex LSU e Imprese di pulizia
- Compensi per formazione e addestramento

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo amministrazione	149.683,69	02	Personale	206.889,94
02	Finanziamenti dello stato	272.825,45	03	Prestazione serv.	215.619,20
	Totale entrate	422.509,14		Totale uscite	422.509,14

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 105.617,03 tutto con vincolo di destinazione che sarà riutilizzato con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Rimangono da pagare € 33.056,35 elencati in modo analitico nel Mod. L.

Attività A04 – Spese d'investimento

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo amministrazione	12.940,71	06	Beni di investimen.	16.141,71
02	Finanziamenti dallo stato	1.510,00			
07	Altre entrate	1.691,00			
	Totale entrate	16.141,71		Totale uscite	16.141,71

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 15.329,47 tutto con vincolo di destinazione che sarà riutilizzato con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Attività A05 – Manutenzione edifici

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo amministrazione	1.500,00	06	Beni di investimen.	3.777,46
05	Contributi da privati	1.160,00			
07	Altre entrate	1.117,46			
	Totale entrate	3.777,46		Totale uscite	3.777,46

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 1.591,46 tutto con vincolo di destinazione che sarà riutilizzato con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P02 – Musica

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo amministrazione	1.240,10	01	Personale	1.285,00
05	Contributi da privati	1.285,00	02	Beni di investimen.	1.240,10
	Totale entrate	2.525,10		Totale uscite	2.525,10

La previsione definitiva ammonta ad € 2.525,10. A fine esercizio risultano impegnati € 1.285,00. E' stata perciò realizzata un'economia di € 1.240,10 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P03 – Pre/post scuola

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministraz.	11.155,36	01	Personale	34.306,36
05	Contributi da privati	24.207,00	02	Beni di consumo	1.000,00
	Totale entrate	35.362,36		Totale uscite	35.362,36

La previsione definitiva ammonta ad € 35.362,36. A fine esercizio risultano impegnati € 17.435,37. E' sta perciò realizzata un'economia di € 17.926,99 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P11 – Giornale d'istituto

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministr.az.	1.267,86	01	Personale	4.415,38
02	Dotazione ordinaria	4.271,24	02	Beni di consumo	1.123,72
	Totale entrate	5.539,10		Totale uscite	5.539,10

La previsione definitiva ammonta ad € 5.539,10. A fine esercizio risultano impegnati € 3.785,41. E' sta perciò realizzata un'economia di € 1.753,69 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P14 – Gite scolastiche

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministr.az.	161,23	01	Personale	161,23
05	Contributi da privati	12.914,04	03	Prestazione servizi terzi	12.914,04
	Totale entrate	13.075,27		Totale uscite	13.075,27

La previsione definitiva ammonta ad € 13.075,27. A fine esercizio risultano impegnati € 12.914,04. E' sta perciò realizzata un'economia di € 161,23 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P17 – Continuità

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	1.300,46	01	Personale	1.300,46
	Totale entrate	1.300,46		Totale uscite	1.300,46

La previsione definitiva ammonta ad € 1.300,46. A fine esercizio non risultano impegnati. E' sta perciò realizzata un'economia di € 1.300,46 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P23 – Qualità dell'integrazione

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministr.az.	416,95	02	Beni di consumo	644,95
02	Finanziamenti dello stato	228,00			
	Totale entrate	644,95		Totale uscite	644,95

La previsione definitiva ammonta ad € 644,95. A fine esercizio risultano impegnati € 118,24. E' sta perciò realizzata un'economia di € 526,71 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P27 – Giosport

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministr.az.	2.779,62	02	Beni di consumo	574,62
05	Contributi da privati	4.250,00	03	Prest. Servizi	4.505,00
	Totale entrate	7.029,62		Totale uscite	7.029,62

La previsione definitiva ammonta ad € 7.029,62. A fine esercizio risultano impegnati € 6.450,00. E' sta perciò realizzata un'economia di € 579,62 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P39 – Natale insieme

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministr.az.	70,00	01	Personale	14.769,51
02	Dotazione ordinaria	15.069,51	02	Beni di consumo	370,00
	Totale entrate	15.139,51		Totale uscite	15.139,51

La previsione definitiva ammonta ad € 15.139,51. A fine esercizio risultano impegnati € 12.146,56 E' sta perciò realizzata un'economia di € 2.812,95 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P44 – Istruzione domiciliare

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministr.az.	3.958,51	01	Personale	3.958,51
	Totale entrate	3.958,51		Totale uscite	3.958,51

La previsione definitiva ammonta ad € 3.958,51. A fine esercizio non risultano impegnati. E' sta perciò realizzata un'economia di € 3.958,51 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P56 – Scacchi

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amm.ne	1.906,31	01	Personale	1.834,57
02	Finanziamenti stato	864,49	02	Beni di consumo	936,23
	Totale entrate	2.770,80		Totale uscite	2.770,80

La previsione definitiva ammonta ad € 2.770,80. A fine esercizio risultano impegnati € 1.835,07. E' sta perciò realizzata un'economia di € 935,73 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P57 – Foggia alla scoperta...

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amm.ne	2.429,74	01	Personale	21.782,70
02	Dotazione ordinaria	20.113,8	02	Beni di consumo	760,93
	Totale entrate	22.543,63		Totale uscite	22.543,63

La previsione definitiva ammonta ad € 22.543,63. A fine esercizio risultano impegnati € 7.994,72. E' sta perciò realizzata un'economia di € 14.548,91 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P61 – Area a rischio

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo amm.ne	30.470,61	01	Personale	28.077,73
			02	Beni di consumo	2.392,88
	Totale entrate	30.470,61		Totale uscite	30.470,61

La previsione definitiva ammonta ad € 30.470,61. A fine esercizio risultano impegnati € 28.372,54. E' sta perciò realizzata un'economia di € 2.098,07 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P62 – Qualità

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amm.ne	1.000,00	04	Altre spese	1.000,00
	Totale entrate	1.000,00		Totale uscite	1.000,00

La previsione definitiva ammonta ad € 1.000,00. A fine esercizio risultano impegnati € 499,77. E' sta perciò realizzata un'economia di € 500,23 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P64 – Dal Tavoliere al Reno

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amm.ne	1.804,76	01	Personale	3.673,13
02	Dotazione ordinaria	3.673,13	02	Beni di consumo	1.804,76
04	Finanziamenti enti locali	1.000,00	03	Acquisto servizi	1.000,00
	Totale entrate	6.477,89		Totale uscite	6.477,89

La previsione definitiva ammonta ad € 6.477,89. A fine esercizio risultano impegnati € 5.214,83. E' sta perciò realizzata un'economia di € 1.262,06 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P65 – Bilinguismo

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amm.ne	268,69	01	Personale	2.415,14
02	Dotazione ordinaria	2.415,14	02	Beni di consumo	269,69
	Totale entrate	2.683,83		Totale uscite	2.683,83

La previsione definitiva ammonta ad € 2.683,83. A fine esercizio risultano impegnati € 2.426,47. E' sta perciò realizzata un'economia di € 257,36 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P66 – Spazio libero

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amm.ne	172,06	01	Personale	3.417,23
02	Dotazione ordinaria	3.417,23	02	Beni di consumo	172,06
	Totale entrate	3.589,29		Totale uscite	3.589,29

La previsione definitiva ammonta ad € 3.589,29. A fine esercizio risultano impegnati € 2.299,87. E' sta perciò realizzata un'economia di € 1.289,42 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P67 – Laboratorio di musica

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	1.741,69	01	Personale	1.741,69
	Totale entrate	1.741,69		Totale uscite	1.741,69

La previsione definitiva ammonta ad € 1.741,69. A fine esercizio non risultano impegnati. E' sta perciò realizzata un'economia di € 1.741,69 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P68 – Tutti insieme in campo

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	3.377,20	01	Personale	3.377,20
	Totale entrate	3.377,20		Totale uscite	3.377,20

La previsione definitiva ammonta ad € 3.377,20. A fine esercizio risultano tutti impegnati.

Progetto P69 – Biblioteca I love you

Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	696,68	01	Personale	696,68
	Totale entrate	696,68		Totale uscite	696,68

La previsione definitiva ammonta ad € 696,68. A fine esercizio risultano impegnati € 690,13. E' sta perciò realizzata un'economia di € 6,55 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P70 – Tenersi per mano

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	836,01	01	Personale	836,01
	Totale entrate	836,01		Totale uscite	836,01

La previsione definitiva ammonta ad € 836,01. A fine esercizio non risultano impegnati. E' sta perciò realizzata un'economia di € 836,01 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P71 – Aria di allegria

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	557,34	01	Personale	557,34
	Totale entrate	557,64		Totale uscite	557,64

La previsione definitiva ammonta ad € 557,64. A fine esercizio risultano tutti impegnati.

Progetto P72– Su e giù per l'Italia

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	12.278,07	01	Personale	12.093,72
			02	Beni di consumo	184,35
	Totale entrate	12.278,07		Totale uscite	12.278,07

La previsione definitiva ammonta ad € 12.278,07. A fine esercizio risultano impegnati € 12.260,55. E' sta perciò realizzata un'economia di € 17,52 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P73– IN punta di mouse

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	2.977,69	01	Personale	2.879,59
			02	Beni di consumo	98,10
	Totale entrate	2.977,69		Totale uscite	2.977,69

La previsione definitiva ammonta ad € 2.977,69. A fine esercizio risultano impegnati € 2.873,02. E' sta perciò realizzata un'economia di € 104,67 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P74– PON B-1-FSE-2007-1286 Azione 1

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Unione Europea	11.583,04	03	Acquisto servizi	11.583,04
	Totale entrate	11.583,04		Totale uscite	11.583,04

La previsione definitiva ammonta ad € 11.583,04. A fine esercizio risultano tutti impegnati

Progetto P75– PON B-4-FSE-2007-721 Azione 4

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Unione Europea	9.068,67	03	Acquisto servizi	9.068,67

	Totale entrate	9.068,67		Totale uscite	9.068,67
--	----------------	----------	--	---------------	----------

La previsione definitiva ammonta ad € 9.068,67. A fine esercizio risultano tutti impegnati

Progetto P76– PON F-1-FSE-2007-712 Azione 1

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Unione Europea	46.649,95	03	Acquisto servizi	46.649,95
	Totale entrate	46.649,95		Totale uscite	46.649,95

La previsione definitiva ammonta ad € 46.649,95. A fine esercizio risultano tutti impegnati

Progetto P77– PON B-1-FSE-2007-821 Azione 1

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Unione Europea	12.236,56	03	Acquisto servizi	12.236,56
	Totale entrate	12.236,56		Totale uscite	12.236,56

La previsione definitiva ammonta ad € 12.236,56. A fine esercizio risultano tutti impegnati

Progetto P78 – Progetto Comenius

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Altre istituzioni	20.000,00	03	Acquisto servizi	20.399,31
05	Contributi vincolati	399,31			
	Totale entrate	20.399,31		Totale uscite	20.399,31

La previsione definitiva ammonta ad € 20.399,31 A fine esercizio risultano impegnati € 5.216,03. E' sta perciò realizzata un'economia di € 15.183,28 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P79 – Amico libro

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	350,00	02	Beni di consumo	350,00
	Totale entrate	350,00		Totale uscite	350,00

La previsione definitiva ammonta ad € 350,00. A fine esercizio risultano impegnati € 280,04. E' sta perciò realizzata un'economia di € 69,96 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P81 – La natura è un bene di tutti

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	200,00	02	Beni di consumo	200,00
	Totale entrate	200,00		Totale uscite	200,00

La previsione definitiva ammonta ad € 200,00. A fine esercizio non risultano impegnati. E' sta perciò realizzata un'economia di € 200,00 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P82 – Clicco e imparo

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	200,00	02	Beni di consumo	200,00
	Totale entrate	200,00		Totale uscite	200,00

La previsione definitiva ammonta ad € 200,00. A fine esercizio non risultano impegnati. E' sta perciò realizzata un'economia di € 200,00 tutta con vincolo di destinazione che sarà riutilizzata con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2009.

Progetto P83 – Un momento sto pensando

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Dotazione ordinaria	1.200,00	02	Beni di consumo	1.200,00
	Totale entrate	1.200,00		Totale uscite	1.200,00

La previsione definitiva ammonta ad € 1.200,00. A fine esercizio risultano tutti impegnati

Progetto P84 – Progetto ICARE

Risorse			Utilizzazione		
Agg.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da privati	750,00	01	Personale	750,00
	Totale entrate	750,00		Totale uscite	750,00

La previsione definitiva ammonta ad € 750,00. A fine esercizio risultano tutti impegnati.

Aggregato R – Fondo di riserva

In sede di stesura del Programma annuale era stata prevista la somma di € 300,00. Nel corso dell'esercizio tale somma non è stata utilizzata.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

In sede di stesura del Programma annuale era stata accantonata la somma di € 21.407,54 a cui sono stati aggiunti € 1.373,78 in fase di variazioni al Programma annuale; pertanto al 31/12/2008 la disponibilità finanziaria da programmare ammonta ad € € 22.781,32.

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2008 (€ 84.216,04) – Mod. J – più i residui attivi (€ 209.880,53), meno i residui passivi (€ 43.216,38), si presenta con un avanzo di € 250.880,19 che costituisce l'Avanzo di amministrazione. Di questa cifra € 239.277,91 risultano con vincolo di destinazione.

Dal Mod. J risulta inoltre un fondo di cassa di fine esercizio di € 84.216,04 che concorda con le risultanze del Giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera.

Dal Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio, ha subito un aumento di € 3.259,34. La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del Registro d'inventario al 31 dicembre 2008.

Il mod. L riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio.

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 e dei compensi accessori a tutto il personale della scuola e la spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione. Sono inoltre indicate le spese sostenute per i contratti di prestazione professionale stipulati, per la realizzazione di alcuni progetti, con esperti esterni.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - Mod. N – concordano con quelle del Mod. H – conto finanziario.

Partite di giro

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2008 è stata effettuata correttamente dal Direttore S.G.A; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 150,00 anticipato al Direttore S.G.A è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano.

Si dichiara, infine, 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 dell'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;
6. Le liquidazione dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti;

7. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
8. non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Risultati conseguiti

La gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola. Si ribadisce che tutta l'attività amministrativa ha inteso supportare il POF con un'adeguata organizzazione della scuola e con attenzione all'efficienza, efficacia e all'economicità di quanto programmato e realizzato.

L'analisi generale dei flussi finanziari ha evidenziato che il Circolo pur avendo avuto un appena congruo coefficiente di disponibilità ha sviluppato un soddisfacente volume di obblighi da pagare, grazie a risorse finanziarie procurate attraverso sinergie progettuali con enti, associazioni locali e privati. L'attività gestionale è stata regolarmente portata a compimento con lo svolgimento di tutte le attività e progetti previsti nel programma annuale 2008.

Foggia, 15 marzo 2009

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(prof.ssa Giovanna CASERTA)