



Codice Istituto PZIS00600A Codice Fiscale 92000130762

Via Cerse dello Speciale - 85044 Lauria (Pz)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO 2013

Il conto consuntivo per il 2013, predisposto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi conformemente a quanto previsto dall'art. 18 D.l. 1° febbraio 2001, n. 44, completo di tutti gli allegati, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, sarà sottoposto all'esame dei revisori dei conti ed all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

La gestione finanziaria e contabile è stata operata in forma unitaria per gli istituti annessi. Essa ha riguardato l'I.T.I.S., e il Liceo Classico di Lauria e il Liceo scientifico di Rotonda.

Le poste iniziali della programmazione sono quelle indicate nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto in data 8/02/2013 delibera n.8.

Le variazioni alla programmazione iniziale sono documentate e motivate dai seguenti provvedimenti regolarmente presi che sono allegati al conto e, ai quali si rimanda:

- Variazioni per nuove e maggiori entrate finalizzate e nell'ambito delle spese dei Progetti/Attività senza variare l'importo totale della spesa prevista:

- Decreto del Dirigente Prot. n. 590 del 02/03/2013
- Decreto del Dirigente Prot. n. 778 del 21/03/2013
- Decreto del Dirigente Prot. n. 1307 del 06/05/2013
- Decreto del Dirigente Prot. n. 3844 del 21/12/2013
- Decreto del Dirigente Prot. n. 3627 del 14/12/2012

- Variazioni per nuove entrate e utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare anche per nuovi progetti

- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 12 del 31/05/2013
- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 17 del 20/09/2013
- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 27 del 04/11/2013
- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 32 del 06/12/2013

Dettaglio sintetico delle variazioni apportate sono riportate nell'allegato prospetto

Risultanze della gestione:

ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
Avanzo di amministrazione	€ 128.599,77			
Finanziamento dallo Stato	€ 28.306,73	€ 28.306,73	€ 28.269,40	€ 37,33
Finanziamenti dalla Regione	€ -	€ -	€ -	€ -
Finanziamenti da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	€ 60.928,43	€ 58.875,09	€ 12.271,17	€ 46.603,92
Contributi da privati	€ 111.975,00	€ 103.061,95	€ 103.061,95	€ -
Altre entrate	€ 40,00	€ 25,70	€ 25,70	€ -
TOTALE ENTRATE	€ 329.849,93	€ 190.269,47	€ 143.628,22	€ 46.641,25
Disavanzo		€ -		
Totale a Pareggio	€ 329.849,93	€ 154.107,11		

U S C I T E

<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione Definitiva(a)</i>	<i>Somme Impegnate(b)</i>	<i>Utilizzo (b/a)</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
Attività	€ 52.433,88	€ 37.144,47	70,84%	€ 27.930,97	€ 9.213,50
Progetti	€ 168.173,96	€ 149.479,79	88,88%	€ 109.995,47	€ 39.484,32
Gestioni economiche					
Fondo di riserva	€ 500,00				
Disponibilità da programmare	€ 108.742,09				
Totale SPESE	€ 329.849,93	€ 186.624,26		€ 137.926,44	€ 48.697,82
Avanzo di competenza		€ 3.645,21			
TOTALE A PAREGGIO		€ 190.269,47			

RESIDUI

La situazione è la seguente

	<i>RESIDUI ATTIVI</i>	<i>RESIDUI PASSIVI</i>
Residui iniziali al 1/1/2013	95.391,32	15.868,09
Residui riscossi e pagati nell'esercizio 2013	5.910,22	15.868,09
Variazioni in diminuzione per radiazione	0,00	0,00
Residui rimasti da riscuotere e da pagare ANNI PREGRESSI	89.481,10	0,00
Residui dell'esercizio 2013	46.641,25	48.697,82
TOTALE A FINE ES. FIN. 2013	136.122,35	48.697,82

I residui attivi in particolare sono relativi a :

- 1) finanziamenti per compensi esami di stato 2004/2005 per € 6.750,45 per il quale i MPI ha effettuato monitoraggio nel corso dell'anno 2007 per prevederne il saldo;
- 2) Saldo finanziamento MIUR anno 2007 per Dotazione ordinaria €. 1.794,87, come da monitoraggi inviati e da sottostante prospetto

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLA DOTAZIONE ORDINARIA 2007 E RELATIVO RESIDUO ATTIVO

Attribuzione all'entrate Dotazione Ordinaria P.A. 2007	Ripartizione e-mail del 15/3/2007	Fabbisogno di spesa / attribuzione	note	Monitorati	RATA	ACCERTATO / RISCOSSO	Note	RESIDUO ATTIVO
F.I.S.	€ 142.970,75	€ 142.970,75		€ -	I	€ 94.219,84		
Esami di stato	€ 32.000,00	€ 76.819,71		-€ 44.819,71	II	€ 86.899,84		
Supplenze brevi *	€ 13.275,00	€ 59.115,92	(2)	-€ 45.840,92	III	€ 16.564,29		
Funzioni Stumentali		€ 24.535,08		-€ 24.535,08	IV	€ 50.975,82		
Ore eccedenti		€ 25.777,72		-€ 25.777,72	V	€ 49.509,60		
Ind.Amm.ne DSGA		€ 2.062,02		-€ 2.062,02	VIII	€ 26.879,38		
Funz. Sup. e sost.		€ 4.296,22		-€ 4.296,22	IX	€ 8.082,84	(1)	
Funzionamento **	€ 22.279,66	€ 24.529,96		-€ 2.250,30				
TOTALE	€ 210.525,41	€ 360.107,38		-€ 149.581,97		€ 333.131,61		-€ 26.975,77
RISCOSSO ES. FIN. 2010								-€ 24.878,61
RISCOSSO ES.FIN. 2013								-€ 302,29
								-€ 1.794,87

Note: (1) Nona rata €. 30.793,84 detratte €. 480,00 ADSL, €. 22231,00 per III Area e €. 1.000,00 amico libro.

(2) Importo di spesa per il quale si è tenuto conto delle economie e assegnazioni dell'U.S.R. per contributi supplenze.

(**) Spese funzionamento comprensive di €. 1.942,60 (spesa €. 2.205,60-€. 83,00 Economia) per rimborso spese revisori oltre , per il compenso degli stessi di €. 3.927,70.

- 3) Saldo finanziamento MIUR anno 2008 per Dotazione ordinaria €. 67.236,03, come da seguente prospetto

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLA DOTAZIONE ORDINARIA 2008 E RELATIVO RESIDUO ATTIVO RIMASTO

Attribuzione all'entrate Dotazione Ordinaria P.A. 2008	Ripartizione e-mail del 27/11/07	Fabbisogno di spesa / attribuzione	note	RATA	RISCOSSO ES. 2008	Riscosso Residui 2009 e 2010	RESIDUO ATTIVO
F.I.S.	€ 140.211,55	€ 173.316,00	1	I	€ 39.281,31		
Esami di stato	€ 40.000,00	€ 93.415,74		II	€ 56.113,00		
Supplenze brevi	€ 12.685,00	€ 50.959,58		III	€ 78.056,50		
Funzioni Stumentali		€ 22.431,52		V	€ 93.341,51		
Ore eccedenti		€ 16.245,36		VI	€ 10.105,43		
III AREA Prof.le		€ 14.338,00		VIII	€ 28.057,00		
Funz. Sup. e sost.		€ 2.374,69		VIII	€ 14.338,00		
Funzionamento **	€ 21.972,98	€ 24.586,28	2				
TOTALE	€ 214.869,53	€ 397.667,17			€ 319.292,75	€ 10.467,69	-€ 67.906,73
RISCOSSO ES.FIN.2013							-€ 670,70
							-€ 67.236,03

Note:

(1) Adeguato ai parametri di cui all'e-mail del 23/5/2008 e al CCNL 2006/2010. Compresivo dei 4/12 sett./Dic. 2008.

(2) Adeguato per comprendere le spese relative ai rimborsi spese ai revisori per €. 2.133,30 + per ADSL €. 480,00

(**) Spese funzionamento comprensive per il compenso revisori di €. 3.927,70.

- 4) Saldo finanziamento MIUR anno 2009 per Dotazione ordinaria €. 12.786,46, come da assegnazioni del Dicastero per il 4/12 del M.O.F 2009/10 e alle spese di personale sostenute e come riassunto da sottostante prospetto:

Voce	IMPORTO	Riscosso 2011	Riscosso 2012	Restano
F.I.S. Rimanenza 4/12-2009 e-mail 8370 del 5/11/2009	€ 9.064,68			€ 9.064,68
Supplenze brevi in ordine alla spesa sostenuta	€ 6.930,44	€ 3.036,37	€ 172,29	€ 3.721,78
Funz. Sup. e sost.	€ 875,11	€ 875,11		€ -
TOTALE	€ 16.870,23	€ 3.911,48		€ 12.786,46

- 5) **Anno 2011** –Saldo finanziamento REGIONE BASILICATA per convenzione realizzazione progetto di Cittadinanza Scolastica P.O. FSE a.s. 2011 per €. 913,29.
- 6) **Anno 2013** - Finanziamento MIUR di €. **37,33** per Spese investimento integrazione Handicap - Prot. 9851 del 20/12/2013;
Rimborso APOFIL POTENZA partecipazione a progetti “Cittadinanza Scolastica” , come da convenzioni, per €. **17.025,94** e per Percorsi Alternanza Scuola Lavoro €. **27.630,78**;
Camera Deputati per rimborso spese pernottamento “Visita a Montecitorio” €. **1.747,20**;
Università degli studi di Basilicata – Convenzione del 30/9/2013 – Contributo per tirocinanti €. **200,00**.

I residui passivi relativi agli esercizi precedenti, determinati al 31/12/2012 e ammontanti a €. 15.868,09 sono stati tutti pagati nell'esercizio 2013

I residui passivi dell'es. 2013 assommano a € **48.697,82** e sono contenuti nelle spese per le quali si è stati impossibilitati a pagare. Contenuti singolarmente nell'allegato L, per lo più riguardano le spese concernenti la realizzazione dei Progetti a finanziamento da parte dell'APOF-II di Potenza relativi a “Cittadinanza Scolastica” e “Alternanza Scuola lavoro” per i quali non è stato erogato il relativo finanziamento.

Le partite di giro nelle Uscite pareggiano con le rispettive Entrate e, ammontano complessivamente a € . 250,00 e sono concernenti unicamente all'anticipazione/reintegro per le minute spese a disposizione del Direttore dei S.G.A..

Per quanto attiene alle spese, si precisa che:

- l'ammontare dei mandati, per ogni Progetto/Attività, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;

- i mandati risultano essere emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF.
- Sono state regolarmente inoltrate le Dichiarazioni IRAP e Mod. 770 entro i termini previsti.
- I Contributi, le ritenute previdenziali e fiscali sono state regolarmente pagate all'erario e agli Enti di competenza. E' allegato al conto, oltre il registro delle ritenute accantonate, il prospetto mensile e riepilogativo degli oneri e contributi versati.
- Le DMA e l'Uniemens per l'INPS sono regolarmente trasmessi.

Il conto finanziario (Mod. H) si chiude con un **avanzo di competenza di € 3.645,21**, derivante dalla somma algebrica fra le Entrate accertate e le Uscite impegnate. **Il dato è influenzato soprattutto dall'incasso, confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2013, relativo all'anticipo versato dalle famiglie di € 9.300,00 per la realizzazione della gita scolastica delle classi terminali a.s. 2013/2014 il cui importo non è stato impegnato al 31/12/2013.**

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo cassa al 31/12/2013 più i residui attivi meno i residui passivi al 31/12/2013 si presenta con un **Avanzo di € 132.244,98** (Mod. J), che costituisce l'**Avanzo di Amministrazione**. Di detto avanzo € 78.445,89 sono vincolati.

Nel prospetto che segue è sviscerato nella sua consistenza:

<i>Voce</i>	<i>Importo</i>
Fondo Istituzione Scolas.	€ 9.067,25
Funzioni Strum. e I.S.	€ 5.507,66
Recupero Debiti Formativi	€ 10.846,49
Obbligo scolastico	€ 18.208,86
Alternanza Scuola Lavoro	€ 3.159,83
Formazione L.440	€ 2.222,35
Formazione sicurezza	€ 1.107,37
Supplenze brevi	€ 761,06
Contributi per ECDL	€ 10.873,25
Compensi revisori	€ 2.192,44
Dematerializzazione	€ 3.122,00
Attrezzature handicap	€ 37,33
Quote partecipazione Gite	€ 9.300,00
Anticipazione Amministrazione Provinciale	€ 2.040,00
	€ 78.445,89

L'avanzo di amministrazione non vincolato è consistente in €. **53.799,09**.

Dall'allegato J risulta un **Fondo di cassa** alla fine dell'esercizio di 44.820,45, che concorda con le risultanze del Giornale di cassa e con l'estratto conto della banca d'Italia – Tesoreria unica - .

Il modello J è così riepilogato:

	RESIDUI anni precedenti	COMPETENZA Esercizio 2013	sub totale	TOTALE
Fondo cassa all'inizio dell'esercizio				€ 49.076,54
Riscossioni	€ 5.910,22	€ 143.628,22	€ 149.538,44	
Pagamenti	€ 15.868,09	€ 137.926,44	€ 153.794,53	
Fondo cassa alla fine dell'esercizio				€ 44.820,45
Residui attivi	€ 89.481,10	€ 46.641,25		€ 136.122,35
Residui passivi	€ -	€ 48.697,82		€ 48.697,82
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2013				€ 132.244,98

Dal Mod **K** risulta una consistenza patrimoniale complessiva di **€ 1.158.736,72** così ottenuta:

	Situazione iniziale al 1/1/2013	Variazioni	Situazione finale al 31/12/2013
ATTIVO			
Totale immobilizzazioni	€ 1.053.223,94	-€ 83.655,60	€ 969.568,34
Totale disponibilità	€ 151.203,12	€ 37.965,26	€ 189.168,38
Totale Attivo	€ 1.204.427,06	-€ 45.690,34	€ 1.158.736,72
Deficit patrimoniale			€ -
Totale a pareggio	€ 1.204.427,06	-€ 45.690,34	€ 1.158.736,72
PASSIVO			
Totale debiti	€ 15.868,09	€ 32.829,73	€ 48.697,82
Consistenza patrimoniale	€ 1.188.558,97	-€ 78.520,07	€ 1.110.038,90
Totale a Pareggio	€ 1.204.427,06	-€ 45.690,34	€ 1.158.736,72

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del Registro-inventario al 31/12/2013 come rivalutato secondo le disposizioni di cui alle Circolari MIUR Prot. 0008910 del 2/12/2011. Durante l'esercizio i beni hanno subito una diminuzione conseguente alla **rivalutazione annuale** complessivamente per € 63.378,669 e € 18.850,34 dei Beni Mobili di I^a e di III^a categoria, tenuto conto dell'aumento per nuova assunzione in carico per € 629,00, oltre per € 1.426,60 per la II^a cat. (Libri).

L'impianto contabile inventariale è gestito dal sistema del MIUR su SIDI e le risultanze contabili sono riportate nel prospetto rilasciato per la compilazione del modello K.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Di seguito vengono descritte:

- **le fasi** della programmazione e di accertamento delle Entrate, distinte per aggregati, voci e sottovoci;
- **le fasi** di programmazione e di impegno delle Uscite, distinte per aggregati, tipo e conto.

ENTRATE

La disamina analitica delle entrate è riportata nel seguente prospetto:

Aggr.	Voce	Descrizione	PREVISIONE DEF.	ACCERTATO	RISCOSSO	Da Riscuotere
2	1	Dotazione Ordinaria				
	1	Funzionamento *	€ 17.595,33	€ 17.595,33	€ 17.595,33	€ -
	2	Finanziamento Corsi di recupero	€ 3.196,00	€ 3.196,00	€ 3.196,00	€ -
	3	440/97 POF -Fondi sicurezza	€ 1.877,82	€ 1.877,82	€ 1.877,82	€ -
2	4	Altri Finanziamento stato -Vincolati				
	1	Alternanza Scuola Lavoro	€ 4.100,25	€ 4.100,25	€ 4.100,25	-
	2	Eccellenze studenti 100 e lode	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	-
	3	Per spese investimento Handicap	€ 37,33	€ 37,33	€ -	€ 37,33
4		Finanziamento Enti e altre istituzioni	€ 28.306,73			
	3	Provincia Vincolati				
		Rimborso spese d'ufficio L. 23/96	€ 3.000,00	€ 2.291,08	€ 2.291,08	€ -
		Progetto "La scuola in Giallo"	€ 10.000,00	€ 9.666,17	€ 9.666,17	
4	6	Altre Istituzioni				
		Contributo Camera Deputati per visita	€ 1.747,20	€ 1.747,20	€ -	€ 1.747,20
		Università Basilicata	€ 200,00	€ 200,00	€ -	€ 200,00
		Altre scuole ambito revisori	€ 1.213,92	€ 313,92	€ 313,92	€ -
		APOFIL - Progetti Cittadinanza	€ 17.136,53	€ 17.025,94	€ -	€ 17.025,94
		APOFIL -Alternanza Scuola -Lavoro	€ 27.630,78	€ 27.630,78	€ -	€ 27.630,78
5	2	Contributi Privati Vincolati				
		Alunni pagelle assicurazione e Labor.	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ -
		Alunni Viaggi di un giorno	€ 6.400,00	€ 6.010,95	€ 6.010,95	€ -
		Alunni Viaggi e Gite scolastiche	€ 79.683,00	€ 79.683,00	€ 79.683,00	€ -
		Versamenti e riscossioni per ECDL	€ 9.000,00	€ 476,00	€ 476,00	€ -
		Contributo progetti POF	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ -
5	1	Contributi da Privati Non Vincolati				
	1	Non Vincolati Uso locali e distributori	€ 2.592,00	€ 2.592,00	€ 2.592,00	€ -
7		Altre entrate				
	1	C/C Bancario E CCP	€ 40,00	€ 25,70	€ 25,70	€ -
7	4	Diverse - Rimborsi e recuperi	€ -	€ -	€ -	€ -
		TOTALE	€ 229.556,89	€ 190.269,47	€ 143.628,22	€ 46.641,25

La programmazione delle entrate è risultata pressoché aderente alle somme accertate.

USCITE

Le uscite sono sintetizzate nel seguente prospetto:

Descrizione	1 Personale (impegnato)	2 Beni Consumo (impegnato)	3 Servizi Esterni (impegnato)	4 Altre Spese (impegnato)	5 Tributi	6 Investimenti (impegnato)	7 Oneri finanziari (impegnato)	8 Rimborsi e correttivi	TOTALE SPESE	Programmazione definitiva	Impegni/Spese %
A01		€ 8.439,74	€ 8.414,69	€ 4.990,68				€ 20,00	€ 21.865,11	31.965,38	68,40%
A02		€ 9.661,81	€ 2.235,04	€ 1.655,00					€ 13.551,85	13.901,01	97,49%
A03			€ 1.097,20						€ 1.097,20	4.527,49	24,23%
A05		€ 630,31							€ 630,31	2.040,00	30,90%
Progetti supporto didattico	€ 38.734,77	€ 4.653,68	€ 104.109,94	€ 600,00		€ 629,00		€ 752,40	€ 149.479,79	168.173,96	88,88%
Totale	€ 38.734,77	€ 23.385,54	€ 115.856,87	€ 7.245,68	€ -	€ 629,00	€ -	€ 772,40	€ 186.624,26	220.607,84	84,60%
Totale generale impegni in %	20,76%	12,53%	62,08%	3,88%	0,00%	0,34%	0,00%	0,41%			
Aggregati R98 e Z1										109.242,09	
TOTALE GENERALE										329.849,93	

Le spese di attività e di ciascun progetto sono analiticamente esplicitate negli allegati I redatti dal D.S.G.A esse sono in stretta corrispondenza alla programmazione per l'attuazione del P.O.F. e di seguito riassunte in prospetto:

N. Pr	Descrizione	1 Personale (impegnato)	2 Beni Consumo (impegnato)	3 Servizi Esterni (impegnato)	4 Altre Spese (impegnato)	5 Tributi (impegnato)	6 Investimenti (impegnato)	7 Oneri finanziari (impegnato)	8 Rimborsi e correttivi	TOTALE SPESE
P1	Percorsi di Alternanza scuola-lavoro	€ 940,42								940,42
P2	La Scuola in Giallo	€ 5.353,86	€ 1.680,00	€ 2.032,31	€ 600,00					9.666,17
P3	Cittadinanza Scolastica "Abitare il Futuro" Liceo Classico	€ 6.013,76								6.013,76
P4	Cittadinanza Scolastica "Abitare il Futuro" Liceo Scientifico	€ 4.426,24								4.426,24
P5	Cittadinanza Scolastica "Abitare il Futuro" ITIS	€ 6.585,94								6.585,94
P6	Alternanza Scuola Lavoro ITIS APOF-IL	€ 4.514,52		€ 3.864,03						8.378,55
P7	Alternanza Scuola Lavoro Liceo Classico APOF-IL	€ 5.585,39	€ 598,98	€ 3.940,50						10.124,87
P8	Alternanza Scuola Lavoro Liceo Scientifico APOF-IL	€ 5.314,64	€ 1.499,42	€ 2.313,30						9.127,36
P84	VIAGGI D'ISTRUZIONE, VISITE E PARTECIPAZIONI			€ 7.970,00					€ 34,40	8.004,40
P85	GITE SCOLASTICHE E VIAGGI D'ISTRUZIONE			€ 81.963,00					€ 718,00	82.681,00
P90	Test Center AICA									0,00
P95	GESTIAMO L'AUTONOMIA -CONSULTE STUDENTI			€ 128,05						128,05
P146	IMPROVE YOUR ENGLISH		€ 875,28	€ 1.898,75			€ 629,00			3.403,03
	TOTALE	€ 38.734,77	€ 4.653,68	€ 104.109,94	€ 600,00	€ -	€ 629,00	€ -	€ 752,40	€ 149.479,79

La disamina per tipologia di spesa

Tipo	Descrizione	COMPETENZA				
		Program mazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze + o -
	Conto	a	b	c	d = b - c	e = a - b
01	Personale	50.012,48	38.734,77	6.294,28	32.440,49	11.277,71
02	Beni di consumo	25.784,46	23.385,54	17.593,84	5.791,70	2.398,92
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	129.915,51	115.856,87	107.119,09	8.737,78	14.058,54
04	Altre spese	8.697,38	7.245,68	5.517,83	1.727,85	1.451,70
06	Beni d'investimento	5.385,61	629,00	629,00	0,00	4.756,61
08	Rimborsi e poste correttive	812,40	772,40	772,40	0,00	40,00
	Totale spese	220.607,84	186.624,26	137.926,44	48.697,82	33.983,58
99	Partite di giro	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
	Totale partite di giro	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00

Atteso il disposto di cui all'art. 35 del D.I. del 1/2/2001, n.44, durante l'esercizio 2012 il Consiglio d'istituto ha ricevuto informative sull'attività negoziale svolta dal Dirigente Scolastico dando approvazione delle relazioni del capo d'istituto con delibere n. 13 del 31/05/2013, e n. 29 del 06/12/2013 con le quali l'organo collegiale ha preso atto anche della messa a disposizione dei contratti conclusi alle rispettive predette date. La delibera di verifica dello stato di attuazione da parte del Consiglio d'istituto è la n. 17 del 20/09/2013.

Sono riportati di seguito la sintesi a rendiconto delle spese per la quasi totalità a carico delle famiglie, quali: i viaggi e partecipazioni di un giorno nonché le gite e viaggi d'istruzione

DESCRIZIONE	DATA	SPESA	QUOTA ALUNNI	CONTRIBUTO	QUOTA ISTITUTO
UNIVERSITA DI SALERNO POLO DI BARONISSI CLASSI FINALI	13/02/2013	770,00 €	770,00 €	0,00 €	0,00 €
SIMULAZIONE TEST UNIVERS SALA ATOMIUM LICEO ROTONDA	19/02/2013	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PROG OLIMAT LICEO ROTONDA MARSICONUOVO	21/02/2013	138,00 €	0,00 €	0,00 €	138,00 €
CL. 3^ E 4^ LICEO ROTONDA - REGGIA DI CASERTA	16/03/2013	538,00 €	538,00 €	0,00 €	0,00 €
CL.2^A N.O. ERCOLANO POMPEI	12/04/2013	338,00 €	338,00 €	0,00 €	0,00 €
C- 5^A-B OSS. ASTRONOMIC CASTELGRANDE	23/04/2013	300,00 €	300,15 €	0,00 €	-0,15 €
CL.2^ A-B - NAPOLI -	27/04/2013	550,00 €	584,80 €	0,00 €	-34,80 €
CL.2^ A-B - NAPOLI - Restituzione eccedenza versato	14/05/2013	34,40 €	0,00 €	0,00 €	34,40 €
CL. 1^ A-B N.O. CUMA POZZUOLI POMPEI	30/04/2013	434,00 €	434,00 €	0,00 €	0,00 €
CL. 3^ A-B n.o. Grumento	30/04/2013	178,00 €	178,00 €	0,00 €	0,00 €
CLASSI DEL BIENNIO - SALERNO AMALFI	20/05/2013	338,00 €	338,00 €	0,00 €	0,00 €
Progetto La Scuola a Mezzogiorno - Incontro con l'Editore- Studenti del Liceo Scientifico partecipanti al Progetto	04/12/2013	108,80 €	0,00 €	0,00 €	108,80 €
CL. 4^ e 5^ del Liceo Classico di Lauria e Scientifico di Rotonda - POTENZA Teatro in Lingua	16/12/2013	730,00 €	730,00 €	0,00 €	0,00 €
Visita /Giornata a Montecitorio 16/17 Dicembre 2013	19/12/2013	3.547,20 €	1.800,00 €	1.747,20 €	0,00 €
TOTALI		8.004,40 €	6.010,95 €	1.747,20 €	246,25 €

RIEPILOGO BILANCIO ECONOMICO GITE

Viaggio d'istruzione a **PRAGA / BUDAPEST** dal **16 al 21/03/2013** Classi terminali corsi dell'I.T.I.S.- del Liceo Classico di LAURIA - del Liceo Scientifico di Rotonda

CLASSI	N. ALLIEVI	N. DOCENTI ACC.	TOTALE
Liceo Classico ITIS Lauria Liceo Scientifico Rotonda	tot. 80	Totale 7	87
Sistemazione in camera per n. 1 studente diversamente abile bisognevole di abbattimento barriere architettoniche in particolare bagno per portatore di handicap			
Programmazione come da ns. programma.			
Quota € 469,00 totale a pagare (IVA compresa) X n° 80 paganti.			TOTALE € 37.520,00
Gratuità: n.7 - QUOTA A CARICO SCUOLA €. === - quota Studenti €. 37.520,00			

Viaggio d'istruzione in **VENETO** dal **8 al 12/04/2013** Classi intermedie del Liceo Classico di LAURIA - del Liceo Scientifico di Rotonda

CLASSI	N. ALLIEVI	N. DOCENTI ACC.	TOTALE
Liceo Classico Lauria Liceo Scientifico Rotonda	tot. 71	Totale 5	76
Programmazione come da ns. programma. Partenza da Rotonda e da Lauria e rientro			
Quota € 244,00 totale a pagare (IVA compresa) X n° 71 paganti.			TOTALE € 17324,00
Gratuità: n.5 - QUOTA A CARICO SCUOLA €. === - quota Studenti €. 17324,00			

Viaggio d'istruzione **TOSCANA** dal **16 al 20/04/2013** Classi 3^ e 4^ dell'I.T.I.S. di LAURIA

CLASSI	N. ALLIEVI	N. DOCENTI ACC.	TOTALE
ITIS Lauria	tot. 42 maschi	Totale 3	45
Programmazione come da ns. programma.			
Quota € 304,00 totale a pagare (IVA compresa) X n° 42 paganti.			TOTALE € 12.768,00
Gratuità: n.3 - QUOTA A CARICO SCUOLA €. === - quota Studenti €. 12.768,00			

Viaggio d'istruzione in **SICILIA** dal **14 al 18/5/2013** Classi seconde del Liceo Classico di LAURIA

CLASSI	N. ALLIEVI	N. DOCENTI ACC.	TOTALE
Classi LICEO CLASSICO	5 maschi + 22 femmine = tot. 27	Totale 2	29
Quota € 333,00 totale a pagare (IVA compresa) X n° 27 paganti.			TOTALE € 8.991,00
Gratuità: n.2 - QUOTA A CARICO SCUOLA €. 00,00 - quota Studenti €. 8.991,00			

VIAGGIO DI ISTRUZIONE	Riscosso 2012	Riscosso 2013	ATTIVO	pagato	Diff. + o -
Praga-Budapest	€ 12.300,00	€ 25.222,00	€ 37.522,00	€ 37.370,00	€ 152,00
Settimana Bianca		€ 5.510,00	€ 5.510,00	€ 5.510,00	€ -
Veneto		€ 17.892,00	€ 17.892,00	€ 17.324,00	€ 568,00
Toscana		€ 12.768,00	€ 12.768,00	€ 12.768,00	€ -
Sicilia		€ 8.991,00	€ 8.991,00	€ 8.991,00	€ -
RESTITUITI AGLI STUD.		€ -	€ -	€ 718,00	-€ 718,00
Acconto Berlino -13/14 *		€ 9.300,00	€ 9.300,00	€ -	€ 9.300,00
TOTALI	€ 12.300,00	€ 79.683,00	€ 82.683,00	€ 82.681,00	€ 9.302,00

* Disponibilità riscossa per il viaggio Classi terminali Marzo 2014.

I contributi versati dalle famiglie degli studenti a copertura delle spese di Assicurazione, libretto di giustifiche e di laboratorio, secondo l'entità deliberata dal consiglio d'istituto e approvati in fase di Programma annuale, sono stati riscossi mediante il servizio di conto corrente postale e distribuiti tra le spese amministrative generali per €. 2.500,00 e quelle didattiche generale per €. 8.500,00. Gli introiti trovano l'appropriata destinazione, prevista in fase di programmazione, negli impegni assunti nell'aggregato A1: per l'assicurazione RC, le spese dei libretti di giustifiche, spese di stampe e rilegature nella quote a risarcire le spese per gli sms inviati ai genitori, canoni e noleggi mentre, nell'aggregato A2: per le spese di laboratorio, materiali/attrezzature tecnico – scientifico di laboratorio e per le esercitazioni, ADSL, servizio di fotocopie (quote Noleggio fotocopiatrici, carta, ecc..), riparazioni e manutenzioni, ecc... Da tener conto, inoltre, come da quadri riassuntivi prima esposti gli impegni con quota a carico dell'istituto per visite guidate e Gite scolastiche.

In ordine alla programmazione sono stati riscossi, mediante conto corrente postale, i contributi, di €. 50,00 per ciascun partecipante, per complessivi €. 3.300,00 versati dalle famiglie e destinati all'attuazione del progetto P.O.F. "Improve your english". L'introiti sono stati impegnati per il pagamento della docente di madrelingua inglese €. 1.898,75, materiale di consumo per le esercitazioni didattiche e ecc... €. 875,28, oltre quota parte spesi per attrezzature hardware €. 525,97. Per la realizzazione del progetto le spese del personale interno sono state a carico dell'istituto per €. 3.990,00 oltre oneri riflessi per il 32,7%, di cui €. 2100,00 per il docente di madrelingua.

L'attività e il rendiconto economico / finanziario del funzionamento del Test Center AICA concernente le certificazioni esterne della patente europea del computer non rileva significative discordanze rispetto all'anno precedente per via della quasi assenza di sedute d'esame. Con delibera n. 30 del 6/12/2013 il C. di I. ha deliberato di rinviare al termine dell'anno scolastico 2013/2014 il rendiconto economico e finanziario dell'attività del Test Center per gli anni scolastici 2012/2013 e 2013/2014 e di porporre alla medesima data il calcolo e il pagamento delle spettanze al gruppo di lavoro impiegato.

Le uscite concernenti le spese di "Attività". A1 e A2 sono risultate programmate in maniera soddisfacente a sostenere il funzionamento generale amministrativo e quello generale didattico, così che il complesso delle normali attività istituzionali hanno potuto essere pienamente realizzate. Alle spese d'ufficio rientranti nel funzionamento generale amministrativo, quali quelle per quote telefonia e per manutenzione, sono state rendicontate all'Amministrazione Provinciale di Potenza per il rimborso sebbene solo quelle telefoniche sono state rimborsate.

Le spese di personale di cui alla scheda Attività A3 sono risultate raccordate ai bisogni relativi alle trasferte del Dirigente per visite di controllo presso la sede associata di Rotonda e esigenze di servizio varie a Potenza.

Secondo i criteri di cui al regolamento d'istituto sono stati stipulati contratti di prestazione intellettuali per docenze con esperti estranei all'amministrazione, qualora non disponibili le professionalità all'interno con personale della scuola.

Progetti attivati e realizzati a.s. 2012 -2013

L'ISIS Miraglia ha risposto ai bisogni formativi dell'utenza e alle istanze del territorio attivando e realizzando progetti che costituiscono parte integrante del P. O. F.

La progettualità dell'ISIS ha dato vita ad iniziative educative che, opportunamente distribuite in orario curricolare e pomeridiano, hanno avuto ricadute positive sul curricolo oltre che sulle motivazioni degli studenti, come attesta, in questo Istituto, l'incidenza particolarmente ridotta dei fenomeni di abbandono degli studi.

L'arricchimento dell'Offerta Formativa è così divenuto uno strumento strategico per eliminare la dispersione scolastica, prevenire il disagio giovanile, valorizzare le attitudini e gli interessi di ragazzi che devono raccogliere le sfide della società contemporanea.

I progetti hanno seguito il normale iter procedurale e sono stati organizzati secondo le linee programmatiche del POF

In conclusione l'impegno organizzativo e finanziario dell'ISIS ha prodotto percorsi formativi coerenti con le finalità del POF e ha fatto registrare un' apprezzabile ricaduta sulle competenze e sulle motivazioni, in primo luogo, degli studenti e del personale della scuola coinvolti nelle azioni.

Lauria 07/03/2014

IL DIRETTORE S.G.A.
Domenico DI LASCIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
- Prof. Natale STRAFACE -

Approvata dalla Giunta esecutiva il _____.