



LICEO SCIENTIFICO STATALE "LORENZO MOSSA"

Sede centrale 07026 OLBIA (OT) Via Campidano Tel. 0789 21834 - Fax 0789 22363

Sezione staccata ARZACHENA (OT) Zona 167 Tel. 0789 82184 - Fax 0789 844156

Codice scuola SSPS05000G Distretto 004 Codice fiscale 91025300905

sito www.liceomossa.net e-mail ssps05000g@istruzione.it - info@liceomossa.net

Conto Consuntivo

Esercizio Finanziario 2007

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Al Liceo "Mossa" che comprende anche la sezione staccata di Arzachena, le famiglie, gli studenti, i diversi soggetti istituzionali preposti al governo del territorio avanzano essenzialmente tre richieste:

- concorrere insieme agli altri soggetti educativi presenti sul territorio alla formazione umana, morale e civica dei giovani che frequentano il nostro Liceo
- impegnarci nella formazione specifica di alunni che in massima parte sono orientati alla prosecuzione degli studi in ambito universitario
- fungere da stimolo per la crescita culturale generale del territorio come comunità di ricerca, che fa cultura

Recependo queste aspettative il Liceo Mossa pone da sempre come obiettivo di fondo quello di guidare gli studenti verso l'acquisizione di solide basi culturali, sia umanistiche che scientifiche, il potenziamento delle loro capacità espressive ed operative, del loro spirito critico e del loro gusto estetico, con l'intento di formare giovani con una salda coscienza democratica e europea, in grado di vivere personalmente - ed alimentare negli altri - sentimenti di pace, di rispetto, di collaborazione, di condivisione di idee.

Alla luce di questo obiettivo fondamentale della nostra azione formativa ci proponevamo specificamente di:

- aprirci costantemente alla prospettiva europea, favorendo gli scambi, il confronto culturale e didattico, attraverso l'introduzione della doppia lingua nei curricula, i viaggi di istruzione, i soggiorni di studio all'estero e la presenza di una lettrice di madrelingua che favorisse lo studio di una lingua straniera
- educare gli studenti all'auto-consapevolezza, all'autogoverno e a un serio esercizio della democrazia, promuovendo in ogni modo utile la loro partecipazione attiva alla vita della scuola
- sviluppare una vera coscienza ecologica, costruita sulla base di solide conoscenze scientifiche, del rispetto per i beni culturali e naturali, dell'interesse per i tutti i valori che regolano la vita individuale e sociale (attraverso un Progetto di educazione ambientale fino a comprendere visite guidate a Parchi naturalistici regionali e nazionali e momenti di incontro con i responsabili zonali delle Associazioni ecologiche)
- fare opera di prevenzione, tramite adeguati strumenti di conoscenza, nei confronti delle droghe, dell'alcolismo, del tabagismo, dell'Aids, anche attraverso una ripresa mirata di momenti di incontro con responsabili del settore
- incoraggiare l'attività sportiva degli alunni nelle sue diverse manifestazioni anche attraverso le attività del Gruppo Sportivo di Istituto
- prendere parte ai problemi della società nella quale il nostro Liceo è inserito, promuovendo rapporti programmati con gli Enti Locali, il mondo della cultura e del lavoro, l'associazionismo, in uno scambio reciproco di contributi e di esperienze
- affrontare i problemi dell'accoglienza, dell'orientamento e degli sbocchi occupazionali degli studenti, anche valendoci di utili rapporti con il mondo universitario e con le organizzazioni lavorative di categoria
- promuovere la ricerca e la sperimentazione didattica, l'aggiornamento dei metodi e dei contenuti culturali che costituiscono impegno costante di tutti i docenti, da assolvere sia in forma individuale che collegiale
- improntare i rapporti tra famiglie, docenti, personale non docente e studenti al colloquio e alla collaborazione su un piano di pari dignità e assoluto rispetto reciproco

Se si confrontano i punti-obiettivo presenti nel Piano dell'Offerta Formativa con i dati numerici e i brevi commenti che sono presenti nella parte analitica del documento contabile, sarà facile rilevare in che modo gli organi dirigenti e gestionali e la comunità intera del nostro Liceo hanno tentato di tradurre in azione quanto programmato.

Rinviando, in questa premessa, a tali voci specifiche e al relativo commento/valutazione, si espongono, in estrema sintesi, le seguenti osservazioni:

- è rilevabile anzitutto una sostanziale coerenza tra gli obiettivi programmati, le spese effettuate i risultati attesi e quelli effettivamente conseguiti;
- i risultati attesi si attestano su uno standard generale soddisfacente, anche se si rilevano margini di miglioramento, in particolare, nei seguenti ambiti:
 - ricerca e sperimentazione curricolare e didattica
 - organizzazione delle risorse strumentali e tecnologiche.

L'articolo 18 del Decreto 1 febbraio 2001 n. 44 dispone che il conto consuntivo deve essere predisposto dal Direttore dei SS.GG.AA. e approvato dal Consiglio di Istituto previo controllo esercitato dai Revisori dei conti.

Il processo gestionale illustrato nel Programma Annuale si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in un documento denominato "Conto Consuntivo" nel quale è dimostrato quanto segue:

- ⊙ Le entrate e le uscite previste
- ⊙ Le entrate di competenza dell'anno accertate
- ⊙ Le uscite di competenza dell'anno impegnate
- ⊙ La gestione dei residui attivi e passivi dell'esercizio precedente
- ⊙ Le somme rimosse e quelle pagate in conto competenza ed in conto residui
- ⊙ Il totale dei residui attivi e passivi che si trasferiscono sull'esercizio successivo.

I dati di cui sopra, riferiti alla gestione di competenza, vengono riportati nel modello H conto consuntivo: conto finanziario.

Il conto consuntivo non riguarda solo le entrate accertate e rimosse e le spese impegnate e pagate, ma illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Infatti, si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio.

Il conto finanziario è il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni delle entrate e delle spese del Programma Annuale che rilevano lo stato di attuazione del Programma stesso.

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate, nonché il totale dei debiti e dei crediti risultanti al 31 dicembre. Esso evidenzia la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e quella complessiva.

La gestione finanziaria-contabile è piuttosto complessa e il conto consuntivo rappresenta il momento finale di una serie di attività poste in essere:

- Approvazione del Programma Annuale
- Verifica dello stato di attuazione del programma annuale al 30 giugno
- Verifica al 30 novembre per le variazioni al programma annuale (nell'esercizio 2007 alcuni finanziamenti sono stati comunicati solo nel mese di dicembre).

IL CONTO FINANZIARIO

Dall'analisi del mod. H si evince un avanzo di competenza di € 40.842,22 determinato dalla differenza tra le somme accertate e le somme impegnate.

Esaminando, invece, la situazione amministrativa definitiva al 31/12/2007 si riscontra un avanzo complessivo di amministrazione pari a € 347.321,53.

Si procede ora all'esame delle singole voci di entrata e di spesa.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale, deliberato dal Consiglio di Istituto il 14/04/2007, recanti una previsione di entrata e di spesa pari a € 588.591,07.

Il Programma è stato modificato con decreti del Dirigente scolastico del 13/06/2007, del 29/11/2007 e del 20/12/2007 approvati dal Consiglio di istituto nelle sedute del 6/09/2007, del 30/11/2007 e del 20/12/2007.

ENTRATE

AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Al 31.12.2006 risultava un avanzo di amministrazione di €. 309.005,99 distinto tra vincolato € 275.578,83 e non vincolato € 33.427,16.

Il Consiglio di Istituto, nella seduta del 30/11/2007, visto il decreto del Dirigente Scolastico del 29/11/2007, ha deliberato la radiazione dei seguenti residui

attivi:

- anno 2006

€ 74,57 - accert. n. 101 - per mancato accreditalmento fondi per minor impegno di spesa nel progetto PON 1-1A-2006-436 "Per usare il PC";

€ 1.071,23 - accert. n. 102 - per mancato accreditalmento fondi per minor impegno di spesa nel progetto PON 1-1B-2006-181 "Con l'Europa";

€ 1.460,88 - accert. n. 103 - per mancato accreditalmento fondi per minor impegno di spesa nel progetto PON 7-3-2006-91 "Utilizzare il computer"

passivi:

- anno 2004

€ 80,00 - radiazione parziale impegno n. 391 - la ditta ha comunicato che il pezzo da sostituire in un videoregistratore Nordmende non è più reperibile sul mercato.

La radiazione dei residui attivi e passivo ha comportato le seguenti variazioni al programma annuale:

AGGREGATO 01 VOCE 01 - AVANZO NON VINCOLATO			33.427,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	8	Radiazione residuo passivo	80,00
			<i>Totale variazioni</i> 80,00
			Previsione definitiva 33.507,16
			Somme riscosse
			Somme da riscuotere
			Differenza 33.507,16
AGGREGATO 01 VOCE 02 - AVANZO VINCOLATO			275.578,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	8	Radiazione residui attivi	- 2.606,68
			<i>Totale variazioni</i> - 2.606,68
			Previsione definitiva 272.972,15
			Somme riscosse
			Somme da riscuotere
			Differenza 272.972,15

Pertanto, l'avanzo di amministrazione al 31.12.2006 è stato **rideterminato** in € 306.479,31.

AGGREGATO 02 - FINANZIAMENTI DELLO STATO

VOCE 01 - Dotazione ordinaria

In questa voce è stata programmata la somma di € 169.571,50 di cui € 146.191,65 quale dotazione ordinaria comunicata dal Ministero della Pubblica Istruzione con e-mail del 15/03/2007 e € 23.379,85 quale incremento della dotazione ordinaria con autonoma determinazione di questo Liceo.

Sono stati introitati i sotto elencati finanziamenti:

	proven. fondi	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Stipendi supplenti	M.P.I.	86.242,72	86.242,72	19.714,72
Ind. Funzioni superiori sostituti DS e DSGA	U.S.P. - SS	5.166,37	5.166,37	
Ind. Funzioni superiori sostituti DS e DSGA	M.P.I.	3.981,51	3.981,51	
Compensi Esami Stato 2006/07	M.P.I.	51.568,04	51.568,04	
Fondo Istituzione Scolastica 2007	M.P.I.	98.005,93	98.005,93	
Ind. Amm.ne DSGA quota variabile	M.P.I.	630,32	630,32	
Ind. Direzione/Amm.ne sostati DS e DSGA	U.S.P. - SS	183,16	183,16	
Ind. Direzione/Amm.ne sostati DS e DSGA	M.P.I.	919,35	919,35	
Funzioni Strumentali POF 2006/07	U.S.P. - SS	2.741,36	2.741,36	
Funzioni Strumentali POF 2006/07	M.P.I.	5.131,52	5.131,52	
Incarichi aggiuntivi ATA 2006/07	U.S.P. - SS	2.644,23	2.644,23	
Incarichi aggiuntivi ATA 2006/07	M.P.I.	4.896,20	4.896,20	
Ore eccedenti sostituzione colleghi 2006/07	U.S.P. - SS	324,66	324,66	
Ore eccedenti sostituzione colleghi 2006/07	M.P.I.	1.292,58	1.292,58	
Ore Pratica Sportiva 2006/07	U.S.P. - SS	1.396,31	1.396,31	
Ore Pratica Sportiva 2006/07	M.P.I.	3.637,11	3.637,11	
Conguaglio ore pratica sportiva aa. pp.	U.S.P. - SS	987,83	987,83	
Spese Revisori dei conti	M.P.I.	4.587,94	4.587,94	
Spese funzionamento amm.vo e didattico	M.P.I.	11.616,72	11.616,72	
Spese per alunni disabili	M.P.I.	24,00	24,00	
Recupero debiti formativi a. s. 2007/08	M.P.I.	7.264,24	7.264,24	
Contributi Internet ADSL uff. segreteria	M.P.I.	480,00	480,00	
Progetto Amico Libri	M.P.I.	1.000,00	1.000,00	
Azioni sostegno obbligo scolastico	M.P.I.	35.003,38	35.003,38	
Fondi recupero debiti alunni I e II classe	M.P.I.	8.356,91	8.356,91	
Fondi Legge 440/97 POF anno 2006	U.S.P. - SS	5.471,73	5.471,73	
Fondi Legge 440/97 aggiornamento anno 2006	U.S.P. - SS	1.200,00	1.200,00	
Fondi DPR 567/96 anno 2006	U.S.P. - SS	2.130,00	2.130,00	
Fondi formazione e aggiornamento person. 2006/07	U.S.P. - SS	291,42	291,42	
TARSU anno 2006	U.S.P. - SS	812,00	812,00	
Fondi per conseguimento patentino	U.S.P. - SS	345,00	345,00	
Fondi sicurezza L. 626 anno 2007	U.S.P. - SS	3.827,03	3.827,03	
		352.159,57	352.159,57	19.714,72

Previsione iniziale			169.571,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	1	Variazioni in aumento per nuove entrate finalizzate	812,02
30/11/2007	5	Variazioni in aumento per nuove e maggiori entrate	154.781,51
30/11/2007	6	Variazioni in diminuzione	- 9,38
20/12/2007	9	Variazioni in aumento per nuove entrate finalizzate	52.592,47
20/12/2007	10	Variazioni in diminuzione per minor fabbisogno	- 5.873,83
<i>Totale variazioni</i>			202.302,79
<i>Previsione definitiva</i>			371.874,29

Somme riscosse	352.159,57
Somme da riscuotere	19.714,72
Differenza	

La somma da riscuotere di € 19.714,72 riguarda il saldo dei finanziamento per stipendio ai supplenti brevi e saltuari (lordo dip. € 15.671,87 + IRAP € 820,09 + INPDAP € 2.381,49 + INPS € 154,15 + O.P.-T.F.R. € 687,12).

AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZ. PUBBLICHE

VOCE 01 – Unione Europea

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			Somme riscosse
			13.321,81
			Somme da riscuotere
			Differenza
			- 13.321,81

La differenza di € - 13.321,81 tra la programmazione definitiva e la somma accertata scaturisce dall'accreditamento a fine dicembre 2007 del finanziamento del progetto FAS 6.1-2007-457 "L'inglese è il mio futuro" e costituisce un **maggior accertamento**.

VOCE 03 – Provincia Vincolati

Previsione iniziale			4.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	2	Variazioni in aumento per nuove e maggiori entrate	2.000,00
			<i>Totale variazioni</i>
			2.000,00
			Previsione definitiva
			6.600,00
			Somme riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			6.600,00
			Differenza

La somma da riscuotere di € 6.600,00 è relativa al mancato accreditamento, da parte della Provincia di Olbia-Tempio, dei contributi per:

- la X edizione della Serata di musica e cultura sarda € 1.600,00;
- progetto Coro € 1.000,00;
- progetto Vela realizzato nell'a. s. 2006/07 € 4.000,00.

Da rilevare che durante l'anno né la Provincia di Sassari né la Provincia di Olbia-Tempio hanno erogato il finanziamento per le spese di funzionamento per l'anno finanziario 2007 dovuto ai sensi della legge 11/01/1996 n. 23.

VOCE 05 – Comune Vincolati

Previsione iniziale			52.402,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			52.402,30
			Somme riscosse
			35.319,73
			Somme da riscuotere
			17.082,57
			Differenza

L'importo riscosso di € 35.319,73 riguarda finanziamenti erogati dal Comune di Arzachena per:

- acconto 50% progetto Mensa a. s. 2006/07 € 823,97;
- acconto 50% progetto Bilinguismo Arzachena a. s. 2006/07 € 6.802,13;
- acconto 50% progetto Mediterranea a. s. 2006/07 € 9.456,49;
- contributo progetto didattico € 1.263,15;

- contributo progetto Archeologia € 14.773,99;
- contributo attività didattiche e culturali a. s. 2006/07 € 2.200,00.

La somma di € 17.082,57, da riscuotere, è relativa al saldo dei contributi del Comune di Arzachena per i seguenti progetti realizzati nell'a.s. 2006/07: Mensa € 823,96, Bilinguismo Arzachena € 6.802,12 e Mediterranea € 9.456,49.

VOCE 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
		<i>Totale variazioni</i>	0,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme riscosse	500,00
		Somme da riscuotere	
		Differenza	- 500,00

Il **maggior accertamento** di € 500,00 scaturisce dall'accreditamento a fine anno del contributo di € 500,00 relativo all'anno 2007 da parte della Banca Intesa S.p.A. a sostegno di iniziative a carattere istituzionale (art. 12 della convenzione di cassa).

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

VOCE 01 – Non Vincolati

Previsione iniziale			1.974,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	5	Variazioni in aumento per nuove e maggiori entrate	7.705,02
		<i>Totale variazioni</i>	7.705,02
		Previsione definitiva	9.679,28
		Somme riscosse	9.679,28
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

Le entrate previste e riscosse riguardano i contributi che hanno versato:

- la ditta "Dany-Food" di Olbia che effettua il servizio di distribuzione panini e bibite durante la ricreazione € 903,44;
- la ditta Prod & Pan di Sassari che effettua la distribuzione automatica di bevande e snacks € 3.015,84;
- aziende e cittadini del Comune di Arzachena per l'acquisto di stampe realizzate nell'ambito del progetto P17/2006 "Laboratorio di incisione e stampa calcografica" € 5.760,00.

VOCE 02 – Vincolati

Previsione iniziale			48.037,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	3	Variazioni in aumento per maggiore entrata finalizzata	337,98
30/11/2007	6	Variazioni in diminuzione	- 6.258,42
		<i>Totale variazioni</i>	- 5.920,44
		Previsione definitiva	42.116,58
		Somme riscosse	42.116,58
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

Le entrate accertate e riscosse riguardano:

contributi famiglie per viaggio istruzione in Tunisia	18.945,00
contributi famiglie per ampliamento offerta formativa	13.671,58
versamento premio assicurazione alunni	8.100,00
contributo aziende e privati del Comune di Olbia per la	

X ediz. Serata di Musica e cultura sarda

1.400,00

TOTALE

€

42.116,58

AGGREGATO 07 – ALTRE ENTRATE

VOCE 01 – Interessi

Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	5	Variazioni in aumento per nuove e maggiori entrate	2.498,20
<i>Totale variazioni</i>			2.498,20
Previsione definitiva			5.498,20
Somme riscosse			5.498,20
Somme da riscuotere			
Differenza			

La somma programmata e accertata di € 5.498,20 è stata riscossa ed è pari agli interessi maturati sul c/c bancario (€ 5.423,86) e relativi al periodo ottobre 2006 = settembre 2007 più gli interessi maturati nell'esercizio 2006 sul c/c postale (€ 74,34).

AGGREGATO 99 – PARTITE DI GIRO

VOCE 01 – Reintegro anticipo al Direttore SS.GG.AA. per le minute spese

Si evidenziano l'accertamento e la riscossione del fondo delle minute spese pari a € 350,00 riversato dal Direttore SS.GG.AA., a fine esercizio, nel programma annuale (reversale d'incasso n. 74 del 28/12/2007).

RIEPILOGO ENTRATE

Tipo entrata	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
Avanzo di amministrazione utilizzato	306.479,31	0,00	0,00	0,00
Finanziamento dallo Stato	371.874,29	371.874,29	352.159,57	19.714,72
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	59.002,30	72.824,11	49.141,54	23.682,57
Contributi da privati	51.795,86	51.795,86	51.795,86	0,00
Altre entrate	5.498,20	5.498,20	5.498,20	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	794.649,96	501.992,46	458.595,17	43.397,29

Rispetto alle previsioni riportate nel Programma Annuale 2007 si registra un incremento delle entrate:

Previsione P.A. - avanzo amm.ne	Somme accertate	Scostamento	
		€	percentuale
279.585,08	501.992,46	222.407,38	44%

La seguente tabella evidenzia che il maggior incremento delle entrate rispetto alla previsione è dato soprattutto dal fatto che la dotazione finanziaria calcolata al momento della predisposizione del Programma

Annuale rappresenta soltanto una quota alla quale, durante l'esercizio, devono essere aggiunte le integrazioni e le assegnazioni che saranno disposte dal Ministero, dall'Ufficio Scolastico Regionale e dall'Ufficio Scolastico Provinciale.

	previsione	accertamento	scostamento
Dotazione ordinaria	169.571,50	371.874,29	202.302,79
Enti locali	57.002,30	72.824,11	15.821,81
Privati non vincolati	1.974,26	9.679,28	7.705,02
Privati vincolati	48.037,02	42.116,58	- 5.920,44
interessi	3.000,00	5.498,20	2.498,20

S P E S E

Si esaminano per ogni voce la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno, la previsione definitiva e, quindi, la tipologia di spese.

AGGREGATO A - ATTIVITA'

A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale			34.134,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/12/2007	6	Variazione in diminuzione	-400,00
20/12/2007	9	Variazione in aumento per nuova entrata finalizzata	967,94
<i>Totale variazioni</i>			<i>567,94</i>
Previsione definitiva			34.702,28
Somme pagate			31.148,71
Somme da pagare			
Economie			3.553,57

Hanno trovato iscrizione in questo aggregato le seguenti spese relative alla organizzazione dei servizi generali e amministrativi:

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Rimborso spese missione al personale	892,30	892,30	
Carta, cancelleria, registri, stampati, toner, ecc	6.100,00	6.100,00	
Riviste, giornali, pubblicazioni	517,00	517,00	
Materiale tecnico, materiale informatico	464,40	464,40	
Materiale di pulizia	2.886,82	2.886,82	
Manutenzione macchinari e software	2.136,00	2.136,00	
Internet uffici segreteria dal 10/05/07	94,32	94,32	
Spese postali e telegrafiche	1.473,12	1.473,12	
Assicurazione infortuni	8.100,00	8.100,00	
Compensi e indennità ai Revisori dei conti	5.422,28	5.422,28	
TARSU	2.917,47	2.917,47	
Oneri bancari/postali	145,00	145,00	
TOTALI	31.148,71	31.148,71	
PARTITE DI GIRO			
Anticipazione minute spese al DSGA	350,00	350,00	

A02 - Funzionamento didattico generale

In questa voce è stata prevista la somma di € 20.777,72 per fronteggiare le spese relative alle varie attività didattiche con l'obiettivo di consentire un idoneo funzionamento alle attività curriculari ed extracurriculari per quanto non previsto negli specifici progetti.

Previsione iniziale			16.187,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	4	Variazione per utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare	2.190,00
30/11/2007	7	Variazione per utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare	2.400,00
			<i>Totale variazioni</i>
			4.590,00
			Previsione definitiva
			20.777,72
			Somme pagate
			10.626,73
			Somme da pagare
			2.343,12
			Economie
			7.807,87

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Rimborso spese missione al personale	165,67	165,67	
Carta e toner per fotocopiatrici e stampanti	4.773,95	4.402,79	371,16
Riviste, giornali	209,90	209,90	
Materiale facile consumo, tecnico-specialistico, per laboratorio di fisica e chimica, materiale informatico	1.180,09	1.180,09	
Manutenzione macchinari	3.710,76	1.738,80	1.971,96
Noleggio materiale audio per Giornata dell'Arte	1.100,00	1.100,00	
Canone 2 abbonamenti ADSL Professional	1.128,28	1.128,28	
Stampa poster progetto EsaT e giornalino scolastico	617,20	617,20	
Stampante laboratorio di fisica	84,00	84,00	
TOTALI	12.969,85	10.626,73	2.343,12

A03 – Spese di personale

In questa voce hanno trovato iscrizione tutte le spese relative al pagamento delle supplenze brevi e dei compensi o indennità accessori previsti dall'offerta formativa

Previsione iniziale			173.994,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
13/06/2007	1	Variazione in aumento per nuova entrata finalizzata	175,60
30/11/2007	5	Variazioni in aumento per nuove e maggiori entrate	142.679,58
30/11/2007	6	Variazione in diminuzione	- 9,38
20/12/2007	10	Variazioni in diminuzione per minor fabbisogno	- 5.873,83
			<i>Totale variazioni</i>
			136.971,97
			Previsione definitiva
			310.966,96
			Somme pagate
			265.544,57
			Somme da pagare
			5.602,63
			Economie
			39.819,76

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Stipendi supplenti brevi e saltuari (netto)	58.744,96	55.632,01	3.112,95
Ritenute prev.li e ass.li a carico dipendenti	7.182,74	6.820,27	362,47
Ritenute erariali	7.785,69	7.307,06	478,63
Oneri a carico Amm.ne: IRAP	6.386,24	6.043,96	342,28
Oneri a carico Amm.ne: INPDAP	19.053,32	18.091,55	961,77
Oneri a carico Amm.ne: Opera Previdenza TFR	5.586,49	5.306,96	279,53
Oneri a carico Amm.ne: INPS	1.218,00	1.153,00	65,00
Indennità Funzioni superiori sostituto Dirigente e sostituto DSGA - Indennità Amm.ne DSGA - Indennità direzione e amm.ne sostituti DS e DSGA	8.659,09	8.659,09	
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.223,24	1.223,24	
Fondo istituzione scolastica a. s. 2006/07	71.538,41	71.538,41	
Compensi per Esami a. s. 2006/07	42.362,14	42.362,14	

Funzioni strumentali POF a .s. 2006/07	6.197,48	6.197,48	
Incarichi aggiuntivi ATA a. s. 2006/07	5.977,92	5.977,92	
Oneri a carico Amm.ne compensi accessori: IRAP	10.716,73	10.716,73	
Oneri a carico Amm.ne compensi accessori: INPDAP	18.355,75	18.355,75	
Oneri a carico Amm.ne compensi accessori: INPS	159,00	159,00	
TOTALI	271.147,20	265.544,57	5.602,63

AGGREGATO P - PROGETTI

P01 – Progetto Orientamento e Accoglienza

Alcuni docenti sono stati impegnati a promuovere l'immagine della scuola, a favorire la continuità fra la scuola media inferiore e la scuola di istruzione secondaria di II° grado, a orientare gli alunni ad una scelta consapevole e a conoscere le offerte formative del territorio. Nel mese di dicembre è stato allestito il "Salone dello studente" che ha visto una larga partecipazione di studenti provenienti dalle diverse scuole medie della zona. E' stato aperto uno sportello di informazione per l'orientamento ad indirizzo scientifico e umanistico.

Inoltre è stato affidato ad un esperto esterno l'incarico di docenza per un corso di lingua italiana finalizzato a sostenere l'inserimento di studenti stranieri nel nostro Liceo.

Previsione iniziale			2.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	7	Variazione per utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare	1.050,00
<i>Totale variazioni</i>			<i>1.050,00</i>
Previsione definitiva			3.150,00
Somme pagate			2.759,30
Somme da pagare			348,00
Economie			42,70

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Libri per la preparazione universitaria	293,31	293,31	
Esperto per corso di italiano alunno straniero	852,30	852,30	
Depliant a colori promozione liceo	408,00	408,00	
Noleggio pulman trasporto alunni c/o università	1.000,00	1.000,00	
Stampe	348,00	0,00	348,00
Contributi a carico Amm.ne	205,69	205,69	
TOTALI	3.107,30	2.759,30	348,00

P02 – Progetto Teatro Arzachena

Il progetto ha visto numerose adesioni di studenti al gruppo teatrale scolastico "Moscili" che l' 8 giugno 2007 ha rappresentato, presso il salone parrocchiale di Arzachena, una commedia intitolata "1628: una storia per sempre nella storia di sempre", riduzione teatrale con qualche modifica dei "Promessi Sposi". L'inserimento di brani musicali, selezionati dopo un attento ascolto e attribuiti alle diverse scene, la scelta delle luci hanno completato il lavoro che si è rivelato, data la mole del romanzo, la ricchezza dei personaggi, molto impegnativo e difficoltoso. E' stato realizzato un CD con musiche e costumi. Il risultato finale è stato eccellente anche grazie alla preziosa collaborazione della sig.ra Rosanna Fiasconi, nostra dipendente ATA.

Previsione iniziale			2.843,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
<i>Totale variazioni</i>			<i>0,00</i>
Previsione definitiva			2.843,60
Somme pagate			2.133,83
Somme da pagare			
Economie			709,77

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Prof.ssa Pisutu 70 h docenza + 10 att. agg.	2.133,83	2.133,83	
TOTALI	2.133,83	2.133,83	

P03 – Progetto Viaggi di istruzione

In questa voce sono state inserite le spese sostenute per un viaggio di istruzione e per le visite guidate organizzati con l'obiettivo di favorire la socializzazione fra gli studenti, il potenziamento e l'approfondimento delle conoscenze artistiche e letterarie degli studenti.

Il progetto Mediterraneo ha permesso a 120 studenti appartenenti a tutte le classi della sezione staccata di Arzachena di intraprendere un viaggio di istruzione in Tunisia per conoscere la cultura e prendere coscienza delle "vicinanze" culturali del Paese. Al di là delle finalità educative insite in ogni viaggio, il progetto Mediterraneo cerca di venire incontro a molte famiglie che, per permettere la partecipazione dei propri figli al progetto di visita, devono ricorrere a sacrifici economici notevoli.

Previsione iniziale			43.020,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	3	Variazione in aumento per maggiore entrata finalizzata	337,98
13/06/2007	4	Variazione per utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare	1.568,79
<i>Totale variazioni</i>			<i>1.906,77</i>
Previsione definitiva			44.926,77
Somme pagate			43.502,81
Somme da pagare			
Economie			1.423,96

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Indennità missione docenti accompagnatori viaggi istruzione in Tunisia	1.319,02	1.319,02	
Visite guidate	2.760,00	2.760,00	
Viaggi di istruzione in Tunisia	39.423,79	39.423,79	
TOTALI	43.502,81	43.502,81	

P04 – Progetto Mensa

Il progetto, interamente finanziato dal Comune di Arzachena con i fondi della Legge n. 31/84, ha visto coinvolti quegli studenti pendolari che, per attività complementari ed extracurricolari promosse dalla scuola, dovevano fruire dei locali scolastici fino al tardo pomeriggio. L'esperienza è risultata positiva ed ha soddisfatto gli studenti. Il servizio è stato affidato alla ditta "Enoteca DEMURO s.r.l." di Arzachena.

Previsione iniziale			1.662,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
<i>Totale variazioni</i>			<i>0,00</i>
Previsione definitiva			1.662,63
Somme pagate			1.657,66
Somme da pagare			
Economie			4,97

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Mensa: fornitura di 207 pasti completi	1.657,66	1.657,66	
TOTALI	1.657,66	1.657,66	

P05 – Progetto Bilinguismo Arzachena

Progetto realizzato per ampliare l'offerta formativa con lo studio di una seconda lingua europea (francese) in un territorio a forte vocazione turistica. Ha visto la partecipazione di circa 140 studenti delle classi I A, I B, II A, III A, IV A e V A della sezione staccata di Arzachena, guidati dalla Prof.ssa Merizzi Monica nell'a.s. 2006/07 e studenti delle classi I A e I B, II A e II B, III A, IV A e V A nell'a.s. 2007/08 con l'insegnante Di Vece Silvia.

Previsione iniziale			12.699,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			12.699,95
			Somme pagate
			9.208,23
			Somme da pagare
			Economie
			3.491,72

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Prof.ssa Merizzi Monica h 272 a. s. 2006/07	9.208,23	9.208,23	
TOTALI	9.208,23	9.208,23	

P06 – Progetto Sport

Il progetto ha visto impegnati studenti nelle varie discipline dei Giochi Sportivi Studenteschi. Complessivamente si sono avuti risultati buoni. Il tutto è stato coordinato e supportato dai docenti di educazione fisica Allegretta e Sanna.

Previsione iniziale			7.918,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	5	Variazioni in aumento per nuove e maggiori entrate	1.603,17
			<i>Totale variazioni</i>
			1.603,17
			Previsione definitiva
			9.521,25
			Somme pagate
			7.028,75
			Somme da pagare
			Economie
			2.492,50

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Proff. Sanna e Allegretta 146 ore + arretrati per rideterminazione compenso 2003=2005	6.021,25	6.021,25	
Noleggio mezzi di trasporto	420,00	420,00	
Pulizia e lavanderia tute sportive	587,50	587,50	
TOTALI	7.028,75	7.028,75	

P07 – Progetto Vela

Nello svolgimento dei corsi di vela, si è tenuto conto della possibilità concreta di fare uscite in mare compatibilmente con le condizioni meteorologiche. Il corso di primo livello si è tenuto con la presenza del maestro di vela Sig. Sergio Piredda e con il responsabile del progetto. Un gruppo di studenti ha partecipato alla 3^a edizione del Campionato Italiano di Vela Latina che si è svolto a La Maddalena a bordo dell'imbarcazione "Maria 1899" dell'armatore Luca Loddo; un altro gruppo ha partecipato alle regate del 2^o Circuito Invernale della Gallura per imbarcazioni da crociera. Gli studenti hanno partecipato anche a varie regate:

a) il 10/07/2007 a Olbia al Trofeo Artevela; b) il 28 e 29/07/2007 a Santa Maria Navarrese al Trofeo Principessa di Navarra; c) il 26, 27 e 28/08/2007 al Trofeo Presidente della Repubblica di Vela Latina a Stintino.

Previsione iniziale			5.597,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			5.597,00
			Somme pagate
			5.193,59
			Somme da pagare
			Economie
			403,41

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Prof. Dore 90 h attività aggiuntive	1.422,59	1.422,59	
Maestro di vela - esperto esterno	2.771,00	2.771,00	
Affitto appartamento a Stintino	1.000,00	1.000,00	
TOTALI	5.193,59	5.193,59	

P08 – Progetto Idoneità guida ciclomotori

Per il conseguimento del certificato di idoneità alla conduzione dei ciclomotori, sono stati organizzati 2 corsi per 24 ore di attività di docenza prestata dalla Prof.ssa Mura Maria Angela, docente referente partecipante nel 2006 al corso di formazione docenti per l'educazione stradale.

Previsione iniziale			2.334,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	1	Variazione in aumento per nuova entrata finalizzata	345,00
			<i>Totale variazioni</i>
			345,00
			Previsione definitiva
			2.679,98
			Somme pagate
			1.158,73
			Somme da pagare
			Economie
			1.521,25

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Prof.ssa Mura x 24 h di docenza nei corsi + 10 h attività aggiuntive referente	1.129,93	1.129,93	
Carta per fotocopie	28,80	28,80	
TOTALI	1.158,73	1.158,73	

P09 – Progetto Libri di testo in comodato

Considerato che negli ultimi anni la spesa per l'acquisto di libri e dizionari ha inciso pesantemente sui bilanci familiari, la Legge Regionale 24 febbraio 2006, n. 1, art. 8, comma 1, lett. b) ha previsto di concedere contributi alle scuole per la fornitura di libri di testo in comodato agli studenti appartenenti a famiglie svantaggiate (indicatore ISEE non superiore a € 20.000,00). La Regione ha assegnato, per l'anno scolastico 2006/07, un contributo pari a € 28.060,66. Erano ancora disponibili per l'anno scolastico 2007/08 € 22.874,80.

Previsione iniziale			22.874,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			22.874,80
			Somme pagate
			4.899,12
			Somme da pagare
			Economie
			17.975,68

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Libri di testo	4.899,12	4.899,12	
TOTALI	4.899,12	4.899,12	

P10 – Progetto Pallavolo

Il progetto ha permesso agli allievi della sede centrale, sotto la guida della Prof.ssa Allegretta, di prepararsi e partecipare ai campionati giovanili e regionali di pallavolo. Gli alunni che hanno acquisito una tecnica adeguata potranno essere inseriti nelle società sportive della città.

Previsione iniziale			3.775,07	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	numero variazione	Descrizione	Importo	
			<i>Totale variazioni</i>	0,00
			Previsione definitiva	3.775,07
			Somme pagate	3.095,75
			Somme da pagare	
			Economie	679,32

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Prof.ssa Allegretta 108 h docenza + 3 h di progettazione	3.095,75	3.095,75	
TOTALI	3.095,75	3.095,75	

P11 – Progetto Linguaggio Multimediale

Sono stati attivati otto corsi con lo scopo di introdurre le nuove tecnologie come efficaci strumenti di lavoro nello studio delle varie discipline didattiche, nonché di fornire conoscenze e competenze informatiche di base agli alunni delle classi del biennio. Nella sede centrale i sei corsi attivati sono stati indirizzati alle classi seconde, mentre i due corsi svolti nella sezione staccata di Arzachena agli studenti delle prime classi.

Previsione iniziale			7.705,24	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	numero variazione	Descrizione	Importo	
			<i>Totale variazioni</i>	0,00
			Previsione definitiva	7.705,24
			Somme pagate	6.920,96
			Somme da pagare	
			Economie	784,28

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Prof. Sechi (h 192) e Prof.ssa Parisi (h 48)	6.774,08	6.774,08	
Carta per fotocopie e stampanti	146,88	146,88	
TOTALI	6.920,96	6.920,96	

P12 – Progetto Salute e Sicurezza

Il progetto si è sviluppato attraverso varie attività:

a) designazione del Responsabile del Servizio di Protezione; b) rivisitazione del Piano di Evacuazione già esistente e alla sua ripubblicazione in forme e materiali meno obsoleti; c) predisposizione di un piano di informazione e formazione rivolto a studenti e a tutto il personale sui principi essenziali in materia di salute e sicurezza nell'ordinario svolgimento di tutta l'attività scolastica.

Previsione iniziale			3.700,69	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	numero variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2007	5	Variazione in aumento per nuova e maggiore entrata	3.827,03	
			<i>Totale variazioni</i>	3.827,03
			Previsione definitiva	7.527,72
			Somme pagate	1.939,60
			Somme da pagare	
			Economie	5.588,12

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso attività aggiuntive docenti e personale ATA	1.236,50	1.236,50	
Rimborso spese missione a Sassari Prof.Pirredda	53,04	53,04	
Kit di sicurezza sul lavoro (rivista+CDRom)	150,00	150,00	
Realizzazione pannelli in polionda	410,40	410,40	
Compenso Prof. Pirredda 2 h docenza corso aggiornamento ATA	89,66	89,66	
TOTALI	1.939,60	1.939,60	

P13 – Progetto SOS Scienze

Il progetto, coordinato dalla Prof.ssa Atzori, ha avuto come obiettivo quello di avviare gli allievi alla pratica sperimentale come metodo di acquisizione delle conoscenze, competenze e capacità in ambito scientifico. Le attività di laboratorio sono state destinate agli alunni delle classi prime del corso tradizionale. Nell'a. s. 2006/07 sono stati coinvolti 3 docenti (Atzori, Manunta, Vacirca) che hanno effettuato 46 ore di lezione con cadenza quindicinale.

Previsione iniziale			2.204,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
		<i>Totale variazioni</i>	<i>0,00</i>
		Previsione definitiva	2.204,04
		Somme pagate	1.377,40
		Somme da pagare	
		Economie	826,64

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso docenti per attività agg. di insegnamento	1.377,40	1.377,40	
TOTALI	1.377,40	1.377,40	

P14 – Progetto SOS Matematica

L'iniziativa è rivolta a molti alunni provenienti dalla scuola media che presentano difficoltà nella matematica. Sono stati coinvolti 4 docenti (Pasella, Pirredda, Schiavo e Sechi) che hanno effettuato 54 ore di lezione dal 6/09/2007 al 14/09/2007, data di inizio delle lezioni.

Previsione iniziale			2.908,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
		<i>Totale variazioni</i>	<i>0,00</i>
		Previsione definitiva	2.908,03
		Somme pagate	1.524,19
		Somme da pagare	
		Economie	1.383,84

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso docenti per attività agg. di insegnamento	1.524,19	1.524,19	
TOTALI	1.524,19	1.524,19	

P15 – Progetto Ambiente

Il progetto è stato realizzato dagli alunni della II D in collaborazione con alcuni studenti lavoratori dell'Istituto agrario con l'intento di sensibilizzare i giovani alla riscoperta e alla tutela del patrimonio ambientale oltre che a promuovere l'immagine della scuola nel territorio.

Previsione iniziale			1.448,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			1.448,00
			Somme pagate
			1.364,70
			Somme da pagare
			Economie
			83,30

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Attrezzatura da giardino, terriccio, piante e materiale per irrigazione	1.364,70	1.364,70	
TOTALI	1.364,70	1.364,70	

P16 – Progetto Adesso scrivo io

Il progetto è nato come prosecuzione di quello denominato "Il libro dal cassetto allo scaffale" realizzato nel 2006. L'obiettivo, quindi, era quello di portare a compimento un percorso già iniziato e mettere a frutto l'esperienza fatta producendo testi originali composti da un gruppo di studenti e di pubblicarli in un volume autoprodotta dal Liceo Mossa il cui titolo è Tapis Roulant. Responsabile e docente del progetto è stata la Prof.ssa Nieddu. Hanno collaborato il Prof. Carboni e il Prof. Sanna.

Previsione iniziale			1.913,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			1.913,89
			Somme pagate
			1.352,03
			Somme da pagare
			500,05
			Economie
			61,81

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso docenti attività aggiuntive	1.323,23	1.323,23	
Carta	28,80	28,80	
Stampa volume Tapis Roulant	500,05	0,00	500,05
TOTALI	1.852,08	1.352,03	500,05

I progetti di seguito elencati rientrano tra le attività previste dal Programma Operativo Nazionale "La Scuola per lo Sviluppo" 2000 - 2006.

Gli interventi sono stati cofinanziati dal Fondo Sociale Europeo (F.S.E.) e le iniziative sono state acquisite agli atti della scuola:

- con delibera del Collegio dei docenti del 20/09/2004
- con delibera del Consiglio di Istituto del 31/07/2006.

P17 – Progetto P.O.N. 1.1A.2006.436 Per usare il PC

Il corso di 50 ore, iniziato il 27/10/2006 e concluso il 21 febbraio 2007, è stato attivato con l'obiettivo di sviluppare e consolidare le conoscenze e le competenze informatiche degli studenti corsisti e di formarli ai nuovi linguaggi informatici e multimediali.

Referente del progetto è stato il Prof. Sinno; Docente: Viscuglio Antonella; Tutor: Sechi Mario; Analisi qualitativa e valutazione del processo: Luzzu Emanuela Rachele.

Previsione iniziale			8.367,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	8	Radiazione residuo attivo	- 74,57
			<i>Totale variazioni</i>
			- 74,57
			Previsione definitiva
			8.293,14

Somme pagate	8.293,14
Somme da pagare	
Economie	

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Incarichi personale	6.767,67	6.767,67	
Pubblicità	514,95	514,95	
Verifica, valutazione e certificazione allievi	495,80	495,80	
Analisi qualitativa e valutazione processo	514,72	514,72	
TOTALI	8.293,14	8.293,14	

P18 – Progetto P.O.N. 1.1B.2006.181 Con l’Europa

Il corso di 100 ore (inizio 24/10/2006 - conclusione 29 maggio 2007), è stato attivato con l'obiettivo di potenziare le competenze di comunicazione in lingua inglese. Venticinque studenti hanno sostenuto l'esame PET presso l'English Centre di Sassari, centro autorizzato dall'Università di Cambridge al rilascio della certificazione PET.

Referente del progetto è stata la Prof.ssa Saba; Docente di madrelingua: Allen Linda Patricia in Culeddu; Tutor: Milia Manuela e Sanciu Caterina; Analisi qualitativa e valutazione del processo: Rosu Paolino, Dirigente Scolastico.

Previsione iniziale			15.228,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	8	Radiazione residuo attivo	- 1.071,23
			<i>Totale variazioni</i>
			- 1.071,23
			Previsione definitiva
			14.157,67
			Somme pagate
			14.157,67
			Somme da pagare
			Economie

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Incarichi personale	11.418,42	11.418,42	
Pubblicità	514,95	514,95	
Verifica, valutazione e certificazione allievi	1.725,00	1.725,00	
Analisi qualitativa e valutazione processo	495,80	495,80	
Oneri finanziari	3,50	3,50	
TOTALI	14.157,67	14.157,67	

P19 – Progetto P.O.N. 7.3-2006-91 Utilizzare il computer

Il corso per un totale di 70 ore, iniziato il 26/10/2006 e concluso il 28 febbraio 2007, è stato attivato con l'obiettivo di far acquisire conoscenze e competenze per l'utilizzo di programmi informatici a donne tra i 35 e i 50 anni con titolo di studio medio-basso, mai immesse nel mondo del lavoro, con esperienza di abbandono del lavoro o di lavoro precario.

Referente del progetto è stata la Prof.ssa Cubeddu; Docente: Rais Irene; Tutor: Pirredda Roberto; Analisi qualitativa e valutazione del processo: Busia Marcella; Esperto del mondo del lavoro: Inzaina Giovanna; Psicologo: Campus Maria Lucia; Assistenza bambini: Carta Franca Giovanna e Corongiu Giuseppina.

Previsione iniziale			14.379,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
30/11/2007	8	Radiazione residuo attivo	- 1.460,88
			<i>Totale variazioni</i>
			- 1.460,88
			Previsione definitiva
			12.918,32
			Somme pagate
			12.918,32
			Somme da pagare
			Economie

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Incarichi personale	9.024,34	9.024,34	
Pubblicità	1.032,86	1.032,86	
Verifica, valutazione e certificazione allievi	929,63	929,63	
Analisi qualitativa e valutazione processo	1.032,86	1.032,86	
Assistenza bambini	898,63	898,63	
TOTALI	12.918,32	12.918,32	

P20 – Progetto La formazione del personale

Il progetto prevedeva la realizzazione di interventi per la formazione e lo sviluppo professionale del personale docente e A.T.A. della scuola. Nel corso dell'anno si è tenuto un corso di lingua inglese di 50 ore nato dall'esigenza di un gruppo di docenti di acquisire le competenze linguistiche di base per comunicare in lingua inglese. Docente del corso è stata la Prof.ssa Cubeddu, insegnante di questo Liceo.

Previsione iniziale			2.763,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
<i>Totale variazioni</i>			0,00
Previsione definitiva			2.763,35
Somme pagate			2.299,21
Somme da pagare			
Economie			464,14

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso Prof.ssa Cubeddu 50 h docenza corso aggiornamento docenti "Let's Start"	2.241,61	2.241,61	
Carta per fotocopie	57,60	57,60	
TOTALI	2.299,21	2.299,21	

P21– Progetto Digitalizzazione

L'iniziativa è nata con l'obiettivo di evitare che, a causa del trascorrere del tempo, l'obsolescenza e l'usura del materiale audiovisivo della nostra scuola rendano impossibile l'utilizzo del materiale stesso, cercando, nello stesso tempo, di non acquistare ex novo materiale già in possesso. In questo anno è stata potenziata la strumentazione informatica dell'istituto. Cinque docenti (Carboni, Sanna, Nieddu, Derosas, Falchi) si occuperanno della digitalizzazione del materiale audiovisivo e della successiva nuova catalogazione.

Previsione iniziale			4.228,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
<i>Totale variazioni</i>			0,00
Previsione definitiva			4.228,90
Somme pagate			1.718,40
Somme da pagare			
Economie			2.510,50

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Stazione multimediale	1.718,40	1.718,40	
TOTALI	1.718,40	1.718,40	

P22 – Progetto Mollusca

Il progetto, finanziato con i fondi della Legge 440/97, è stato realizzato dalle classi II P e II S con la collaborazione della II D e della III S coordinate dalla Prof.ssa Atzori che è stata anche la progettatrice e la referente dell'iniziativa che prevedeva la realizzazione di un censimento malacologico di fauna e una collezione di conchiglie e, infine la pubblicazione del lavoro nella rivista di malacologia "The shell".

Previsione iniziale			4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			4.000,00
			Somme pagate
			4.000,00
			Somme da pagare
			Economie

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso docenti attività aggiuntive	2.392,30	2.392,30	
Pubblicazioni su flora e fauna del Mediterraneo	82,26	82,26	
Materiale specialistico	85,44	85,44	
Esperto Trainito Egidio -fotografo naturalista	1.000,00	1.000,00	
Noleggio mezzi trasporto alunni alle spiagge	440,00	440,00	
TOTALI	4.000,00	4.000,00	

P23 – Progetto Archeologia

Destinato agli studenti delle classi prime, seconda e terza della sezione di Arzachena, il progetto, non realizzato nel corso del 2007, ma in fase di attuazione nel corrente anno, si proponeva di far conoscere agli alunni l'importanza delle zone archeologiche del territorio di Arzachena riguardanti le culture prenuragica e nuragica. Prevedeva la presenza di esperti esterni, la realizzazione di un depliant informativo e di un CD.

Previsione iniziale			14.773,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
			<i>Totale variazioni</i>
			0,00
			Previsione definitiva
			14.773,99
			Somme pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			14.773,99

P24 – Progetto Serata di musica e cultura sarda

Da alcuni anni è attivo questa iniziativa che prevede l'organizzazione di una serata finalizzata alla sensibilizzazione delle tematiche della lingua, delle tradizioni popolari, delle musiche e danze della Sardegna e che coinvolge molti studenti. Il 14 aprile 2007, presso i locali dell'Aeroporto "Costa Smeralda", si è svolta la X^a edizione della manifestazione. E' stato liberamente proposto in lingua sarda, nella variante gallurese, un brano tratto dal Satyricon di Petronio. Molto apprezzati le associazioni culturali e i gruppi folkloristici partecipanti. Durante la manifestazione sono stati premiati con targa ricordo quegli alunni che, nel precedente anno scolastico, hanno superato l'esame di stato col massimo dei voti.

Previsione iniziale			6.754,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	2	Variazione in aumento per nuova e maggiore entrata	1.000,00
			<i>Totale variazioni</i>
			1.000,00
			Previsione definitiva
			7.754,70
			Somme pagate
			6.533,04
			Somme da pagare
			Economie
			1.221,66

SPESE

	Somme Impegnate	Somme pagate	Da pagare
Compenso attività aggiuntive docenti e ATA	1.210,22	1.210,22	
Servizio catering	960,61	960,61	
Esperto esterno Sig. Carta Mario	425,43	425,43	
Compenso associazioni culturali e gruppi folkloristici	2.392,05	2.392,05	

Noleggio struttura audio e luci	900,00	900,00	
Stampa locandine	300,00	300,00	
Pagamento assicurazione responsabilità civile verso terzi	70,00	70,00	
S.I.A.E.	274,73	274,73	
TOTALI	6.533,04	6.533,04	

AGGREGATO R – Voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale			582,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
<i>Totale variazioni</i>			0,00
Previsione definitiva			582,00
Economie			582,00

L'importo del fondo di riserva non è stato utilizzato.

La disponibilità finanziaria del fondo riguarda fondi statali della dotazione ordinaria.

AGGREGATO Z – Voce 01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Previsione iniziale			168.489,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	numero variazione	Descrizione	Importo
13/06/2007	1	Variazione in aumento per nuove entrate finalizzate	291,42
13/06/2007	2	Variazione in aumento per nuove e maggiori entrate	1.000,00
13/06/2007	4	Variazioni per utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare	- 3.758,79
30/11/2007	5	Variazioni in aumento per nuove e maggiori entrate	16.874,95
30/11/2007	6	Variazioni in diminuzione	- 5.858,42
30/11/2007	7	Variazioni per utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare	- 3.450,00
30/11/2007	8	Radiazione Residuo passivo	80,00
20/12/2007	9	Variazioni in aumento per nuove entrate finalizzate	51.624,53
<i>Totale variazioni</i>			56.803,69
Previsione definitiva			225.292,96
Economie			225.292,96

La disponibilità finanziaria non programmata al 31.12.2007 è composta da:

Dotazione ordinaria anno 2007	3.441,26
8/12 Fondo Istituzione Scolastica a. s. 2006/07: Lordo	37.470,87
8/12 Fondo Istituzione Scolastica a. s. 2006/07: IRAP	3.185,02
8/12 Fondo Istituzione Scolastica a. s. 2006/07: INPDAP Amm.ne	8.742,59
4/12 Fondo Istituzione Scolastica anno 2007: Lordo	24.618,42
4/12 Fondo Istituzione Scolastica anno 2007: IRAP	2.092,57
4/12 Fondo Istituzione Scolastica anno 2007: INPDAP Amm.ne	5.957,66
Contributo TARSU anno 2006	812,00
Fondi Legge 440/97 – D.P.R. 567/96 anno 2006	940,00
Contributo Comune Arzachena progetto Bilinguismo Arzachena	9.881,69
Contributo Comune Arzachena per attività didattiche, culturali e ricreative	631,21
Contributo Comune Arzachena progetto didattico 2006/07	1.263,15
Contributo alunni per iscrizioni a. s. 2007/08	3.321,58
Contributo ditta Dany-Food distribuzione panini	903,44
Contributo ditta Prod & Pan di Sassari a. s. 2005/06 distributori automatici bevande	3.015,84
Interessi attivi	5.498,20
Contributo Provincia progetto Coro	1.000,00
Formazione e aggiornamento personale a. s. 2006/07	291,42
Finanziamento Legge 440/97 anno 2006 POF	5.471,73

Finanziamento Legge 440/97 anno 2006 Formazione e aggiornamento	1.200,00
Progetto Amico Libro	1.000,00
Azioni sostegno nuovo obbligo formativo	35.003,38
Compenso docenti corsi recupero	7.264,24
Attività destinate alunni I e II classi successo obbligo scolastico	8.356,91
Acquisto stampe calcografiche su Arzachena	5.760,00
Fondi competenza 2007	177.123,18

P11/2003 On Web Arzachena (Comune Arzachena)	0,03
L. R. 31/84: Biblioteca 99	8.171,36
Progetti P.O.N. 2001 (a.s. 2000/01)	10.470,16
Recupero IRAP Progetti P.O.N. versata in più	47,54
Progetto Interreg	155,86
Progetto Sardegna Nord (Regione)	8.604,94
Educazione alla salute	909,54
Autoaggiornamento docenti anno 2002 Dir. 70/02	1.887,19
Fondi attività di formazione e aggiornamento (anni 2002-2003-2004-2005)	3.878,20
Maggior accertamento Direzione Didattica Arzachena aggiornamento personale A.T.A.	1,50
Finanziamento iniziative D.P.R. 567/96 anno 2002 e 2003	88,05
Economie Fondo Istituzione Scolastica: INPDAP Amm.ne	611,30
Economie I.R.A.P. F.I.S	1.509,90
Economie I.R.A.P. ex I.D.E.I.	222,50
P23/2003 Monfortic A 1 (da C.S.A.)	167,78
P24/2003 Monfortic A 2 (da C.S.A.)	181,98
P25/2003 Monfortic B (da C.S.A.)	432,99
Finanziamento per le attività di counseling previsto dalla C.M. n. 55/2002	1.290,00
P01/2004 Teatro Olbia attività integrative (Privati + Comune)	2.574,07
Economie Fondi Legge 440/97	949,93
Fondi Legge 440/97 (da U.S.R. – CA – progetti Mollusca e Dusty)	4.000,00
P17/2006 Laboratorio di incisione e stampa calcografica (Comune Arzachena)	2,58
P24/2006 Lingua e Pane d'Italia (Comune Olbia)	235,80
P25/2006 Scacchi (Privati)	18,58
P30/2006 Seminario teatrale (DPR 567 anno 2005)	1.678,00
Avanzo di amministrazione vincolato al 31.12.2006	48.089,78

Da radiazione residuo passivo anno 2004	80,00
Avanzo di amministrazione non vincolato al 31.12.2006	80,00

RIEPILOGO SPESE

Tipo spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
Attività	366.446,96	315.265,76	307.320,01	7.945,75
Progetti	202.328,04	145.884,48	145.036,43	848,05
Fondo di riserva	582,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese	569.357,00	461.150,24	452.356,44	8.793,80

ANALISI COMPLESSIVA DELLA SPESA

Il prospetto finanziario complessivo delle spese è il seguente:

Attività / Progetti		Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di impegno
A01	Funzionamento amministrativo generale	34.702,28	31.148,71	89,76
A02	Funzionamento didattico generale	20.777,72	12.969,85	62,42
A03	Spese di personale	310.966,96	271.147,20	87,19
TOTALE ATTIVITA'		366.446,96	315.265,76	86,85
P01	Orientamento e Accoglienza	3.150,00	3.107,30	98,64
P02	Teatro Arzachena	2.843,60	2.133,83	75,04
P03	Viaggi di istruzione	44.926,77	43.502,81	96,83
P04	Mensa	1.662,63	1.657,66	99,70
P05	Bilinguismo Arzachena	12.699,95	9.208,23	72,51
P06	Sport	9.521,25	7.028,75	73,82
P07	Vela	5.597,00	5.193,59	92,79
P08	Idoneità guida ciclomotori	2.679,98	1.158,73	43,24
P09	Libri di testo in comodato	22.874,80	4.899,12	21,42
P10	Pallavolo	3.775,07	3.095,75	82,00
P11	Linguaggio multimediale	7.705,24	6.920,96	89,82
P12	Salute e Sicurezza	7.527,72	1.939,60	25,77
P13	SOS Scienze	2.204,04	1.377,40	62,49
P14	SOS Matematica	2.908,03	1.524,19	52,41
P15	Ambiente	1.448,00	1.364,70	94,25
P16	Adesso scrivo io	1.913,89	1.852,08	96,77
P17	PON 1.1a-2006-436 Per usare il PC	8.293,14	8.293,14	100,00
P18	PON 1.1b-2006-181 Con l'Europa	14.157,67	14.157,67	100,00
P19	PON 7.3-2006-91 Utilizzare il computer	12.918,32	12.918,32	100,00
P20	La formazione del personale	2.763,35	2.299,21	83,20
P21	Digitalizzazione	4.228,90	1.718,40	40,63
P22	Mollusca	4.000,00	4.000,00	100,00
P23	Archeologia	14.773,99	0,00	0,00
P24	Serata di musica e cultura sarda	7.754,70	6.533,04	84,25
TOTALE PROGETTI		202.328,04	145.884,48	72,10
FONDO DI RISERVA		582,00	0,00	0,000,00
TOTALE SPESE		569.357,00	461.150,24	80,99
Z 01	Disponibilità finanziaria da programmare	225.292,96		
TOTALE A PAREGGIO		794.649,96		

Dal prospetto riassuntivo delle spese si può notare come nella programmazione definitiva la distribuzione delle risorse in funzione degli aggregati sia maggiore per le Attività (46%) rispetto ai Progetti (26%). Risulta inoltre di importo apprezzabile la parte di risorse non programmate (28%).

COMPARAZIONE DELLE SPESE CON I PRECEDENTI ESERCIZI FINANZIARI

Tabella 1 SPESE - E.F. 2004 € 428.082,46

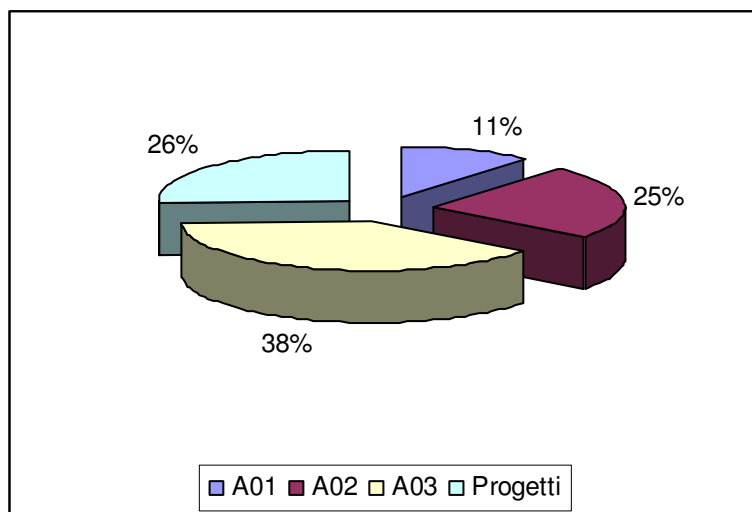


Tabella 2 SPESE - E.F. 2005 € 445.453,33

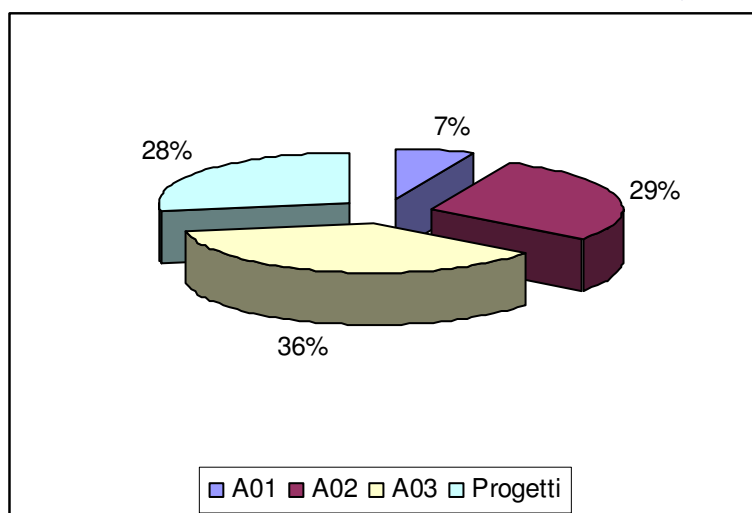


Tabella 3 SPESE - E.F. 2006 € 487.733,86

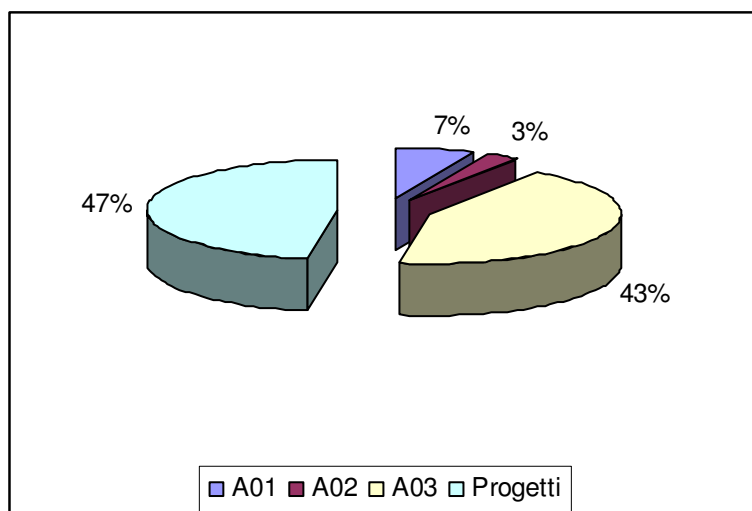
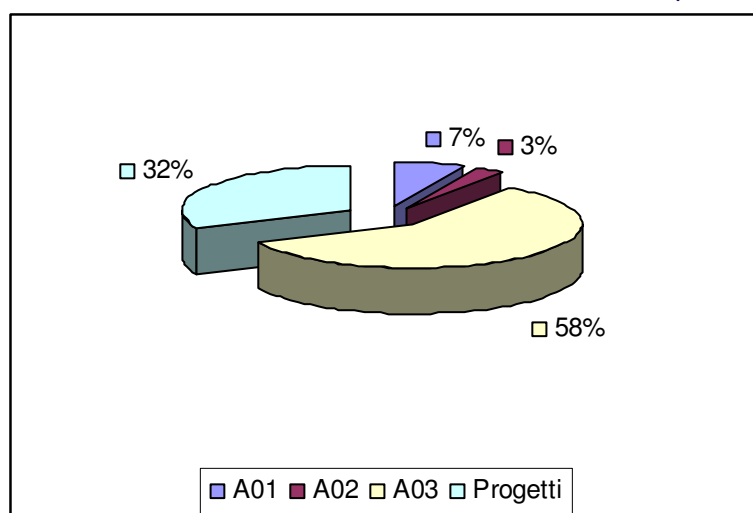


Tabella 4 SPESE - E.F. 2007 € 461.150,24



ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO:

- ⇒ il rendiconto progetto/attività (**mod. I**) espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, in competenza e in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato. Il modello mette in evidenza anche la natura delle spese effettuate poiché registra quanto è stato speso per le retribuzioni, per la cancelleria, per la manutenzione, per prestazione di servizi da parte di esterni, per l'acquisto di beni, ecc..
- ⇒ il **modello L** (elenco dei residui attivi e passivi) riporta:
 - i crediti dell'esercizio 2007 pari a € 43.397,29, i crediti degli anni precedenti pari a € 93.388,24 per un totale generale di € 136.785,53;
 - i debiti dell'esercizio 2007 pari a € 8.793,80, i debiti degli anni precedenti pari a € 0,00 per un totale generale di 8.793,80.
- ⇒ dalla situazione amministrativa (**mod. J**) risulta un fondo cassa a fine esercizio di € 219.329,80 e l'avanzo di amministrazione al 31.12.2007 ammonta a € 347.321,53, distinto tra non vincolato € 33.974,23 e vincolato € 313.347,30.

L'avanzo di amministrazione non vincolato è dato da:

Avanzo Funzionamento didattico	80,00
Dotazione ordinaria 2007	3.441,26
A01/2007 Funzionamento amministrativo	3.505,89
A02/2007 Funzionamento didattico	5.433,71
A02/2007 Funzionamento didattico: contributo famiglie	1.186,44
Contributo famiglie alunni a. s. 2007/08	3.321,58
P11/2007 Linguaggio multimediale (funzionamento)	103,12
P16/2007 Adesso scrivo io (funzionamento)	61,15
P21/2007 Digitalizzazione (dotazione 2008 non utilizzata nel progetto P21/2008)	581,60
R / 2007 Fondo riserva	582,00
Contributo ditta Dany-Food distribuzione panini (versamenti fino al 31/01/2007)	903,44
Contributo Prod & Pan di Sassari aa. ss. 2005/06 e 2006/07 (distributori automatici bevande)	3.015,84
Interessi attivi al 30/09/2007	5.498,20
Acquisto stampe calcografiche di Arzachena da parte dei cittadini	5.760,00
Contributo Banca Intesa anno 2007 (maggior accertamento 2007)	500,00
TOTALE	33.974,23

L'avanzo di amministrazione vincolato è dato da:

P11/2003 On Web Arzachena (Comune Arzachena)	0,03
P17/2006 Laboratorio di incisione e stampa calcografica (Comune Arzachena)	2,58
Finanziamento progetto Bilinguismo Arzachena (Comune Arzachena: L.R. n. 31/84)	9.881,69
Contributo per attività didattiche, culturali e ricreative (Comune Arzachena)	631,21
Finanziamento progetto didattico 2006/07 (Comune Arzachena)	1.263,15
P01/2004 Teatro Olbia attività integrative (Privati + Comune)	2.574,07
P24/2006 Lingua e Pane d'Italia (Comune Olbia)	235,80
Contributo progetto Coro (Provincia Olbia-Tempio)	1.000,00
L. R. 31/84: Biblioteca 99	8.171,36
Progetto Sardegna Nord (Regione)	8.604,94
Progetto Interreg	155,86
Progetti P.O.N. 2001 (a.s. 2000/01)	10.470,16
Recupero IRAP Progetti P.O.N. versata in più	47,54
Educazione alla salute	909,54
Autoaggiornamento docenti anno 2002 Dir. 70/02	1.887,19
Fondi attività di formazione e aggiornamento (anni 2002-2003-2004-2005)	3.878,20
Formazione e aggiornamento personale a. s. 2006/07	291,42
Formazione e aggiornamento fondi Legge 440/97 anno 2006	1.200,00
Maggior accertamento Direzione Didattica Arzachena aggiornamento personale A.T.A.	1,50
Finanziamento iniziative D.P.R. 567/96 anno 2002 e 2003	88,05
P30/2006 Seminario teatrale (DPR 567 anno 2005)	1.678,00
Fondi Legge D.P.R. 567/96 anno 2006	940,00
Economie Fondi Legge 440/97	949,93
Finanziamento Legge 440/97 anno 2006 POF	5.471,73
Fondi Legge 440/97 (da U.S.R. – CA – progetto Dusty non realizzato nell'a. s. 2006/07)	4.000,00
Economie F.I.S. al 31/12/2005	8.581,33
Economie F.I.S. a. s. 2006/07: LORDO	61.348,52
Economie F.I.S. a. s. 2006/07: INPDAP	15.532,53
Economie I.R.A.P. F.I.S. al 31/08/2007	7.460,70
4/12 Fondo Istituzione Scolastica anno 2007: Lordo	24.618,42
412 Fondo Istituzione Scolastica anno 2007: IRAP	2.092,57
4/12 Fondo Istituzione Scolastica anno 2007: INPDAP Amm.ne	5.957,66
Compenso docenti corsi recupero	7.264,24
Azioni sostegno nuovo obbligo formativo	35.003,38
Attività destinate alunni I e II classi successo obbligo scolastico	8.356,91
Progetto Amico Libro	1.000,00
P23/2003 Monfortic A 1 (da C.S.A.)	167,78
P24/2003 Monfortic A 2 (da C.S.A.)	181,98
P25/2003 Monfortic B (da C.S.A.)	432,99
Finanziamento per le attività di counseling previsto dalla C.M. n. 55/2002	1.290,00
P25/2006 Scacchi (Privati)	18,58
Contributo TARSU anno 2006	812,00
A01/2007 Funzionam. amm.vo: contributo ADSL Segreteria	47,68
A02/2007 Funzionam. didattico: Borse studio-Banca Intesa	1.000,00
A02/2007 Funzionam. didattico: fondi integraz. alunni in situazione di handicap	187,72
P01/2007 Orientamento e accoglienza	42,70
P02/2007 Teatro Arzachena	709,77
P03/2007 Viaggi di Istruzione (incluso economie Comune Arzachena: L.R. n. 31/84)	1.423,96
P04/2007 Mensa (Comune Arzachena: L.R. n. 31/84)	4,97
P05/2007 Bilinguismo Arzachena (Comune Arzachena: L.R. n. 31/84)	3.491,72
P06/2007 Sport	2.492,50
P07/2007 Vela	403,41

P08/2007	Idoneità guida ciclomotori	1.521,25
P09/2007	Libri di testo in comodato	17.975,68
P12/2007	Salute e Sicurezza	5.588,12
P13/2007	S.O.S. Scienze	826,64
P14/2007	S.O.S. Matematica	1.383,84
P15/2007	Ambiente (DPR 567 anno 2004)	83,30
P20/2007	La formazione del personale	464,14
P21/2007	Digitalizzazione	1.928,90
P23/2007	Archeologia	14.773,99
P24/2007	Serata di musica e cultura sarda	1.221,66
Finanziam. progetto PON 6.1-2007-457 "L'inglese è il mio futuro" (maggior accertamento 2007)		13.321,81
TOTALE		313.347,30

- ⇒ il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera stipulati per la realizzazione dei progetti (**mod. M**) evidenzia la spesa sostenuta per gli stipendi al personale supplente, per le attività aggiuntive del personale dipendente e per i compensi al personale esterno per un totale complessivo di € 348.176,52 comprensivo delle ritenute a carico dei dipendenti, dell'I.R.A.P. e degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione.
- ⇒ il **mod. N** - riepilogo per tipologia di spesa, fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti/attività. Il documento permette di analizzare l'attività della scuola dal punto di vista economico.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva a	Somme Impegnate b	% impegni su programmato b/a	% su totale impegnato b/tot b
01	Personale	393.754,73	339.637,16	86,26	73,65
02	Beni di consumo	51.393,60	24.229,68	47,15	5,26
03	Prestazioni di servizi da terzi	100.050,89	77.074,90	77,04	16,71
04	Altre spese	15.102,28	15.065,40	99,76	3,27
05	Tributi	5.820,00	3.192,20	54,85	0,69
06	Beni d'investimento	2.450,00	1.802,40	73,57	0,39
07	Oneri finanziari	203,50	148,50	72,97	0,03
98	Fondo di riserva	582,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale		569.357,00	461.150,24	80,99%	100,00%

Esaminando la spesa dal punto di vista della natura, si rileva predominante sul totale impegnato la spesa per il Personale, quasi il 74%.

IL CONTO DEL PATRIMONIO

Il **mod. K** mette in evidenza la consistenza del patrimonio all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni in aumento e in diminuzione. Al 31.12.2007 risulta una consistenza patrimoniale pari a € 812.803,91 e ha subito un incremento di € 40.807,56 rispetto all'anno precedente.

Il patrimonio netto subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione.

Il valore dei beni inventariali è aumentato di € 1.802,40 e la consistenza finale ammonta a € 459.379,22, importo che concorda con le risultanze dei registri inventari al 31/12/2007.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO

	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	501.992,46	
Indice di dipendenza finanziaria	-----	-----	= 0,63
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	794.649,96	
	-----	-----	
	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	43.397,29	
Incidenza residui attivi	-----	-----	= 0,09
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	501.992,46	
	-----	-----	
	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	8.793,80	
Incidenza residui passivi	-----	-----	= 0,02
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	461.150,24	
	-----	-----	
	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	55.458,55	
Smaltimento residui attivi	-----	-----	= 0,37
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	148.846,79	
	-----	-----	
	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	20.835,22	
Smaltimento residui passivi	-----	-----	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	20.835,22	
	-----	-----	
	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	473.191,66	
Indice capacità di spesa	-----	-----	= 0,98
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	481.985,46	
	-----	-----	
	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	8.793,80	
Indice accumulo dei residui passivi	-----	-----	= 0,02
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	481.985,46	

L'attività svolta dalla scuola nel corso dell'esercizio finanziario 2007 è stata intensa ed impegnativa sul piano organizzativo; si conferma l'esigenza di operare scelte gestionali che garantiscano la qualità del servizio scolastico e ottimizzino il rapporto beneficio/costo con risultati anche a medio e lungo termine.

Il Liceo Mossa ha mantenuto ottimi rapporti con il territorio e con gli enti che ruotano intorno alla realtà scolastica.

Il conto consuntivo sarà affisso all'albo della scuola e inserito nel sito Web www.liceomossa.net

Olbia, 21/04/2008

IL DIRETTORE S.S.GG.AA.
(Rag. Daniela CONTI)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Luigi ANTOLINI)