

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)  
Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssi01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo per l'anno 2013 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.L. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni, partendo dalla relazione previsionale programmatica del Programma annuale 2013 ed evidenziando insieme alle variazioni delle attività e dei progetti, verificatesi nel corso dell'esercizio, le cause che le hanno originate e le risorse finanziarie utilizzate per la loro copertura finanziaria.

Il conto consuntivo per l'Esercizio finanziario 2013 si compone dei seguenti modelli:

1. Conto finanziario (Mod. H)
2. Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
3. Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
4. Conto del patrimonio (Mod. K)
5. Elenco residui (Mod. L)
6. Spese personale (Mod. M)
7. 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 12/02/2013 con verbale n° 3 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      | 564283,62           | Programmazione definitiva     | 461089,87           | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>103.193,75      |
| Accertamenti                   | 374176,28           | Impegni                       | 360673,15           | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i><br>13.503,13  |
| competenza                     | 340912,68           | competenza                    | 330567,04           | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i><br>27.284,47     |
| Riscossioni                    | residui<br>32829,05 | Pagamenti                     | residui<br>15890,22 |   |
| Somme rimaste da riscuotere    | 33263,60            | Somme rimaste da pagare in    | 30106,11            | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>3.157,49 |
|                                |                     |                               |                     | (+)   |
| Residui non riscossi anni prec | 91901,24            | Residui non pagati anni prece | 2302,00             |   |
|                                | (=)                 |                               | (=)                 |   |
| Totale residui attivi          | 125164,84           | Totale residui passivi        | 32408,11            | <i>Sbilancio residui (b)</i><br>92.756,73           |
|                                |                     |                               |                     | <i>Saldo cassa iniziale (c)</i><br>83.358,48        |
|                                |                     |                               |                     | <i>(a+b+c)</i><br>203.399,68                        |
|                                |                     |                               |                     | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                    |

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"**

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)  
 Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

**CONTO FINANZIARIO 2013****RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

| <b>Aggregato</b>  | <b>Programmazione Definitiva (a)</b> | <b>Somme Accertate (b)</b> | <b>Disponibilità (b/a) *</b> |
|---|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Avanzo di Amministrazione presunto                                  | 190.107,34                           | 0,00                       | 0,00%                        |
| Finanziamenti dallo Stato   | 22.740,29                            | 22.740,29                  | 100,00%                      |
| Finanziamenti dalla Regione   | 210.209,30                           | 210.209,30                 | 100,00%                      |
| Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche | 70.458,00                            | 70.458,00                  | 100,00%                      |
| Contributi da privati   | 70.748,54                            | 70.748,54                  | 100,00%                      |
| Proventi da gestioni economiche                                     | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00%                        |
| Altre entrate   | 20,15                                | 20,15                      | 100,00%                      |
| Mutui   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00%                        |
| <b>Totale Entrate</b>   | <b>564.283,62</b>                    | <b>374.176,28</b>          | <b>66,31%</b>                |
| Disavanzo di competenza   | 0,00                                 | 0,00                       |                              |
| <b>Totale a pareggio</b>  | <b>564.283,62</b>                    | <b>374.176,28</b>          |                              |

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2013.

**ANALISI DELLE ENTRATE****AGGREGATO 01 - Avanzo di Amministrazione presunto**

Aggregato 01 Voce 01 - Non Vincolato

Previsione iniziale: 172411,62

| <b>Data</b> | <b>Num. Variazion</b> | <b>Importo</b> | <b>Note</b> |
|-------------|-----------------------|----------------|-------------|
|             |                       |                |             |

Variazioni in corso d'anno: 0,00

Previsione definitiva: 172411,62

Somme accertate: 0,00

Somme rimosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 01 Voce 02 - Vincolato

Previsione iniziale: 17695,72

| <b>Data</b> | <b>Num. Variazion</b> | <b>Importo</b> | <b>Note</b> |
|-------------|-----------------------|----------------|-------------|
|             |                       |                |             |

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"**

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssi01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00     |
| Previsione definitiva:     | 17695,72 |
| Somme accertate:           | 0,00     |
| Somme rimosse:             | 0,00     |
| Somme da riscuotere:       | 0,00     |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

**AGGREGATO 02 - Finanziamenti dallo Stato**

Aggregato 02 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 7256,00

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 03/06/2013 | 1              | 770,33  |      |
| 04/06/2013 | 2              | 6714,63 |      |
| 18/12/2013 | 4              | 7999,33 |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | 15484,29 |
| Previsione definitiva:     | 22740,29 |
| Somme accertate:           | 22740,29 |
| Somme rimosse:             | 22740,29 |
| Somme da riscuotere:       | 0,00     |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
028) dotazione ordinaria € 2709,89 - 037) sicurezza € 1616,13 - 041) corsi di recupero € 9328,5 - € .829,77 su P03 Biblioteca aperta

Annotazioni:

Aggregato 02 Voce 02 - Dotazione perequativa

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00 |
| Previsione definitiva:     | 0,00 |
| Somme accertate:           | 0,00 |
| Somme rimosse:             | 0,00 |
| Somme da riscuotere:       | 0,00 |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssi01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

Aggregato 02 Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 02 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 02 Voce 05 - Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 03 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato 03 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 03 Voce 02 - Dotazione perequativa

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 03 Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme rimosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 03 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 214400,00

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -4190,70 |      |

Variazioni in corso d'anno -4190,70  
Previsione definitiva: 210209,30  
Somme accertate: 210209,30  
Somme rimosse: 197125,10  
Somme da riscuotere: 13084,20

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni: Si procede ad una variazione sull'importo per un minore impegno sulla previsione iniziale di spesa.

---

## AGGREGATO 04 - Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche

Aggregato 04 Voce 01 - Unione Europea

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 31/08/2013 | 3              | 16000,00 |      |

Variazioni in corso d'anno 16000,00  
Previsione definitiva: 16000,00  
Somme accertate: 16000,00  
Somme rimosse: 16000,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni: La previsione definitiva coincide con l'accertamento ed è stata rimossa al 100%

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"**

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

Aggregato 04 Voce 02 - Provincia non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 04 Voce 03 - Provincia vincolati

Previsione iniziale: 16889,34

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | 6325,28 |      |

Variazioni in corso d'anno 6325,28

Previsione definitiva: 23214,62

Somme accertate: 23214,62

Somme riscosse: 11535,22

Somme da riscuotere: 11679,40

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: La previsione definitiva coincide con l'accertamento.

Aggregato 04 Voce 04 - Comune non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00 |
| Previsione definitiva:     | 0,00 |
| Somme accertate:           | 0,00 |
| Somme riscosse:            | 0,00 |
| Somme da riscuotere:       | 0,00 |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 04 Voce 05 - Comune vincolati

Previsione iniziale: 20929,70

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -2000,00 |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | -2000,00 |
| Previsione definitiva:     | 18929,70 |
| Somme accertate:           | 18929,70 |
| Somme riscosse:            | 10429,70 |
| Somme da riscuotere:       | 8500,00  |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni: Viene diminuito di € 2.000,00 il finanziamento previsto inizialmente dal Comune di Palau

---

## Aggregato 04 Voce 06 - Altre istituzioni

Previsione iniziale: 12209,51

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | 104,17  |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | 104,17   |
| Previsione definitiva:     | 12313,68 |
| Somme accertate:           | 12313,68 |
| Somme riscosse:            | 12313,68 |
| Somme da riscuotere:       | 0,00     |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni: Variazione in più per il rimborso dalla scuola media n° 2 di Olbia per un mandato duplicato.

---

## AGGREGATO 05 - Contributi da privati

### Aggregato 05 Voce 01 - Famiglie non vincolati

Previsione iniziale: 17560,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"**

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -1841,46 |      |

Variazioni in corso d'anno -1841,46  
Previsione definitiva: 15718,54  
Somme accertate: 15718,54  
Somme rimosse: 15718,54  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: Variazione in diminuzione sulla somma prevista come contributo delle famiglie. La previsione definitiva coincide con l'accertamento ed è stata riscossa al 100%

Aggregato 05 Voce 02 - Famiglie vincolati

Previsione iniziale: 39120,00

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 03/06/2013 | 1              | 15410,00 |      |
| 18/12/2013 | 4              | -500,00  |      |

Variazioni in corso d'anno 14910,00  
Previsione definitiva: 54030,00  
Somme accertate: 54030,00  
Somme rimosse: 54030,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: La previsione definitiva coincide con l'accertamento ed è stata riscossa al 100%

Aggregato 05 Voce 03 - Altri non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme rimosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

Aggregato 05 Voce 04 - Altri vincolati

Previsione iniziale: 800,00

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 04/06/2013 | 2              | 200,00  |      |

Variazioni in corso d'anno 200,00  
Previsione definitiva: 1000,00  
Somme accertate: 1000,00  
Somme riscosse: 1000,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: Il contributo della famiglia Mariotti è stato portato in aumento di € 200,00 sulla previsione iniziale.

---

## AGGREGATO 06 - Proventi da gestioni economiche

Aggregato 06 Voce 01 - Azienda agraria

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 06 Voce 02 - Azienda speciale

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 06 Voce 03 - Attivita' per conto terzi

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 06 Voce 04 - Attivita' convittuale

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme riscosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 07 - Altre entrate

### Aggregato 07 Voce 01 - Interessi

Previsione iniziale: 20,15

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"**

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

| <b>Data</b> | <b>Num. Variazion</b> | <b>Importo</b> | <b>Note</b> |
|-------------|-----------------------|----------------|-------------|
|             |                       |                |             |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 20,15  
Somme accertate: 20,15  
Somme rimosse: 20,15  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni: Interessi maturati sul conto corrente bancario.

---

## Aggregato 07 Voce 02 - Rendite

Previsione iniziale: 0,00

| <b>Data</b> | <b>Num. Variazion</b> | <b>Importo</b> | <b>Note</b> |
|-------------|-----------------------|----------------|-------------|
|             |                       |                |             |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme rimosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

## Aggregato 07 Voce 03 - Alienazione di beni

Previsione iniziale: 0,00

| <b>Data</b> | <b>Num. Variazion</b> | <b>Importo</b> | <b>Note</b> |
|-------------|-----------------------|----------------|-------------|
|             |                       |                |             |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 0,00  
Somme accertate: 0,00  
Somme rimosse: 0,00  
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

---

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

Aggregato 07 Voce 04 - Diverse

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme rimosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

## AGGREGATO 08 - Mutui

Aggregato 08 Voce 01 - Mutui

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme rimosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

Aggregato 08 Voce 02 - Anticipazioni

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00 |
| Previsione definitiva:     | 0,00 |
| Somme accertate:           | 0,00 |
| Somme riscosse:            | 0,00 |
| Somme da riscuotere:       | 0,00 |

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

---

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssi01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

## RIEPILOGO DELLE USCITE

| Aggregato                 | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Attività                  | 76.648,69                     | 22.847,91           | 29,81%                |
| Progetti                  | 384.241,18                    | 337.825,24          | 87,92%                |
| Fondo di riserva          | 200,00                        | 0,00                | 0,00%                 |
| Disponibilità finanziaria | 103.193,75                    | 0,00                | 0,00%                 |
| Totale Spese              | 564.283,62                    | 360.673,15          | 63,92 %               |
| Disavanzo di competenza   | 0,00                          | 13.503,13           |                       |
| Totale a pareggio         | 564.283,62                    | 374.176,28          |                       |

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto

## ANALISI DELLE USCITE

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale: 18135,33

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 03/06/2013 | 1              | 770,33  |      |
| 18/12/2013 | 4              | 2043,74 |      |

Variazioni in corso d'anno 2814,07

Previsione definitiva: 20949,40

Somme impegnate: 9171,78

Somme pagate: 8922,45

Somme da pagare: 249,33

Annotazioni: La previsione della spesa è stata sufficiente a soddisfare le esigenze relative al funzionamento degli uffici di segreteria (acquisto cancelleria, registri, stampati ecc., all'acquisto del materiale per le pulizie, alla manutenzione delle macchine d'ufficio, alle spese postali, bancarie e telefoniche).

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale: 27028,34

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | 50,00   |      |

Variazioni in corso d'anno 50,00

Previsione definitiva: 27078,34

Somme impegnate: 11304,53

Somme pagate: 10495,02

Somme da pagare: 809,51

Annotazioni: La previsione di spesa è stata sufficiente a garantire un buon funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. Ha consentito un idoneo funzionamento dei laboratori, la manutenzione degli stessi, il finanziamento dei viaggi per le gare sportive, il pagamento dell'assicurazione degli alunni e la partecipazione degli alunni alla Consulta.

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssi01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

## Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale: 2784,45

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 04/06/2013 | 2              | 5098,50 |      |
| 18/12/2013 | 4              | 4230,00 |      |

Variazioni in corso d'anno 9328,50  
Previsione definitiva: 12112,95  
Somme impegnate: 0,00  
Somme pagate: 0,00  
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni: La previsione definitiva, tutta finanziata dal MIUR, verrà utilizzata nell'anno scolastico 2013/2014.

---

## Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale: 16508,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

Variazioni in corso d'anno 0,00  
Previsione definitiva: 16508,00  
Somme impegnate: 2371,60  
Somme pagate: 2371,60  
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni: Con la somma impegnata si è provveduto ad acquistare l'armadio per chimici per il laboratorio scientifico.

---

## Progetti - P02 - Corsi di formazione

Previsione iniziale: 958,61

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssi01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00   |
| Previsione definitiva:     | 958,61 |
| Somme impegnate:           | 254,10 |
| Somme pagate:              | 254,10 |
| Somme da pagare:           | 0,00   |

Annotazioni: Corso di formazione sugli applicativi di segreteria.

---

## Progetti - P03 - Biblioteca Aperta

Previsione iniziale: 1209,97

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | 1829,77 |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 1829,77 |
| Previsione definitiva:     | 3039,74 |
| Somme impegnate:           | 778,30  |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 778,30  |

Annotazioni: Il progetto, iniziato nel 2002, continua con l'obiettivo di arricchire le dotazioni librerie; la classificazione informatica di tutto il materiale; iniziative e progetti atti a incrementare la lettura; pubblicizzazione dell'attività sia all'interno sia all'esterno dell'istituto. L'intenzione di aprire la biblioteca al territorio ha portato ad avviare contatti con il Comune, con il quale è stata stipulata una convenzione, per cui i libri della scuola, durante il periodo estivo, arricchiscono la biblioteca comunale

---

## Progetti - P04 - Corso di formazione e stage in collaborazione con il museo

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00 |
| Previsione definitiva:     | 0,00 |
| Somme impegnate:           | 0,00 |
| Somme pagate:              | 0,00 |
| Somme da pagare:           | 0,00 |

Annotazioni:

---

## Progetti - P05 - Educazione alla salute C.I.C.

Previsione iniziale: 2425,35

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -500,00 |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | -500,00 |
| Previsione definitiva:     | 1925,35 |
| Somme impegnate:           | 0,00    |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Sul progetto non ci sono stati interventi finanziari e si è diminuito l'importo iniziale riguardante i contributi delle famiglie. La somma in avanzo verrà utilizzata nel prossimo anno scolastico.

---

## Progetti - P08 - Accoglienza e orientamento

Previsione iniziale: 2172,60

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -361,37 |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | -361,37 |
| Previsione definitiva:     | 1811,23 |
| Somme impegnate:           | 0,00    |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Sul progetto non ci sono stati interventi finanziari e si è diminuito l'importo iniziale riguardante i contributi delle famiglie. La somma in avanzo verrà utilizzata nel prossimo anno scolastico.

---

## Progetti - P10 - "MOBY DICK " è in SARDEGNA

Previsione iniziale: 8609,51

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -0,01   |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | -0,01   |
| Previsione definitiva:     | 8609,50 |
| Somme impegnate:           | 8609,44 |
| Somme pagate:              | 8609,44 |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Il progetto, finanziato dal Parco Nazionale della Maddalena, ha coinvolto i ragazzi delle seconde classi dei tre indirizzi, A.F.M., C.A.T. e Liceo scientifico, che li ha resi partecipi dello studio dei cetacei sia in modo teorico che con l'effettuazione di escursioni in barca per il reperimento dei materiali necessari direttamente sul campo.

---

## Progetti - P11 - COMENIUS/GRUNDTVIG Programma di Apprendimento permanente

Previsione iniziale: 0,00

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 31/08/2013 | 3              | 16000,00 |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail [ssis01700e@istruzione.it](mailto:ssis01700e@istruzione.it) C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | 16000,00 |
| Previsione definitiva:     | 16000,00 |
| Somme impegnate:           | 2781,55  |
| Somme pagate:              | 0,00     |
| Somme da pagare:           | 2781,55  |

Annotazioni: Il progetto, finanziato dall'Agenzia Indire, coinvolgerà alunni meritevoli e insegnanti delle varie discipline che saranno impegnati in scambi interculturali con altri Paesi della Comunità Europea.

---

## Progetti - P12 - Sardegna Digitale RAS

Previsione iniziale: 214400,00

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -4190,70 |      |

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Variazioni in corso d'anno | -4190,70  |
| Previsione definitiva:     | 210209,30 |
| Somme impegnate:           | 208409,30 |
| Somme pagate:              | 195325,10 |
| Somme da pagare:           | 13084,20  |

Annotazioni: I finanziamenti RAS, finalizzati alle dotazioni delle LIM nelle classi, hanno impegnato la nostra Istituzione nel compito di scuola polo per la predisposizione degli atti necessari all'acquisto delle apparecchiature per soddisfare le esigenze dell'I.P.S.S.A.R. di Arzachena, l'Istituto Globale di Santa Teresa, il Liceo e l'Istituto Nautico di La Maddalena.

---

## Progetti - P13 - " IL ROMANICO IN SARDEGNA "

Previsione iniziale: 782,79

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -500,00 |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | -500,00 |
| Previsione definitiva:     | 282,79  |
| Somme impegnate:           | 0,00    |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Il progetto non è stato attuato.

---

## Progetti - P14 - " GUARDIA VECCHIA "

Previsione iniziale: 115,51

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail [ssis01700e@istruzione.it](mailto:ssis01700e@istruzione.it) C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00   |
| Previsione definitiva:     | 115,51 |
| Somme impegnate:           | 0,00   |
| Somme pagate:              | 0,00   |
| Somme da pagare:           | 0,00   |

Annotazioni: Il progetto non è stato attuato

---

## Progetti - P15 - CONCORSO EUROPEO " VIAGGIO A STRASBURGO"

Previsione iniziale: 420,09

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -420,09 |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | -420,09 |
| Previsione definitiva:     | 0,00    |
| Somme impegnate:           | 0,00    |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Il progetto non è stato attuato

---

## Progetti - P17 - VIAGGIO DI ISTRUZIONE A " VENEZIA"

Previsione iniziale: 12600,00

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 03/06/2013 | 1              | -360,00 |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | -360,00  |
| Previsione definitiva:     | 12240,00 |
| Somme impegnate:           | 12240,00 |
| Somme pagate:              | 12240,00 |
| Somme da pagare:           | 0,00     |

Annotazioni: Il progetto è stato attuato

---

## Progetti - P56 - Successful English 2013

Previsione iniziale: 5117,15

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | 559,00  |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail [ssis01700e@istruzione.it](mailto:ssis01700e@istruzione.it) C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 559,00  |
| Previsione definitiva:     | 5676,15 |
| Somme impegnate:           | 5676,15 |
| Somme pagate:              | 4308,34 |
| Somme da pagare:           | 1367,81 |

Annotazioni: Il progetto, finanziato dal Comune di Arzachena, ha visto coinvolti i ragazzi del Liceo di Arzachena per il conseguimento della certificazione PET.

---

## Progetti - P58 - Viaggi di istruzione

Previsione iniziale: 27705,52

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 03/06/2013 | 1              | 15770,00 |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | 15770,00 |
| Previsione definitiva:     | 43475,52 |
| Somme impegnate:           | 41102,00 |
| Somme pagate:              | 41102,00 |
| Somme da pagare:           | 0,00     |

Annotazioni: I viaggi di istruzione programmati sono stati effettuati.

---

## Progetti - P59 - Libri per crescere

Previsione iniziale: 16896,24

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00     |
| Previsione definitiva:     | 16896,24 |
| Somme impegnate:           | 8814,88  |
| Somme pagate:              | 6967,96  |
| Somme da pagare:           | 1846,92  |

Annotazioni: I finanziamenti residui della RAS continuano a dare la possibilità di acquistare dei nuovi testi scolastici da dare in comodato d'uso agli alunni il cui reddito è sotto la soglia di € 2.000,00.

---

## Progetti - P62 - Sicurezza

Previsione iniziale: 6198,90

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 04/06/2013 | 2              | 1616,13 |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 1616,13 |
| Previsione definitiva:     | 7815,03 |
| Somme impegnate:           | 3993,08 |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 3993,08 |

Annotazioni: Le somme impegnate hanno consentito la partecipazione di alcune unità lavorative ai corsi di formazione e aggiornamento, al pagamento del medico competente e all'acquisto del materiale necessario all'integrazione dei kit di pronto soccorso. Le somme residue verranno utilizzate nel prossimo esercizio finanziario.

## Progetti - P63 - Educazione alla legalità

Previsione iniziale: 2596,38

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00    |
| Previsione definitiva:     | 2596,38 |
| Somme impegnate:           | 250,00  |
| Somme pagate:              | 250,00  |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Il progetto è stato evaso parzialmente. Le somme residue verranno utilizzate nel prossimo esercizio finanziario.

## Progetti - P64 - Riordino della rete di strade rurali

Previsione iniziale: 1081,44

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00    |
| Previsione definitiva:     | 1081,44 |
| Somme impegnate:           | 0,00    |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Il progetto non è stato attuato.

## Progetti - P72 - Borse di studio "C. PINNA" E Memorial " T. MARIOTTI"

Previsione iniziale: 4127,87

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 04/06/2013 | 2              | 200,00  |      |

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"**

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|            |   |          |  |
|------------|---|----------|--|
| 18/12/2013 | 4 | -2000,00 |  |
|------------|---|----------|--|

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | -1800,00 |
| Previsione definitiva:     | 2327,87  |
| Somme impegnate:           | 2100,00  |
| Somme pagate:              | 2100,00  |
| Somme da pagare:           | 0,00     |

Annotazioni: Il progetto concernente la Borsa di studio istituita in memoria dell'alunno Claudio Pinna e Tomaso Mariotti che vede l'intervento finanziario del Comune di Palau e dei genitori dell'alunno Mariotti è stato realizzato così come programmato.

**Progetti - P81 - S.O.S. MATEMATICA**

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00 |
| Previsione definitiva:     | 0,00 |
| Somme impegnate:           | 0,00 |
| Somme pagate:              | 0,00 |
| Somme da pagare:           | 0,00 |

Annotazioni: Il progetto non è stato attuato.

**Progetti - P82 - MUSICOMANIA**

Previsione iniziale: 2929,70

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00    |
| Previsione definitiva:     | 2929,70 |
| Somme impegnate:           | 2929,70 |
| Somme pagate:              | 2813,53 |
| Somme da pagare:           | 116,17  |

Annotazioni:

**Progetti - P83 - TEATRO**

Previsione iniziale: 6378,15

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|            |   |        |  |
|------------|---|--------|--|
| 18/12/2013 | 4 | 989,90 |  |
|------------|---|--------|--|

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 989,90  |
| Previsione definitiva:     | 7368,05 |
| Somme impegnate:           | 7368,05 |
| Somme pagate:              | 7368,05 |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Il progetto, finanziato dal Comune di Arzachena più un contributo della scuola, ha coinvolto un buon numero di alunni del Liceo e si è concluso con la rappresentazione teatrale presso l'Auditorium di Arzachena alla presenza delle autorità, degli studenti e delle famiglie.

## Progetti - P87 - No problem E' SOLO D.S.A.

Previsione iniziale: 7000,00

| Data       | Num. Variazion | Importo  | Note |
|------------|----------------|----------|------|
| 18/12/2013 | 4              | -3261,64 |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | -3261,64 |
| Previsione definitiva:     | 3738,36  |
| Somme impegnate:           | 2434,20  |
| Somme pagate:              | 2434,20  |
| Somme da pagare:           | 0,00     |

Annotazioni:

## Progetti - P93 - Corsi di recupero

Previsione iniziale: 0,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00 |
| Previsione definitiva:     | 0,00 |
| Somme impegnate:           | 0,00 |
| Somme pagate:              | 0,00 |
| Somme da pagare:           | 0,00 |

Annotazioni: Il progetto non è stato attuato.

## Progetti - P94 - Festival della scienza

Previsione iniziale: 4967,65

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|            |   |         |  |
|------------|---|---------|--|
| 18/12/2013 | 4 | 1102,74 |  |
|------------|---|---------|--|

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 1102,74 |
| Previsione definitiva:     | 6070,39 |
| Somme impegnate:           | 6070,39 |
| Somme pagate:              | 4815,85 |
| Somme da pagare:           | 1254,54 |

Annotazioni: Il progetto, destinato alle eccellenze finanziato dal Comune di Arzachena e da un contributo dei ragazzi, ha visto la partecipazione di trenta alunni del Liceo, che per tre giorni hanno soggiornato a Cagliari, sede del festival, ed hanno avuto modo di prendere parte alle attività previste: conferenze scientifiche, dibattiti, attività laboratoriali.

## Progetti - P95 - CORSO ECDL ARZACHENA

Previsione iniziale: 5059,92

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00    |
| Previsione definitiva:     | 5059,92 |
| Somme impegnate:           | 0,00    |
| Somme pagate:              | 0,00    |
| Somme da pagare:           | 0,00    |

Annotazioni: Il progetto non è stato attuato.

## Progetti - P96 - Assistenza alunni diversamente abili

Previsione iniziale: 17688,82

| Data       | Num. Variazion | Importo | Note |
|------------|----------------|---------|------|
| 18/12/2013 | 4              | 6325,28 |      |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Variazioni in corso d'anno | 6325,28  |
| Previsione definitiva:     | 24014,10 |
| Somme impegnate:           | 24014,10 |
| Somme pagate:              | 20189,40 |
| Somme da pagare:           | 3824,70  |

Annotazioni:

I finanziamenti, stanziati dalla Provincia Olbia- Tempio, sono destinati agli alunni diversamente abili che necessitano del supporto di un'assistenza specialistica durante le ore curricolari.

## Fondo di riserva - R98 - Fondo di riserva

Previsione iniziale: 200,00

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|------|----------------|---------|------|

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00   |
| Previsione definitiva:     | 200,00 |
| Somme impegnate:           | 0,00   |
| Somme pagate:              | 0,00   |
| Somme da pagare:           | 0,00   |

Annotazioni: Il fondo di riserva non è stato utilizzato

---

## Disponibilita' finanziaria - Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare

Previsione iniziale: 103193,75

| Data | Num. Variazion | Importo | Note |
|------|----------------|---------|------|
|      |                |         |      |

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Variazioni in corso d'anno | 0,00      |
| Previsione definitiva:     | 103193,75 |
| Somme impegnate:           | 0,00      |
| Somme pagate:              | 0,00      |
| Somme da pagare:           | 0,00      |

Annotazioni: La disponibilità finanziaria da programmare risultante al 31.12.2013, comprensiva delle modifiche apportate a seguito delle variazioni operate, ammonta a € 103.193,75 (di cui 9.086,96 avanzo vincolato e € 94.106,79 avanzo non vincolato) e rappresenta la differenza tra la programmazione definitiva delle entrate e quella delle spese ed è così ripartita: €1.500,00 progetto Campus, € 586,96 FAS, € 7.000,00 CLIL, fondi non vinc. finanz. MIUR anni precedenti

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"**

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|  |                         |                           |            |
|--|-------------------------|---------------------------|------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio |                         |                           | 83.358,48  |
|  | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio 2013 |            |
| Riscossioni                              | 32.829,05               | 340.912,68                |            |
| Pagamenti                                | 15.890,22               | 330.567,04                |            |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio  |                         |                           | 110.642,95 |
| Residui Attivi                           | 91.901,24               | 33.263,60                 |            |
| Residui Passivi                          | 2.302,00                | 30.106,11                 |            |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2013  |                         |                           | 203.399,68 |

**STATO PATRIMONIALE**

|                          | Situazione al 01/01/201 | Variazioni | Situazione al 31/12/201 |
|--------------------------|-------------------------|------------|-------------------------|
| <b>ATTIVO</b>            |                         |            |                         |
| Totale Immobilizzazioni  | 275.124,72              | 15.652,99  | 290.777,71              |
| Totale Disponibilità     | 217.269,03              | -6.802,54  | 210.466,49              |
| Totale dell'attivo       | 492.393,75              | 8.850,45   | 501.244,20              |
| Deficit Patrimoniale     | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| Totale a pareggio        |                         |            |                         |
| <b>PASSIVO</b>           |                         |            |                         |
| Totale debiti            | 25.218,52               | 7.189,59   | 32.408,11               |
| Consistenza Patrimoniale | 467.175,23              | 1.660,86   | 468.836,09              |
| Totale a pareggio        |                         |            |                         |

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

|                | Iniziali al 01/0 | Riscossi  | Da riscuotere | Residui Eserci | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|----------------|------------------|-----------|---------------|----------------|------------------------|----------------|
| Residui Attivi | 131.967,38       | 32.829,05 | 91.901,24     | 33.263,60      | 7.237,09               | 125.164,84     |

|                 | Iniziali al 01/0 | Pagati    | Da pagare | Residui Eserci | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|------------------|-----------|-----------|----------------|------------------------|----------------|
| Residui Passivi | 25.218,52        | 15.890,22 | 2.302,00  | 30.106,11      | 7.026,30               | 32.408,11      |

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)  
Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è ar

| Tipo          | Descrizione                                      | Somme impeg      | Rapporto tra Tipo |
|---------------|--|------------------|-------------------|
| 01            | Personale  | 17652,44         | 4,89%             |
| 02            | Beni di consumo                                  | 22532,8          | 6,25%             |
| 03            | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 104749,5         | 29,04%            |
| 04            | Altre spese                                      | 3263,21          | 0,90%             |
| 06            | Beni d'investimento                              | 211559,2         | 58,66%            |
| 08            | Rimborsi e poste correttive                      | 916              | 0,25%             |
| <b>Totale</b> |  | <b>360673,15</b> |                   |

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 250 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 00039 del 18/04/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 52 del 13/12/2013.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)  
Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

|                           |           |               |
|---------------------------|-----------|---------------|
| Finanziamento dello Stato | 232949,59 |               |
| -----                     | -----     | = <b>0,62</b> |
| Totale accertamenti       | 374176,28 |               |

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

|                                |           |               |
|--------------------------------|-----------|---------------|
| Enti + Privati + Altre entrate | 141226,69 |               |
| -----                          | -----     | = <b>0,38</b> |
| Totale accertamenti            | 374176,28 |               |

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

|                       |           |               |
|-----------------------|-----------|---------------|
| Totale accertamenti   | 374176,28 |               |
| -----                 | -----     | = <b>0,66</b> |
| Previsione definitiva | 564283,62 |               |

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

|                           |           |               |
|---------------------------|-----------|---------------|
| Accertamenti non riscossi | 33263,6   |               |
| -----                     | -----     | = <b>0,09</b> |
| Totale accertamenti       | 374176,28 |               |

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

|                            |           |               |
|----------------------------|-----------|---------------|
| Riscossioni residui attivi | 32829,05  |               |
| -----                      | -----     | = <b>0,25</b> |
| Residui attivi             | 131967,38 |               |

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

|                                      |           |               |
|--------------------------------------|-----------|---------------|
| Totale residui attivi a fine anno    | 125164,84 |               |
| -----                                | -----     | = <b>0,25</b> |
| Totale accertamenti + Residui attivi | 506143,66 |               |

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

|                                |           |               |
|--------------------------------|-----------|---------------|
| Impegni A02 + Impegni Progetti | 349129,77 |               |
| -----                          | -----     | = <b>0,97</b> |
| Totale Impegni                 | 360673,15 |               |

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

|                |           |               |
|----------------|-----------|---------------|
| Impegni A01    | 9171,78   |               |
| -----          | -----     | = <b>0,03</b> |
| Totale Impegni | 360673,15 |               |

# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. FALCONE E P. BORSELLINO"

Via del Vecchio Marino n. 4 07020 PALAU (SS)

Tel. 0789709721 Fax 0789706436 E-Mail ssis01700e@istruzione.it C.F.:91007440901 Cod.MIUR:SSIS01700E

## INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

|                    |           |               |
|--------------------|-----------|---------------|
| Impegni non pagati | 30106,11  |               |
| -----              | -----     | = <b>0,08</b> |
| Totale Impegni     | 360673,15 |               |

## INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

|                           |          |               |
|---------------------------|----------|---------------|
| Pagamenti residui passivi | 18284,73 |               |
| -----                     | -----    | = <b>0,73</b> |
| Totale residui passivi    | 25218,52 |               |

## INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

|                                    |           |               |
|------------------------------------|-----------|---------------|
| Totale residui passivi a fine anno | 30013,6   |               |
| -----                              | -----     | = <b>0,08</b> |
| Totale impegni + Residui passivi   | 385891,67 |               |

## SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

|                |           |                 |
|----------------|-----------|-----------------|
| Totale impegni | 360673,15 |                 |
| -----          | -----     | = <b>844,67</b> |
| Numero alunni  | 427       |                 |

## SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

|                    |         |                |
|--------------------|---------|----------------|
| Totale impegni A01 | 9171,78 |                |
| -----              | -----   | = <b>21,48</b> |
| Numero alunni      | 427     |                |

IL DSGA ed il Dirigente Scolastico dichiarano che nell'esercizio finanziario 2013 non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il DSGA  
Gisa PEROTTO

Il Dirigente Scolastico  
Prof. Stefano PALMAS

## CONCLUSIONI

La gestione finanziaria relativa all'Esercizio 2013 ha posto in evidenza una serie di aspetti importanti. Per quanto riguarda le Entrate, si osserva che rispetto ad un accertamento complessivo di € 374.176,28 sono stati riscossi € 30.912,68, pari a circa il 91%, un dato certamente più che lusinghiero.

I residui attivi relativi all'anno 2013 da riscuotere, pari ad €. 33.263,60, corrispondono: 1) al saldo del finanziamento di € 1.000,00 del Comune di Palau per il Progetto P 72 "Borse di studio", 2) al saldo del Finanziamento della Regione di €. 13.084,20 per il Progetto P12 "Sardegna digitale", 3) al saldo del finanziamento di €. 7.500,00 del Comune di Arzachena per il Progetto P83 "Teatro", P94 " Festival delle Scienze", P56 " Successful English 2013" ed infine 4) € 11.679,40 per saldo finanziamento della Provincia OLBIA-TEMPIO per assistenza alunni diversamente abili.

Ai 33.263,60 euro da riscuotere si aggiungono i residui attivi relativi ad anni precedenti pari ad € 91.901,24 che si riferiscono principalmente ai mancati accreditamenti da parte del MIUR per spese di funzionamento amm.vo-didattico degli anni 2007 e 2008 pari a €. 89.764,31 e per la restante parte per mancati accreditamenti a saldo del progetto nell'anno 2012 da parte della RAS pari ad €. 2.136,93 P87.

Per quanto riguarda la gestione dei Residui attivi occorre richiamare, ancora una volta, l'attenzione sul fatto che, rispetto alla situazione iniziale di € 131.967,38 è stato possibile riscuotere soltanto € 32.829,05 e ciò a causa dell'ormai nota difficoltà dell'Amministrazione MIUR a ripianare i crediti che da diversi anni le scuole vantano.

Per quanto riguarda le Spese, nelle Attività rispetto alla previsione definitiva di € 76.648,69 sono stati impegnati € 22.847,91; nei Progetti rispetto alla previsione definitiva di € 384.241,18 sono stati impegnati €. 337.825,24.

Con verbale n. 6 del 18.06.2013 e n. 4 del 18.12.2013 il Consiglio di Istituto ha deliberato in merito alla Radiazione di Residui Attivi per un importo di € 7.237,09, per inesigibilità del credito da parte del M.I.U.R. e della Provincia Olbia-Tempio. Sono stati radiati residui passivi per € 7.026,30 dovuti all'imputazione dei pagamenti per supplenze brevi e saltuarie a cedolino unico.

In relazione alla consistenza patrimoniale, esposta nel Mod. K si rende opportuno precisare che:

- si è proceduto anche alla rivalutazione dell'inventario alla data del 31/12/2013 .

Nell'E. F. 2013 è stato acquistato un armadio attrezzato per il laboratorio di chimica.

È stata incrementata, inoltre, la dotazione libraria della Biblioteca con un impegno assunto a residui e sono stati acquistati libri di testo da distribuire in comodato d'uso a n. 91 alunni, in possesso dei requisiti ISEE prescritti.

I libri di testo in comodato d'uso sono stati distribuiti a n. 40 studenti del corso IGEA e n. 27 del corso Geometri di Palau e n. 24 del liceo Scientifico di Arzachena.

La maggior parte dei progetti sono stati realizzati con il finanziamento dei Comuni di Arzachena e Palau, oltre che della provincia Olbia-Tempio per quanto riguarda l'assistenza agli alunni diversamente abili P96.

È opportuno far notare che l'Istituto ha aderito a un progetto nell'ambito del programma di Apprendimento Permanente COMENIUS/GRUNDTVIG, finanziato dall'Agenzia nazionale LLP per Comenius, Erasmus, Grundtvig e Visite di studio operante presso Indire con fondi europei per € 16.000,00.

Nell'ambito del Progetto "Sardegna Digitale" la scuola è stata dotata di 20 LIM (10 nella sede di Palau e 10 nella sede di Arzachena) connesse alla rete Internet attraverso 5 nuovi access point (3 a Palau e 2 ad Arzachena), che hanno diffuso il segnale WIFI quasi integralmente nelle pertinenze interne all'Istituto.

Pertanto, alla luce delle risultanze analitiche esposte in precedenza, nonché delle motivazioni di supporto, e considerando che tutti i procedimenti amministrativi si sono svolti nel rispetto della vigente normativa, che le ritenute, le imposte e gli oneri sono stati regolarmente trattenuti e versati ai rispettivi Enti entro i termini di legge, che gli aventi diritto sono stati soddisfatti delle proprie spettanze in tempi rapidi e senza contenzioso, si desume che il piano dell'offerta formativa è stato attuato in modo coerente rispetto alle aspettative iniziali.

Si può, dunque, concludere che 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, secondo i principi di efficienza (perché rispettosa dei processi e dei tempi) di efficacia (perché ha conseguito gli obiettivi programmati) ed economicità (in quanto pur con le scarse risorse a disposizione le attività sono state comunque realizzate).

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2013 della gestione del Programma Annuale 2013, al fine di verificarne la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2013, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al competente Consiglio di Istituto.

Il DSGA  
Gisa PEROTTO

Il Dirigente Scolastico  
Prof. Stefano PALMAS