



ISTITUTO COMPRESIVO "D. ALIGHIERI" SALZANO - VE
C.A.P. 30030 Via Meucci, 2 - Tel. 041/5709790/1/2//3 - Fax 041/5709788
C.M. VEIC80700E – C.F. 82011960273
www.istitutocomprensivosalzano.it
e-mail veic80700e@istruzione.it – veic80700e@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

Il conto consuntivo per l'anno 2013 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 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2013 con provvedimento n. 26 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	144.356,69	Programmazione definitiva	127.536,62	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.820,07
Accertamenti	78.947,80	Impegni	109.561,60	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -30.613,80
competenza	78.037,80	competenza	97.049,39	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	19.329,05	Pagamenti	10.645,80	-
residui		residui		10.328,34
Somme rimaste da riscuotere	910,00	Somme rimaste da pagare	12.512,21	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -11.602,21
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	910,00	Totale residui passivi	12.512,21	-11.602,21
			Saldo cassa iniziale (c)	56.725,64
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 34.795,09

Tale importo coincide con quello che si ottiene seguendo l'altro metodo di determinazione ossia:

Disponibilità da programmare al 31.12.2013	+ €	16.820,07
Economie nei vari aggregati/progetti di spesa	+ €	17.925,02
Maggiori/Minori accertamenti	+/- €	0,00
Residui attivi/passivi radiati a fine esercizio	+/- €	0,00
Fondo di riserva non impegnato	+ €	50,00
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2013	€	34.795,09

L'avanzo complessivo a fine esercizio 2013 risulta composto per € 13.728,59 da fondi con vincolo di destinazione e per € 21.066,50 da fondi non vincolati.

La composizione della quota vincolata è specificata nella tabella seguente:

FINANZIAMENTI DELLO STATO	
Dotazione ordinaria–funzionamento amministrativo/didattico–processi dematerializzazione	3.741,20
Maggiore accertamento assegnazione per supplenze brevi – assegnazione in c/resti 2012	156,16
FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
REGIONE VENETO – Fin. +sport@scuola	0,32
CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI	
COMUNE – Ass. per Funzioni Miste a.s. 2012/13	4,81
COMUNE – Ass. per Funzioni Miste a.s. 2013/14	9.375,85
COMUNE – Ass. per materiale igienico sanitario 2012/13	24,14
COMUNE – Ass. per acquisto stampati 2012/13	365,57
CONTRIBUTI DA PRIVATI - FAMIGLIE	
Economie viaggi e visite di istruzione	60,54
TOTALE	13.728,59

Si precisa, inoltre che la somma di € 156,16 (Maggiore accertamento assegnazione per supplenze brevi) è indisponibile come comunicato dal MIUR con nota prot. n. 6960 del 16/10/2013 nella quale ha disposto “che tale importo venga mantenuto a disposizione, in attesa di precise indicazioni che verranno fornite sulle modalità di recupero e/o utilizzo”.

A decorrere dall'1/01/2013, in applicazione della legge 135/2012, le scuole non liquidano più gli stipendi ai supplenti brevi e saltuari in quanto gli stessi vengono pagati direttamente dal MEF con la procedura del c.d. “cedolino unico”. L'esercizio 2012 si era chiuso con un residuo attivo generato a copertura dei maggiori costi per le supplenze; il MIUR ha poi proceduto ad erogare quanto spettante salvo assegnare una somma maggiore, appunto di € 156,16, al residuo attivo acceso.

L'esercizio 2013 ha avuto il seguente sviluppo:

VOCE	ENTRATE	SPESE	FONDO DI RISERVA	AGGREGATO Z01 Disponibilità da programmare
Programmazione iniziale	76.535,75	75.444,13	50,00	1.041,62
Decreto 16/06/2013	25.298,66	22.108,84		3.189,82
Delibera 24/06/2013	2.921,21	1.308,05		1.613,16
Decreto 03/12/2013	19.974,55	19.974,55		0,00
Delibera 17/12/2013	19.626,52	8.651,05		10.975,47
Programmazione definitiva	144.356,69	127.486,62	50,00	16.820,07

Il fondo di riserva è composto esclusivamente da fondi statali.

Di seguito è evidenziata la composizione dell'aggregato Z01.

PROVENIENZA	AMMONTARE 1/01/2013 Z01	VARIAZIONI +/- IN CORSO D'ANNO	DISPONIBILITA' AL 31/12/2013 Z01
MIUR – A.A. assegnazione per costi visite fiscali/funzionamento	423,20	0,00	423,20
COMUNE – A.A. contributo ordinario 2011/12	38,96	0,00	38,96
MIUR – dotazione ordinaria 2013	479,93	0,00	479,93
GENITORI – quote iscrizione	98,00	0,00	98,00
CA.RI.VE – interessi	1,53	0,00	1,53
MIUR – assegnazione per l'incremento dell'offerta formativa compresa la formazione obbligatoria in materia di sicurezza	0,00	3.189,82	3.189,82
MIUR – maggiore accertamento assegnazione per supplenze brevi – in conto resti 2012	0,00	156,16	156,16
ASS. ARTIGIANI – erogazione liberale per partecipazione concorso	0,00	457,00	457,00
CA.RI.VE – contributo anno 2012	0,00	1.000,00	1.000,00
MIUR – assegnazione dotazione ordinaria 4/12mi anno 2013	0,00	1.176,67	1.176,67
GENITORI – quote iscrizione a.s. 2013/14	0,00	9.769,05	9.769,05
POSTE ITALIANE – interessi	0,00	29,75	29,75
TOTALI	1.041,62	15.778,45	16.820,07

