ISTITUTO COMPRENSIVO 10
Via Colombo, 31 - Tel. 0444/963986 - Fax 0444/564241
VICENZA

Conto Consuntivo 2011
Relazione tecnico contabile del Direttore S.G.A.

La presente relazione tecnico contabile anche se non prescritta dal Decreto 1 febbraio 2001, n. 44, ha lo scopo di illustrare analiticamente le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2010.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

– **Aggr. 01 Voce 01 - "Non vincolato"**

Previsione iniziale € 8.656,38

Previsione definitiva € 8.656,38

– **Aggr. 01 Voce 02 - "Vincolato"**

Previsione iniziale € 135.200,65
Programmazione definitiva € 135.200,65

_ ***AGGREGATO 02 – "FINANZIAMENTO DELLO STATO"***

Aggr. 02 Voce 01 - "Dotazione ordinaria"

Entrata programmata iniziale € 51.634,50

Modifiche effettuate € 41.244,33

Data	F	Importo	Oggetto
13.13.2011	F	33.975,00	Finanziamento ministeriale
13.13.2011	F	165,33	Finanziamento ministeriale
13.13.2011	F	7.104,00	Finanziamento ministeriale per supplenze

Programmazione definitiva € 92.878,83

Entrata accertata al 31/12/2011 € 92.878,83

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2011 € 92.878,83

Somme rimaste da riscuotere € ===

La somma riscossa al 31.12.2011 rappresenta quanto pervenuto dal M.P.I. per il pagamento stipendi e spese generali di funzionamento

Aggr. 02 Voce 02 - "Dotazione perequativa"

Aggr. 02 Voce 03 "Altri finanziamenti non vincolati"

Aggr. 02 Voce 04 "Altri finanziamenti vincolati"

Entrata programmata iniziale *€* *===*

Modifiche effettuate *€* *21.258,08*

Data		Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
09.02.2011		F	1.474,42	Finanziamento sicurezza
09.02.2011		F	2.278,00	Finanziamento arredo
16.06.2011		F	450,00	Finanziamento progetto "Educazione stradale"
13.12.2011		F	4.048,66	Finanziamento lavagne L.I.M.
13.12.2011		F	13.000,00	Finanziamento alunni stranieri

Programmazione definitiva *€* *21.251,08*

Entrata accertata al 31/12/2011 *€* *21.251,08*

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2011 *€* *21.251,08*

Somme rimaste da riscuotere *€* *===*

Tutti gli importi incassati, di provenienza statale, sono andati ad implementare le voci sopra accennate

- AGGREGATO 03 – "FINANZIAMENTO DALLA REGIONE"

- **Aggr. 03 Voce 01 - "Dotazione ordinaria"**
- **Aggr. 03 - Voce 02 - " Dotazione perequativa"**
- **Aggr. 03 - Voce 03 - " Altri finanziamenti non vincolati"**
- **Aggr. 03 – Voce 04 "Altri finanziamenti vincolati"**

Entrata programmata iniziale *€ 1.430,00*

Modifiche effettuate *€ 2.510,05*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
16.06.2011		F	799,75	Finanziamento progetto Orientamento
16.06.2011		F	1.410,30	Finanziamento a sostegno scuola veneta
22.09.2011		F	300,00	Finanziamento alunni disabili

Programmazione definitiva *€* *3.940,05*

Entrata accertata al 31/12/2010 *€* *3.940,05*

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2010 *€* *3.657,09*

Somme rimaste da riscuotere *€* *282,06*

Oltre alla somma indicata nella modifica in questo aggregato ha trovato collocazione l'assegnazione per il progetto "Piùsport@scuola"

– ***AGGREGATO 04 "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI"***

- ***Aggr. 04 – Voce 01 "Unione Europea"***
- ***Aggr. 04 - Voce 02 "Provincia non vincolati"***
- ***Aggr. 04 - Voce 03 "Provincia vincolati"***
- ***Aggr. 04 - Voce 04 "Comune non vincolati"***
- ***Aggr. 04 Voce 05 "Comune vincolati"***

Entrata programmata iniziale € ===

Modifiche effettuate *€ 19.748,19*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22.09.2011		F	5.254,97	Finanziamento funzioni miste
22.09.2011		F	13.320,77	Finanziamento per attività amministrativa
22.09.2011		F	217,00	Contributo per l'integrazione scolastica
22.09.2011		F	955,45	Finanziamento per funzione miste C.R.E.

Programmazione definitiva *€ 19.748,19*

Entrata accertata al 31/12/2011 *€ 19.748,19*

Somme effettivamente riscosse al 31/12/211 *€ 19.748,19*

Somme rimaste da riscuotere *€ ==*

Sono tutti importi erogati dal Comune di Vicenza per le finalità suindicate

– ***Aggr. 04 Voce 06 "Altre istituzioni"***

Entrata programmata iniziale € ===

Modifiche effettuate *€ 34.286,19*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
09.02.2011		F	1.500,00	Contributo a favore scuole alluvionate
05.05.2011		F	1.000,00	Contributo viaggio a Firenze
16.06.2011		F	30.432,19	Contributo a favore scuole alluvionate
16.06.2011		F	178,00	Bonus sul fatturato uscite
22.09.2011		F	1.176,00	Finanziamento "Frutta nelle scuole"

Programmazione definitiva *€ 34.286,19*

Entrata accertata al 31/12/2011 *€ 34.286,19*

Somme effettivamente riscosse al 31.12.2011 *€ 34.286,19*

Somme rimaste da riscuotere *€ ==*

Tutti gli importi sono stati finalizzati per le motivazioni di cui sopra

Aggregato 05 "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

– Aggr. 05 Voce 01 " Famiglie Non vincolati"

Entrata programmata iniziale € *13.500,00*

Modifiche effettuate € *8.755,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
05.05.2011		F	1.700,00	Contributo alluvione
13.12.2011		F	7.055,00	Contributo genitori

Programmazione definitiva € *22.255,00*

Entrata accertata al 31/12/2011 € *22.285,50*

Somme effettivamente riscosse al 31.12.2011 € *22.285,50*

Somme rimaste da riscuotere € *==*

E' stato riscosso il contributo volontario dei genitori 2010/11 e una parte di quello 2011/12

Aggr.5 Voce 02 "Famiglie Vincolati"

Entrata programmata iniziale € 65.420,00

Modifiche effettuate € *==*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto

Programmazione definitiva € *65.420,000*

Entrata accertata al 31/12/2011 € *44.693,01*

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2011 € *44.693,01*

Somme rimaste da riscuotere € *==*

Dette entrate rappresentano il versamento dei genitori per sostenere spese per viaggi ed uscite, assicurazione e progetti

Aggr.5 Voce 03 "Altri non Vincolati"

Aggr.5 Voce 04 "Altri vincolati"

Entrata programmata iniziale € 600,00

Modifiche effettuate €

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto

Programmazione definitiva € *600,00*

Entrata accertata al 31/12/2011 € *582,00*

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2011 € *582,00*

Somme rimaste da riscuotere € *==*

La somma è stata versata dai dipendenti per l'assicurazione personale

– **Aggr. 07 - Altre Entrate**

Aggr. 7 - Voce 01 – Interessi e Voce 04 Diverse

Entrata programmata iniziale *€* *600,00*

Modifiche effettuate *€*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto

Programmazione definitiva *€* *600,00*

Entrata accertata al 31/12/2011 *€* *601,23*

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2011 *€* *601,23*

Somme rimaste da riscuotere *€* *==*

Il totale della somma accertata rappresenta quanto si è incassato dalla Banca Tesoriere per interessi attivi e proventi dal contratto di comodato macchine caffé (interessi € 351,23, proventi da comodato € 250,00)

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.		ENTRATE	Program.zione approvata	Variazioni al 31.12.11	Program.zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
	Voce				a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		**Avanzo di amministrazione presunto**	**143.856,03**		**143.856,03**				**143.856,03**
	01	Non vincolato	8.656,38		8.656,38				8.656,38
	02	Vincolato	135.200,65		135.200,65				135.200,65
02		**Finanziamenti dallo Stato**	**51.634,50**	**62.495,41**	**114.129,91**	**114.129,91**	**114.129,91**		
	01	Dotazione ordinaria	51.634,50	41244,33	92.878,83	92.878,83	92.878,83		
	02	Dotazione perequativa							
	03	Altri finanziamenti non vincolati							
	04	Altri finanziamenti vincolati		21.251,08	21.251,08	21.251,08	21.251,08		
03		**Finanziamenti dalla Regione**	**1.430,00**	**2.510,05**	**3.940,05**	**3.940,05**	**3.657,99**	**282,06**	
	04	Altri finanz. vincolati	1.430,00	2.510,05	3.940,05	3.940,05	3.657,99	282,06	
04		**Finanziamenti da Enti locali**		**54.034,38**	**54.034,38**	**54.034,38**	**54.034,38**		
	01	Unione Europea							
	02	Provincia non vincolati							
	03	Provincia vincolati							
	04	Comune non vincolati							
	05	Comune vincolati		19.748,19	19.748,19	19.748,19	19.748,19		
	06	Altre ist.ni		34.286,19	34.286,19	34.286,19	34.286,19		
05		**Contributi da privati**	**79,520,00**	**8.755,00**	**88.275,00**	**67.560,51**	**67.560,51**		**20.714,49**
	01	Non vincolati	13.00,00	8.755,00	22.255,00	22.285,50	22.285,50		-30,50
	02	Vincolati	65.420,00		65.420,00	44.693,01	44.693,01		20.726,99
	03	Altro non vincolati							
	04	Altri vincolati	600,00		600,00	582,00	582,00		18,00
06		**Proventi da gestioni economiche**							
	01	Azienda agraria							
	02	Azienda speciale							
	03	Attività per conto terzi							
	04	Attività convittuale							
07		**Altre entrate**	**600,00**		**600,00**	**601,23**	**601,23**		**-1,23**
08		**Mutui**							
		Totale entrate	**277.041,53**	**127794,84**	**404.836,37**	**240.266,08**	**239.984,02**	**282,06**	**164.570,29**
			Disavanzo di competenza			**38.318,00**			
			Totale a pareggio		**404.836,37**	**278.584,08**	**239.984,02**	**282,06**	**164.570,29**

ANALISI DELLE SPESE

_ ***AGGREGATO A – ATTIVITA'***

_ **Aggr. A Voce A01 "Funzionamento amministrativo generale"**

Spesa programmata iniziale *€ 26.453,67*

Modifiche effettuate *€ 7.464,10*

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
09.02.2011	F	2.278,00	Finanziamento arredo
05.05.2011	F	1.700,00	Contributo per alluvione
22.09.2011	F	13.320,77	Finanziamento comunale
13.12.2011	F	165,33	Finanziamento ministeriale

Spesa prevista per l'intero esercizio *€ 43.917,77*

Spesa impegnata al 31/12/2011 *€ 35.099,04*

Spesa da pagare al 31/12/2011 *€ 2.828,45*

Somme effettivamente pagate al 31/12/2011 *€ 32.270,59*

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

Con questa voce sono state liquidate le spese inerenti l'attività amministrativa:

- *acquisto di materiali: carta, cartucce per stampanti, modulistica, riviste amministrative*
- *servizio di manutenzione della rete informatica, contratto di noleggio del fotocopiatore, assicurazione di alunni e dipendenti dell'istituto, spese postali e quelle dei servizi generali:*
- *materiale di pulizia, materiali parafarmaceutico per il primo soccorso, vestiario del personale e costi legati allo smaltimento di beni e arredi*

- **Aggr. A Voce A02 "Funzionamento didattico generale"**

Spesa programmata iniziale *€ 51.953,38*

Modifiche effettuate *€ 44.430,85*

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
09.02.2011	F	1.500,00	Contributo per scuole alluvionate
05.05.2011	F	1.000,00	Contributo viaggio a Firenze
16.06.2011	F	30.432,19	Contributo per scuole alluvionate
16.06.2011	F	178,00	Bonus sul fatturato
22.09.2011	F	217,00	Finanz. integrazione scolastica
13.12.2011	F	7.055,00	Contributo volontario gneitori
13.12.2011	F	4.048,66	Finanziamento per acquisto L.I.M.

Spesa prevista per l'intero esercizio *€ 96.384,23*

Spesa impegnata al 31/12/2011 *€ 74.334,78*

Spesa da pagare al 31/12/2011 *€ 2.795,37*

Somme effettivamente pagate al 31/12/2011 *€ 71.539,41*

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

All'interno di questa "voce" sono collocate le spese sostenute per tutti i plessi per la fornitura del materiale, noleggio fotocopiatori e di tutti i trasporti per gite e uscite.

– **Aggr. A –Voce A03 "Spese di Personale"**

Spesa programmata iniziale *€ 112.816,40*

Modifiche effettuate *€ 81.510,23*

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
09.02.2011	F	1.474,42	Finanziamento sicurezza
16.06.2011	D	17.170,39	Prelievo da aggregato Z
16.06.2011	D	1.400,00	Finanziamento funzioni miste
22.09.2011	F	5.254,97	Finanziamento funzioni miste
22.09.2011	F	1.176,00	Finanziamento "Frutta nelle scuole"
22.09.2011	F	955,45	Finanziamento funzioni miste
13.12.2011	F	33.975,00	Finanziamento stipendi
13.12.2011	F	13.000,00	Finanziamento art. 9
13.12.2011	F	7.104,00	Finanziamento stipendi

Spesa prevista per l'intero esercizio *€ 194.326,63*

Spesa impegnata al 31/12/2011 *€ 133.847,77*

Spesa da pagare al 31/12/2011 *€ 6.255,30*

Somme effettivamente pagate al 31/12/2011 *€ 127.592,47*

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

Sono state pagate spese per: stipendi al personale supplente, corsi di formazione, compensi a favore del personale e oneri a carico dell'amministrazione.

_ **Aggr. P Voce – P06 "Progetti di Istituto"**

Spesa programmata iniziale *€ 23.191,76*

Modifiche effettuate *€ 2.210,05*

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
16.06.2011	F	799,75	Finanziamento "Orienta-Insieme9"
16.06.2011	F	1.410,30	Finanziamento a sostegno scuola veneta

Spesa prevista per l'intero esercizio *€ 25.401,81*

Spesa impegnata al 31/1/2011 *€ 22.644,36*

Spesa da pagare al 31/12/2011 *€ ==*

Somme effettivamente pagate al 31/12/2011 *€ 22.644,36*

Sono state liquidati compensi al personale interno ed esterno coinvolto nei progetti

.

_ **Aggr. P Voce – P07 "Progetti scuola secondaria "Calderari"**

Spesa programmata iniziale *€ 16.879,07*

Modifiche effettuate *€ 300,00*

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
122.09.2011	F	300,00	Finanz. alunni disabilii

Spesa prevista per l'intero esercizio *€ 17.179,07*

Spese impegnate al 31/12/2011 *€ 9.267,73*

Spesa da pagare al 31/12/2011 *€ ==*

Somme effettivamente pagate al 31/12/2011 *€ 9.267,73*

Sono state liquidati compensi al personale interno ed esterno coinvolto nei progetti

_ **Aggr. P Voce – P08 "Progetti scuole primarie e infanzia"**

Spesa programmata iniziale *€ 8.140,00*

Modifiche effettuate *€ 450,00*

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
16.06.2011	F	450,00	Fianziamento per progetto di educazione stradale

Spesa prevista per l'intero esercizio *€ 8.590,00*

Spesa impegnata al 31/12/2011 *€ 3.390,40*

Spesa da pagare al 31/12/2011 *€ 1.430,40*

Somme effettivamente pagate al 31/12/2011 *€ 1960,00*

Sono state liquidati compensi al personale interno ed esterno coinvolto nei progetti

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi)

- Aggr. R - Voce R98 "Fondo di Riserva"*AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA*

Spesa programmata iniziale *€ 516,00*

Modifiche effettuate *€ //*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto

Spesa prevista per l'intero esercizio *€ 516,00*

Spesa impegnata al 31/12/2011 *€ ==*

Spesa da pagare al 31/12/2011 *€ ==*

Somme effettivamente pagate al 31/12/2010 *€ ==*

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.			Programm approvata.	Variazion Al 30.11.2011	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	Voce				a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		**Attività**	**191.223,45**	**143.405,18**	**334.628,63**	**243.281,59**	**231.402,47**	**11.879,12**	**91.347,04**
	A01	Funzionamento amministrativo generale	26.453,67	17.464,10	43.917,77	35.099,04	32.270,59	2.828,45	8.818,73
	A02	Funzionamento didattico generale	51.953,38	44.430,85	96.384,23	74.334,78	71.539,41	2.795,37	22.049,45
	A03	Spese di personale	112.816,40	81.510,23	194.326,63	133.847,77	127.592,47	6.255,30	60.478,86
	A04	Spese d'investimento							
P		**Progetti**	**48.210,83**	**2.960,05**	**51.170,88**	**35.302,09**	**33.872,09**	**1.430,40**	**15.868,39**
	P06	Progetti Istituto	23.191,76	2.210,05	25.401,81	22.644,36	22.644,36		2.757,45
	P07	Progetti "Calderari"	16.879,07	300,00	17.179,07	9.267,73	9.267,73		7.911,34
	P08	P. "Primarie e inf"	8.140,00	450,00	8.590,00	1.960,00	1.960,00	1.430,40	5.199,60
G		Gestioni economiche							
	G01	Azienda agraria							
	G02	Azienda speciale							
	G03	Attività per conto terzi							
	G04	Attività convittuale							
R		Fondo di riserva	**516,00**		**516,00**				**516,00**
	R98	Fondo di riserva	516,00		516,00				516,00
		Totale spese	**239.950,28**	**146.365,23**	**386.315,51**	**278.584,08**	**265.274,56**	**13.309,52**	**107.731,43**
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	**37.091.25**	**-18570,39**	**18.520,86**				
		Avanzo di competenza							
		Totale a pareggio	**277.041,53**	**127.794,84**	**404.836,37**	**278.584,08**	**265.274,56**	**13.309,52**	**107.731,43**

Analizzando il conto consuntivo 2011 si evidenzia che il programma annuale ha raggiunto gli scopi prefissati e l'attività amministrativa si è ispirata ai principi fondamentali di economicità, efficacia ed efficienza e risponde ai sottoelencati requisiti:

VERIDICITA': Rispecchia le reali condizioni finanziarie

PUBBLICITA': Il documento contabile è portato a conoscenza di chiunque ne abbia titolo

PAREGGIO: Le entrate hanno pareggiato con le spese

UNIVERSALITA': Tutte le entrate e tutte le uscite appaiono in bilancio

SPECIFICAZIONE: La struttura del Conto Consuntivo risponde ai requisiti di norma

Vicenza,26.03.2012

IL D.S.G.A — IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Tronca Daniela — Sottil dr. Maria Cristina