



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 1 di 15

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**  
**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE**  
**SCOLASTICA.**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2013 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Dirigente Scolastico ha provveduto a modificare il Programma Annuale 2013 a seguito di comunicazioni di maggiori Entrate finalizzate con Decreti Dirigenziali ed il Consiglio d'Istituto ha deliberato le variazioni per Entrate non finalizzate, per storni all'interno dello stesso Progetto o Attività e tra Attività e Progetti diversi (delibere del 13.7.2013 e 29.11.2013) ed ha ratificato quelle per Entrate finalizzate disposte con Decreto del Dirigente (30.04.2013 ed 31.8.2013)

Dei 13 Progetti inseriti nel Programma Annuale (di cui alcuni raggruppano varie iniziative) e delle 3 Attività verrà di seguito analizzata la correttezza delle diverse impostazioni di spesa, analizzando i flussi finanziari che compongono le aggregazioni di spesa.

Il Conto Consuntivo, predisposto dal DSGA, comprende il mod. H (Conto Finanziario), n.16 mod. I (rendiconto attività e progetti), il mod. J (situazione amm.va definitiva al 31.12.2013), il mod. L (elenco residui attivi e passivi dell'e.f. 2013), il mod. M (prospetto spese del personale), il mod. N (riepilogo per tipologia di spesa), il mod. K (conto patrimoniale), il mod. C (riassunto del movimento dei residui).

Sono inoltre allegati:

- Situazione del conto corrente bancario e conto corrente postale al 31.12.2013;
- Prospetto delle somme confluite nell'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2013.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2013 è stata effettuata dal DSGA, che ha registrato le spese nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 500,00, anticipato al DSGA con mandato n. 16 del 11.01.2013, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'Istituzione scolastica con reversale n. 136 del 12.12.2013 Aggr.99/1

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2013		<b>305.322,27</b>
	Competenza	401.361,50
<b>SOMME RISCOSE</b>		
	Residui	87.182,80
	Totale (1)	488.544,30
	Competenza	292.581,74
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	99.935,33
	Totale (2)	392.517,07
	Differenza (1 - 2)	<b>96.027,23</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2013</b>		<b>401.349,50</b>

Le somme riscosse e pagate in C/Competenza sono comprensive delle partite di giro legate all'anticipo al DSGA per le minute spese di Euro 500,00.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 2 di 15

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2013 ammonta a Euro 345.556,49, così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente	10.571,44	
<b>ATTIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	<b>Totale (1)</b>	<b>10.571,44</b>	
	Esercizio Corrente	35.011,12	
<b>PASSIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	31.353,33	
	<b>Totale (2)</b>	<b>66.364,45</b>	
<b>DIFFERENZA (1 - 2)</b>			<b>-55.793,01</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2013</b>			<b>401.349,50</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013</b>			<b>345.556,49</b>

L'Avanzo di Esercizio 2013 di Euro 84.340,08 è così determinato:

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2013</b>	<b>411.932,94</b>
<b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2013</b>	<b>327.592,86</b>
<b>AVANZO ESERCIZIO 2013</b>	<b>84.340,08</b>

Si dichiara infine:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. All'Istituto è intestato un solo conto corrente bancario e un solo conto corrente postale;
5. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy;
6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

### **ANALISI DELLE ENTRATE**

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 3 di 15

<b>Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato</b>	
Previsione iniziale	185.283,19
Previsione definitiva	185.283,19
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	185.283,19

<b>Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato</b>	
Previsione iniziale	99.253,83
Previsione definitiva	99.253,83
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	99.253,83

<b>Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria</b>				
			Previsione iniziale	58.735,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	1	Somma accertamenti medico fiscali nota prot. 1567 del 12/03/2013	1.866,58	
31/08/2013	6	Assegnazione fondi per corsi di recupero estivi. nota prot. n. 5104 del 23/07/2013	13.442,00	
31/08/2013	6	Maggiori assegnazioni appalti pulizie Toniolo pagamento debiti DL 35/2013	1.228,26	
26/11/2013	7	Saldo finanziamento compenso Revisori dei Conti 4/12 A.F. 2013	1.086,00	
26/11/2013	7	Finanziamento spese appalto pulizie Toniolo periodo settembre/ottobre 2013	7.881,56	
26/11/2013	9	4/12 Funzionamento Amm.vo didattico nota prot. n. 7754 del 15/11/2013	11.924,00	
28/11/2013	11	Fondi appalto pulizie sede Toniolo fino al 31/12/2012	7.979,27	
			Previsione definitiva	104.142,67
			Somme riscosse	104.142,67
			Somme da riscuotere	
			Differenza	



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 4 di 15

<b>Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati</b>			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2013	1	Fondi CPS per iniziative progetti di interesse nazionale nota prot. n. 6591 del 25/10/12	2.500,00
30/04/2013	2	Assegnazione fondi attività per la sicurezza nota prot. n. 2099 del 03/04/2013	3.575,28
13/07/2013	4	Contributo MIUR prove selettive al concorso docenti - mail del 5/7/13 n. 06271824	1.639,68
Previsione definitiva			7.714,96
Somme riscosse			7.714,96
Somme da riscuotere			
Differenza			

<b>Aggregato 04 voce 03 - Provincia vincolati</b>				
			Previsione iniziale	53.271,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	1	Da Provincia Massa rimborso IV trimestre IFTS cod. 54112	15.828,76	
30/04/2013	3	Rimborso I° trimestre 2013 corso IFTS cod. 54112	19.574,55	
31/08/2013	6	Rimborso 2° trimestre 2013 corso IFTS cod. 54112	14.738,63	
31/08/2013	6	Minore finanziamento per spese di funzionamento da Provincia di Massa D.D. n.2840 del 08/08/2013	-6.621,00	
26/11/2013	8	Saldo rendicontazione progetto IFTS cod. 54112 "Tecnico Superiore per i Sistemi e le Tecnologie Informatiche"	12.000,00	
Previsione definitiva			108.791,94	
Somme riscosse			99.296,50	
Somme da riscuotere			9.495,44	
Differenza				

<b>Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati</b>				
			Previsione iniziale	600,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2013	4	Contributo Comune di Massa per progetto PIA	142,08	
26/11/2013	8	Dal Comune di Massa per Progetto PEZ alunna K.A.	282,11	
Previsione definitiva			1.024,19	
Somme riscosse			1.024,19	
Somme da riscuotere				
Differenza				



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 5 di 15

<b>Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni</b>				
			Previsione iniziale	5.395,84
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2013	4	Compartecipazione da Istituti Galilei e Piaggia di Viareggio per liquidazione fattura nolo autobus gara tiro con l'arco	268,00	
26/11/2013	8	Finanziamento Progetto Alternanza Scuola/Lavoro €. 2.497,38 da MIUR e €. 1.377,54 da Camera Commercio	3.874,92	
28/11/2013	12	Minori entrate compartecipazioni spese per Revisori dei Conti e maggiori entrate da Alberghiero per compartecipazione spese per utenze sede Toniolo	6.370,86	
			Previsione definitiva	15.909,62
			Somme riscosse	15.309,62
			Somme da riscuotere	600,00
			Differenza	

<b>Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati</b>				
			Previsione iniziale	107.554,43
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	1	Minori accertamenti progetto ECDL da famiglie allievi Euro 4.825,43	-4.825,43	
30/04/2013	2	Maggiori entrate da famiglie allievi per progetto Trinity	516,00	
30/04/2013	2	Contributo allievi per treno della memoria	450,00	
13/07/2013	4	Contributo da allievi interni per Progetto ECDL	605,00	
26/11/2013	7	Minore accertamento per visite d'istruzione	-28.558,00	
26/11/2013	7	Maggiori entrate per skills e corsi progetto ECDL	560,00	
26/11/2013	8	Maggiori entrate contributi famiglie per assicurazione, fotocopie ecc.	2.431,30	
26/11/2013	8	Maggiori entrate contributo famiglie per didattica e laboratori	5.945,13	
28/11/2013	10	Contributi da famiglie per progetti POF, ass. e fotocopie, ECDL	1.285,00	
28/11/2013	11	Contributi da famiglie per ass.ne, fotocopie ecc.	105,00	
28/11/2013	11	Contributi da famiglie per progetti didattici POF	360,00	
28/11/2013	11	Maggiori entrate per visite di istruzione	248,00	
28/11/2013	11	Contributi da allievi per skills, corsi ed esami progetto ECDL	607,00	
			Previsione definitiva	87.283,43
			Somme riscosse	86.907,43
			Somme da riscuotere	376,00
			Differenza	



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 6 di 15

<b>Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati</b>				
			Previsione iniziale	23.570,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2013	5	Maggiori introiti da Agenzie Formative per utilizzo laboratori e pulizie	5.988,96	
26/11/2013	7	Maggiori entrate da Società Sportive per utilizzo palestre Istituto	2.677,00	
28/11/2013	10	Maggiori entrate da Società Sportive per utilizzo palestre Istituto	280,00	
28/11/2013	11	Maggiori entrate per contributi per utilizzo palestre €. 495,00 e per concessione distribuzione bevande calde/fredde €. 11.050,00	11.545,00	
			Previsione definitiva	44.060,96
			Somme riscosse	44.060,96
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

<b>Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	1	Maggiori accertamenti per progetto ECDL da Esterni	3.669,00	
13/07/2013	4	Contributo allievi esterni per Progetto ECDL	2.212,00	
13/07/2013	5	€. 3.200,00 per Dirigenti di Comunità, €. 200,00 sponsor Le Auto Rossi per progetto Toniolo	3.400,00	
26/11/2013	8	€. 28.798,75 finanziamento 40% progetto LED - €. 500,00 da CRC per progetto Toniolo €. 62,00 contributo esterni progetto ECDL	29.360,75	
28/11/2013	10	Contributi da esterni per ECDL	955,00	
28/11/2013	11	Contributi da esterni per skills, corsi ed esami progetto ECDL	680,00	
			Previsione definitiva	40.276,75
			Somme riscosse	40.176,75
			Somme da riscuotere	100,00
			Differenza	



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 7 di 15

<b>Aggregato 07 voce 01 - Interessi</b>				
			Previsione iniziale	150,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/11/2013	10	minori entrate per interessi bancari	-65,77	
			Previsione definitiva	84,23
			Somme riscosse	84,23
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

<b>Aggregato 07 voce 03 - Alienazione di beni</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2013	5	Contributo vendita banco da lavoro e tornio	1.000,00	
			Previsione definitiva	1.000,00
			Somme riscosse	1.000,00
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

<b>Aggregato 07 voce 04 - Diverse</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2013	5	€ 65,16 Rimborso SIAE per manifestazione CPS - € 110,57 Contributo per esami di abilitazione	175,73	
26/11/2013	8	€ 80,00 contributo Dirigente Scol.co per partecipazione videocorso registro elettronico € 85,00 negoziazione assegni circolari non ritirati	165,00	
28/11/2013	11	Fondi sisma Emilia Romagna del maggio 2012	803,46	
			Previsione definitiva	1.144,19
			Somme riscosse	1.144,19
			Somme da riscuotere	
			Differenza	



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 8 di 15

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
695.969,96	411.432,94	400.861,50	10.571,44	284.537,02

### ANALISI DELLE SPESE

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale				
			Previsione iniziale	149.930,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	1	Somma per accertamenti medico fiscali nota prot. n. 1567 del 12/03/2013	1.866,58	
13/07/2013	5	Contributo vendita banco da lavoro e tornio	1.000,00	
31/08/2013	6	Maggiori fondi per appalti pulizie( € 1.228,00) e minori assegnazioni per spese funzionamento da Provincia (€ 6.621,00)	-4.695,98	
26/11/2013	7	€ 1.086,00 compensi revisori 4/12 A.F. 2013 € 7.881,56 Appalti pulizie Toniolo ett/ott.2013- € 1.177,00 da Soc.Sprotive per utenze	10.144,56	
26/11/2013	9	parte 4/12 dotazione ordinaria per utenze e software	5.000,00	
28/11/2013	11	Fondi appalto pulizie fino al 31-12-2013	7.979,27	
28/11/2013	12	Da Alberghiero compartecipazione spese x utenze sede Toniolo e minori entrate per compartecipazione spese altri Istituti per Revisori dei Conti	4.739,75	
			Previsione definitiva	175.964,18
			Somme pagate	124.235,32
			Somme da pagare	19.467,68
			Economie	32.261,18

Le economie, dovute a minori impegni per materiale di consumo, visite fiscali, RSPP, registri online, utenze, Revisori Conti, beni investimento, verranno utilizzate per finanziare la stessa attività nel 2014.





ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 9 di 15

<b>Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale</b>				
			Previsione iniziale	101.126,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	2	Fondi per la sicurezza nota prot. n. 2099 del 03/04/13	3.575,28	
13/07/2013	4	Contributo comune di massa per Progetto PIA	142,08	
13/07/2013	5	Contributi da Agenzie formative, allievi per Dirigenti di Comunità, Sponsor, allievi per esami di abilitazione geometri e periti	5.099,32	
26/11/2013	8	€ 500,00 restituzione alle famiglie versamenti non dovuti - € 500,00 sponsor progetto Toniolo - € 80,00 contributo D.S. per videocorso registro elett	1.080,00	
26/11/2013	9	parte 4/12 dotazione ordinaria per stagione teatrale e formazione sicurezza	3.000,00	
			Previsione definitiva	114.023,33
			Somme pagate	32.776,63
			Somme da pagare	6.144,38
			Economie	75.102,32

Le economie, dovute a minori impegni per materiale di consumo, acquisti in conto capitale per le dotazioni dei laboratori ed aule speciali, per incarichi non assegnati al personale e ai docenti universitari od esperti esterni per attività didattiche ed aggiornamento personale, verranno utilizzate per finanziare la stessa attività nel 2014.

<b>Aggregato A voce 03 - Spese di personale</b>				
			Previsione iniziale	7.582,13
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2013	4	Contributo prove selettive concorso docenti	1.639,68	
13/07/2013	5	Contributo da Agenzie Formative per pulizia locali utilizzati	4.400,21	
26/11/2013	8	Da Comune di Massa per progetto PEZ 2012/13 allieva K.A.	282,11	
28/11/2013	11		803,46	
			Previsione definitiva	14.707,59
			Somme pagate	7.959,62
			Somme da pagare	1.085,45
			Economie	5.662,52

Le economie, dovute a minori impegni per supplenti temporanei 2012 e spese nofis ATA ,verranno utilizzate per finanziare la stessa attività nel 2014.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 10 di 15

**Progetti P01-P13**

Nel rimandare alla descrizione analitica riportata negli allegati " I ", si osserva che su una programmazione definitiva di € 252.597,63 sono stati impegnati € 135.423,78, di essi sono stati pagati € 127.110,17, restano da pagare € 8.313,61. Le economie di € 117.173,85 verranno riutilizzate per gli stessi progetti che saranno proposti per il 2014.

Progetti che presentano maggiori economie sono:

- 1) **P01-Viaggi e visite d'istruzione** perchè non sono stati effettuati i viaggi di più giorni ,per cui non è stato utilizzato l'Avanzo di Amministrazione e la dotazione ordinaria per le gratuità ed i rimborsi spese.Tali economie finanzieranno lo stesso Progetto nel 2014;
- 2) **P02-Alternanza Scuola-Lavoro** perchè non tutte le classi che avevano aderito hanno concluso l'attività e le economie finanzieranno lo stesso progetto nel 2014;
- 3) **P03-Centro Sportivo** perchè non sono stati fatti gli acquisti in conto capitale in attesa della messa in sicurezza delle palestre.Le economie confluiranno nello stesso Progetto per il 2014;
- 4) **P05- Borse di studio ed eccellenze** ,perchè si tratta di un finanziamento specifico della famiglia del defunto prof.Leverotti, che da anni serve ad elargire n.3 borse di studio da mille euro ai migliori alunni del triennio del "Meucci", al termine di ogni anno scolastico, fino all'esaurimento del finanziamento.Per l'a.s.2012/13 non si è ritenuto che vi fossero alunni meritevoli.
- 5) **P08-Biblioteca**, perchè non è stata attuata la prevista catalogazione dei libri ,a seguito spostamento fisico della Biblioteca del Meucci da piano terra a seminterrato.
- 6) **P09-Orientamento**, perche le attività previste per la fine del 2013 sono slittate a gennaio 2014, per cui le economie di € 7.707,11 finanzieranno lo stesso Progetto nel 2014.
- 7) **P10- Potenziamento-recupero-Olimpiadi-DSA** perchè non sono state attivate tutte le attività previste, per cui le economie finanzieranno lo stesso Progetto nel 2014.
- 8) **P12- Progetti finanziati da EELL ed esterni** perchè il Progetto Drop out "L.E.D." è stato avviato e sono stati nominati i docenti interni ed esterni, ma la liquidazione degli stessi avverrà al termine delle ore di lezione, per cui l'economia di € 28.217,63 finanzierà lo stesso progetto nel 2014;

<b>Aggregato P voce 01 - VIAGGI E VISITE D'ISTRUZIONE</b>				
			Previsione iniziale	45.755,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/11/2013	7	Minori accertamenti per visite d'istruzione	-28.558,00	
28/11/2013	11	contributo famiglie per visite di istruzione	248,00	
			Previsione definitiva	17.445,38
			Somme pagate	7.895,67
			Somme da pagare	1.328,00
			Economie	8.221,71

<b>Aggregato P voce 02 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO</b>				
			Previsione iniziale	29.916,99
			Previsione definitiva	29.916,99
			Somme pagate	6.696,96
			Somme da pagare	1.969,88



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 11 di 15

Economie	21.250,15
----------	-----------

<b>Aggregato P voce 03 - CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO</b>				
			Previsione iniziale	8.380,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2013	4	Compartecipazione Istituti Galilei e Piaggia di Viareggio per liquidazione fattura nolo autobus gara tiro con l'arco	268,00	
26/11/2013	7	Da Soc. Sportive per Convenzione ENDAS	1.500,00	
			Previsione definitiva	10.148,00
			Somme pagate	1.673,67
			Somme da pagare	
			Economie	8.474,33

<b>Aggregato P voce 04 - MEMORIE STORICHE</b>				
			Previsione iniziale	4.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	2	Contributo allievi per Treno della Memoria	450,00	
			Previsione definitiva	4.550,00
			Somme pagate	1.454,24
			Somme da pagare	
			Economie	3.095,76

<b>Aggregato P voce 05 - BORSE DI STUDIO ED ECCELLENZE</b>				
			Previsione iniziale	15.922,80
			Previsione definitiva	15.922,80
			Somme pagate	
			Somme da pagare	
			Economie	15.922,80

<b>Aggregato P voce 06 - E.C.D.L</b>				
			Previsione iniziale	12.200,96
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.	Descrizione	Importo	



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 12 di 15

	Variazione			
30/04/2013	1	Minori entrate da famigli allievi per €. 4.825,43	-1.156,43	
13/07/2013	4	Maggiori entrate per Progetto ECDL da allievi ed esterni	2.817,00	
26/11/2013	7	Maggiori introite per Progetto ECDL	560,00	
26/11/2013	8	da esterni per Skills progetto ECDL	62,00	
28/11/2013	10		1.900,00	
28/11/2013	11	Contributo da allievi ed esterni per skills,corsi ed esami progetto ECDL	1.287,00	
			Previsione definitiva	17.670,53
			Somme pagate	13.360,96
			Somme da pagare	
			Economie	4.309,57

<b>Aggregato P voce 07 - TRINITY</b>				
			Previsione iniziale	5.595,32
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	2	Maggiori entrate da famiglie allievi per progetto Trinity	516,00	
			Previsione definitiva	6.111,32
			Somme pagate	5.968,23
			Somme da pagare	
			Economie	143,09

<b>Aggregato P voce 08 - BIBLIOTECA (MEUCCI/TONIOLO)</b>				
			Previsione iniziale	8.350,00
			Previsione definitiva	8.350,00
			Somme pagate	642,89
			Somme da pagare	
			Economie	7.707,11

<b>Aggregato P voce 09 - ORIENTAMENTO</b>				
			Previsione iniziale	11.259,25
			Previsione definitiva	11.259,25
			Somme pagate	3.154,23
			Somme da pagare	335,50
			Economie	7.769,52



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 13 di 15

<b>Aggregato P voce 10 - POTENZIAMENTO/OLIMPIADI/RECUPERI /IDE/DSA</b>				
			Previsione iniziale	12.620,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/08/2013	6	Assegnazione fondi per corsi di recupero estivi nota prot. n.5104 del 23/07/2013	13.442,00	
			Previsione definitiva	26.062,00
			Somme pagate	14.863,69
			Somme da pagare	198,58
			Economie	10.999,73

<b>Aggregato P voce 11 - CONSULTA PROVINCIALE SCOLASTICA</b>				
			Previsione iniziale	1.016,20
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	1	Contributo per CPS per progetti di interesse nazionale nota prot. n. 6591 del 25/10/2012	2.500,00	
13/07/2013	5	Rimborso cauzione SIAE per manifestazione CPS	65,16	
			Previsione definitiva	3.581,36
			Somme pagate	872,51
			Somme da pagare	1.846,40
			Economie	862,45

<b>Aggregato P voce 12 - PROGETTI FINANZIATI DA ENTI LOCALI</b>				
			Previsione iniziale	600,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/11/2013	8	Finanziamento progetto LED 40%	28.798,75	
			Previsione definitiva	29.398,75
			Somme pagate	690,43
			Somme da pagare	290,69
			Economie	28.417,63



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 14 di 15

<b>Aggregato P voce 13 - PROGETTO I.F.T.S.</b>				
			Previsione iniziale	10.736,07
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2013	1	Da provincia Massa rimborso IV trimestre progetto IFTS cod. 54112	15.828,76	
30/04/2013	3	Rimborso I^ trimestre 2013 IFTS cod. 54112	19.574,55	
31/08/2013	6	Rimborso 2° trimestre 2013 corso IFTS cod. 54112	14.041,87	
26/11/2013	8	Saldo progetto IFTS "Tecnico Superiore per i Sistemi e le Tecnologie Informatiche" cod. 54112	12.000,00	
			Previsione definitiva	72.181,25
			Somme pagate	69.836,69
			Somme da pagare	2.344,56
			Economie	

<b>Aggregato R voce 98 - Fondo riserva</b>				
			Previsione iniziale	1.213,06
Storni				
			Previsione definitiva	1.213,06
			Economie	1.213,06

<b>Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare</b>				
			Previsione iniziale	107.508,48
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/11/2013	8	€ 2.431,30 mag entrate x fotocopie, ass.ne ecc - € 5.545,13 mag. entrate x idattica/lab.ri € 3.874,92 Fin.to Alternanza Scuola/Lavoro-€ 85,00 assegni	11.836,35	
26/11/2013	9	rimanenza 4/12 dotazione ordinaria	3.924,00	
28/11/2013	10	Contributo per progetti POF	554,23	
28/11/2013	11	Contributi per ass.ne fotocopie € 105,00-per progetti didattici POF € 360,00-per utilizzo palestre € 495,00-per concessione distribuzione bevande € 11	12.010,00	
28/11/2013	12	Da Alberghiero Minuto parte compartecipazione spese per utenze sede Toniolo	1.631,11	
			Previsione definitiva	137.464,17
			Economie	137.464,17



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
"A. MEUCCI"  
MASSA (MS)

pagina 15 di 15

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
695.969,96	327.092,86	292.081,74	35.011,12	368.877,10
Avanzo competenza	84.340,08			
Totale a pareggio	411.432,94			

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2013 si evincono le seguenti risultanze:

- ha subito un incremento di €15.475,52 dovuto ad acquisti di hardware, macchine ed attr. per laboratori ed officine, macchinari ad uso didattico e amministrativo per un totale di 77 pezzi;
- ha subito una diminuzione di € 136.80 per avvio alla discarica di 13 pezzi che la commissione nominata per la ricognizione dei beni obsoleti e in disuso ha giudicato assolutamente inservibili;
- ha subito una diminuzione di € 56.946,85 dovuto all'ammortamento annuale dei beni ,previsto dalla C.M. n.8910 /2011

Risultano inventariati al 31.12 2013 :

CAT. 1 Cod. A-2-2 voce Impianti e macchinari n. 601 beni per un totale di € 91.333,24  
CAT. 3 Cod. A-2-3 voce Attrezzature n. 1.214 beni per un totale di € 479.302,20

Massa, li 10 aprile 2014

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
dott.ssa Roberta Bastiani

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
prof. Massimo Ceccanti

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE**

"A. MEUCCI" 54100 MASSA (MS)

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**

**Mod. H (art. 18, c. 2)**

Esercizio finanziario 2013

**ENTRATE**

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
		a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>01</b>	<b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>	<b>284.537,02</b>				<b>284.537,02</b>
01	Avanzo Non vincolato	185.283,19				185.283,19
02	Avanzo Vincolato	99.253,83				99.253,83
<b>02</b>	<b>Finanziamento dallo Stato</b>	<b>111.857,63</b>	<b>111.857,63</b>	<b>111.857,63</b>		
01	Dotazione Ordinaria	104.142,67	104.142,67	104.142,67		
02	Dotazione perequativa					
03	Altri finanziamenti non vincolati					
04	Altri finanziamenti vincolati	7.714,96	7.714,96	7.714,96		
05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS					
<b>03</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>					
01	Dotazione Ordinaria (regione)					
02	Dotazione perequativa (regione)					
03	Altri finanziamenti non vincolati (regione)					
04	Altri finanziamenti vincolati (regione)					
<b>04</b>	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche</b>	<b>125.725,75</b>	<b>125.725,75</b>	<b>115.630,31</b>	<b>10.095,44</b>	
01	Unione Europea					
02	Provincia non vincolati					
03	Provincia vincolati	108.791,94	108.791,94	99.296,50	9.495,44	
04	Comune non vincolati					
05	Comune vincolati	1.024,19	1.024,19	1.024,19		
06	Altre istituzioni	15.909,62	15.909,62	15.309,62	600,00	
<b>05</b>	<b>Contributi da privati</b>	<b>171.621,14</b>	<b>171.621,14</b>	<b>171.145,14</b>	<b>476,00</b>	
01	Famiglie non vincolati					
02	Famiglie vincolati	87.283,43	87.283,43	86.907,43	376,00	
03	Altri non vincolati	44.060,96	44.060,96	44.060,96		
04	Altri vincolati	40.276,75	40.276,75	40.176,75	100,00	
<b>06</b>	<b>Proventi da gestioni economiche</b>					
01	Azienda agraria					
02	Azienda speciale					
03	Attività per conto terzi					
04	Attività convittuale					
<b>07</b>	<b>Altre entrate</b>	<b>2.228,42</b>	<b>2.228,42</b>	<b>2.228,42</b>		
01	Interessi	84,23	84,23	84,23		
02	Rendite					
03	Alienazione di beni	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
04	Diverse	1.144,19	1.144,19	1.144,19		



**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE**

"A. MEUCCI" 54100 MASSA (MS)

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**

Mod. H (art. 18, c. 2)

Esercizio finanziario 2013

**ENTRATE**

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
		a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>08</b>	<b>Mutui</b>					
	<b>01</b> Mutui					
	<b>02</b> Anticipazioni					
	<b>Totale entrate</b>	<b>695.969,96</b>	<b>411.432,94</b>	<b>400.861,50</b>	<b>10.571,44</b>	<b>284.537,02</b>
	<b>Disavanzo di competenza</b>					
	<b>Totale a pareggio</b>		<b>411.432,94</b>			

# ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

"A. MEUCCI" 54100 MASSA (MS)

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**

**Mod. H** (art. 18, c. 2)

Esercizio finanziario 2013

**SPESE**

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
		a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>A</b>	<b>Attività</b>	<b>304.695,10</b>	<b>191.669,08</b>	<b>164.971,57</b>	<b>26.697,51</b>	<b>113.026,02</b>
	<b>01</b> Funzionamento amministrativo generale	175.964,18	143.703,00	124.235,32	19.467,68	32.261,18
	<b>02</b> Funzionamento didattico generale	114.023,33	38.921,01	32.776,63	6.144,38	75.102,32
	<b>03</b> Spese di personale	14.707,59	9.045,07	7.959,62	1.085,45	5.662,52
	<b>04</b> Spese d'investimento					
	<b>05</b> Manutenzione edifici					
<b>P</b>	<b>Progetti</b>	<b>252.597,63</b>	<b>135.423,78</b>	<b>127.110,17</b>	<b>8.313,61</b>	<b>117.173,85</b>
	<b>01</b> VIAGGI E VISITE D'ISTRUZIONE	17.445,38	9.223,67	7.895,67	1.328,00	8.221,71
	<b>02</b> ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	29.916,99	8.666,84	6.696,96	1.969,88	21.250,15
	<b>03</b> CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO	10.148,00	1.673,67	1.673,67		8.474,33
	<b>04</b> MEMORIE STORICHE	4.550,00	1.454,24	1.454,24		3.095,76
	<b>05</b> BORSE DI STUDIO ED ECCELLENZE	15.922,80				15.922,80
	<b>06</b> E.C.D.L	17.670,53	13.360,96	13.360,96		4.309,57
	<b>07</b> TRINITY	6.111,32	5.968,23	5.968,23		143,09
	<b>08</b> BIBLIOTECA (MEUCCI/TONIOLO)	8.350,00	642,89	642,89		7.707,11
	<b>09</b> ORIENTAMENTO	11.259,25	3.489,73	3.154,23	335,50	7.769,52
	<b>10</b> POTENZIAMENTO/OLIMPIADI/RECUPERI /IDEI/DSA	26.062,00	15.062,27	14.863,69	198,58	10.999,73
	<b>11</b> CONSULTA PROVINCIALE SCOLASTICA	3.581,36	2.718,91	872,51	1.846,40	862,45
	<b>12</b> PROGETTI FINANZIATI DA ENTI LOCALI	29.398,75	981,12	690,43	290,69	28.417,63
	<b>13</b> PROGETTO I.F.T.S.	72.181,25	72.181,25	69.836,69	2.344,56	
<b>G</b>	<b>Gestioni economiche</b>					
	<b>01</b> Azienda agraria					
	<b>02</b> Azienda speciale					
	<b>03</b> Attività per conto terzi					
	<b>04</b> Attività convittuale					

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE**

"A. MEUCCI" 54100 MASSA (MS)

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**

Mod. H (art. 18, c. 2)

Esercizio finanziario 2013

**SPESE**

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
		a	b	c	d = b - c	e = a - b
R	Fondo riserva	1.213,06				1.213,06
98	Fondo riserva	1.213,06				1.213,06
	<b>Totale spese</b>	<b>558.505,79</b>	<b>327.092,86</b>	<b>292.081,74</b>	<b>35.011,12</b>	<b>231.412,93</b>
	Avanzo di competenza		84.340,08			
	<b>Totale a pareggio</b>		<b>411.432,94</b>			

Predisposto dal dirigente il

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof. MASSIMO CECCANTI

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

LA GIUNTA ESECUTIVA  
IL PRESIDENTE  
Prof. MASSIMO CECCANTI

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 3 febbraio 2014

IL CONSIGLIO D'ISTITUTO

IL SEGRETARIO  
LAURA BOTTIROLIIL PRESIDENTE  
SIMONA BASSI