

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 01.01.2014 – 31.12.2014

Il conto consuntivo rappresenta un momento di riflessione importante per la rendicontazione contabile, atto doveroso di trasparenza e di autovalutazione di ogni istituzione statale e, nello stesso tempo, occasione per dare uno sguardo a un anno di lavoro, per valutare e trarre conferme e concreti motivi per i cambiamenti che dovessero apparire necessari.

La dirigenza in continuità con gli scorsi anni ha cercato di dare un'impronta che rispecchiasse una concezione condivisa dei compiti della scuola in riferimento ad un uso appropriato delle risorse. Pertanto si è cercato di promuovere azioni adeguate ai bisogni educativi e ai problemi, attivando sia le buone prassi del passato, che nuove direzioni. In tal modo si spera che l'impegno e l'operosità di tutte le componenti coinvolte abbiano potuto esplicarsi senza arenarsi in pratiche educative di routine.

La relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma annuale 2014 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitarne l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione scolastica.

In coerenza con le linee di indirizzo provenienti dal P.O.F. e dagli organi collegiali, si è cercato di realizzare, mediante una gestione oculata ed attenta delle risorse, gli obiettivi prefissati: la realizzazione di ogni progetto approvato, un discreto rinnovo delle attrezzature, la realizzazione del collegamento ad internet wi-fi sia presso la scuola media D. Alighieri che presso la scuola primaria ed un normale funzionamento amministrativo e didattico, secondo i dati che si andranno di seguito ad esporre.

### LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

#### **Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	76	0	76	76	4	21,67

#### **Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Nu mer o clas si funz iona nti con 24 ore (a)	Numer o classi funzio nanti a tempo normal e (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionant i a tempo pieno/prol ungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°sette mbre (e)	Alunni freque ntanti classi funzion anti con 24 ore (f)	Alunni freque ntanti classi funzion anti a tempo normal e (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funzion anti a tempo pieno/prol ungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni freque ntanti (i=f+g +h)	Di cui divers amen te abili	Differe nza tra alunni iscritti al 1° settem bre e alunni freque ntanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	2	5	93		59	35	94	2	-1	18,80
Seconde		3	2	5	105		65	41	106	3	-1	21,20
Terze		3	2	5	105		66	39	105	5	0	21,00
Quarte		3	2	5	93		61	32	93	6	0	18,60
Quinte		4	2	6	112		78	34	112	7	0	18,67
Pluriclassi				0					0		0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>26</b>	<b>508</b>	<b>0</b>	<b>329</b>	<b>181</b>	<b>510</b>	<b>23</b>	<b>-2</b>	<b>19,62</b>

	Nu- mer- o clas- si funz- iona- nti con 24 ore (a)	Numer- o classi funzio- nanti a tempo normal- e (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionant- i a tempo pieno/prol- ungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°sette- mbre (e)	Alunni freque- ntanti classi funzion- anti con 24 ore (f)	Alunni freque- ntanti classi funzion- anti a tempo normal- e (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent- anti classi funzion- anti a tempo pieno/prol- ungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni freque- ntanti (i=f+g +h)	Di cui divers- amen- te abili	Differe- nza tra alunni iscritti al 1° settem- bre e alunni freque- ntanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3		3	60		60		60	2	0	20,00
Seconde		4		4	85		84		84	4	1	21,00
Terze		4		4	81		81		81	4	0	20,25
Pluriclas- si									0		0	0
Totale	0	11	0	11	226	0	225	0	225	10	1	20,45

## IL PERSONALE

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	57
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	96
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0

Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>27</b>

## CONTO FINANZIARIO

In merito alla tabella riepilogativa delle entrate e dall'analisi del Mod. H conto consuntivo, è da rilevare:

aggr voce	Descrittiva	Programm. definitiva	somme accertate	somme riscosse	somme da riscuotere al 31/12/2014	differenze +/-
<b>1</b>	<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>238.868,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>238.868,59</b>
1	Non vincolato	40.757,62	0,00	0,00	0,00	40.757,62
2	Vincolato	198.110,97	0,00	0,00	0,00	198.110,97
<b>2</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>20.780,76</b>	<b>29.665,54</b>	<b>27.464,81</b>	<b>2.200,73</b>	<b>-8.884,78</b>
1	Dotazione ordinaria	10.730,20	19.614,98	19.614,98	0,00	-8.884,78
2	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altri finanz. vincolati	10.050,56	10.050,56	7.849,83	2.200,73	0,00
<b>3</b>	<b>Finanz. della Regione</b>	<b>1.040,00</b>	<b>1.040,00</b>	<b>536,56</b>	<b>503,44</b>	<b>0,00</b>
4	Altri Vincolati	1.040,00	1.040,00	536,56	503,44	0,00
<b>4</b>	<b>Finanz. Enti Territoriali</b>	<b>41.085,08</b>	<b>41.085,08</b>	<b>41.085,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Comune Non Vincolati	7.035,30	7.035,30	7.035,30	0,00	0,00
5	Comune Vincolati	10.734,50	10.734,50	10.734,50	0,00	0,00
6	Altre Istituzioni	23.315,28	23.315,28	23.315,28	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Contributi da Privati</b>	<b>71.624,60</b>	<b>71.649,60</b>	<b>71.649,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-25,00</b>
1	Famiglie Non Vincolati	13.181,50	13.206,50	13.206,50	0,00	-25,00
2	Famiglie Vincolati	56.593,10	56.593,10	56.593,10	0,00	0,00
3	Altri Non Vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altri Vincolati	1.850,00	1.850,00	1.850,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Altre entrate</b>	<b>1.242,56</b>	<b>1.242,56</b>	<b>1.242,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Interessi	126,06	126,06	126,06	0,00	0,00
4	Diverse	1.116,50	1.116,50	1.116,50	0,00	0,00
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>374.641,59</b>	<b>144.682,78</b>	<b>141.978,61</b>	<b>2.704,17</b>	<b>229.958,81</b>

Si evidenzia la corretta ed immediata individuazione degli accertamenti che non ha determinato differenze tra previsione ed accertamento, ad eccezione fatta del maggiore accertamento per finanziamento straordinario per funzionamento e contributo non vincolato di alunni intervenuti oltre il 30.11.2014 per un totale di € 8.899,78.

La situazione delle entrate accertate è la seguente:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	238.868,59	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	20.780,76	29.665,54	142,75%
Finanziamenti dalla Regione	1.040,00	1.040,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	41.085,08	41.085,08	100,00%
Contributi da privati	71.624,60	71.649,60	100,03%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.242,56	1.242,56	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>374.641,59</b>	<b>144.682,78</b>	
Disavanzo di competenza		<b>60.630,69</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>205.313,47</b>	

Dalla tabella si evince che il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni; più si avvicina al valore a 100 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

### **AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione**

#### **Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato**

Previsione iniziale	€	40.757,62
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	40.757,62

#### **Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato**

Previsione iniziale	€	198.110,97
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	198.110,97

previsione definitiva delle sottovoci:

01) spese personale supplente lordo oneri € 69.905,92 - 02) dotazione ordinaria funzionamento € 8.479,54 - 12) fondi l.626 sicurezza € 2.896,30 - 14) fondi l.440 formazione del personale € 1.088,58 - 16) fondi l.440 progetto patentino € 814,54 - 19) da comune spese d'ufficio l.23/96 € 8.402,45 - 20) da comune fondi per libri di testo € 1.254,05 - 22) da comune fondi sost.att.didattica (tutti ordini) € 4.660,85 - 23) da comune fondi mat.didatt.sussidi (sc.inf/prim) € 2.881,60 - 26) fondi c.t.p. € 55.879,67 - 27) avanzo att.extrascolastiche € 27.919,24 - 28) fondi att. pre-scuola € 1.080,00 - 29) visite guidate e viaggi di istruzione € 2.090,51 - 30) contrib.alunni progetti previsti dal pof € 594,34 - 32) reti ist.scolastiche - progetti previsti dal pof € 1.517,98 - 33) contributi circoscrizioni verona per progetti ist. € 150,00 - 35) dotazione attrezzature tecniche e/o suss alunni h € 447,97 - 36) dotazione ordinaria funz. visite fiscali € 1.290,44 - 37) fondi l.440 ctp incremento offerta formativa € 5.485,66 - 38) rimborsi/recuperi vari € 119,11 - 39) altri fondi progetti finalizzati € 1.152,22

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €0,00

### **AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato**

#### **Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	5.645,33
Variazioni in corso d'anno	€	5.084,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2014	2448	E	2.187,74	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	E	67,80	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate

27/11/2014	2	C	2.829,33	modifica al programma annuale n.4 per nuove maggiori entrate - finanziamento ordinario e contributo volontario a.s. 2014/2015
------------	---	---	----------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Previsione definitiva	€	10.730,20
Somme accertate	€	19.614,98
Riscosso	€	19.614,98
Rimaste da riscuotere	€	0,00

previsione definitiva delle sottovoci: 02) dotazione ordinaria al funzionamento € 8.474,66 - 13) fondi l.440 autonomia realizzazione del pof € 2.187,74 - 19) assegnazione miur € 67,80
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.050,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2014	2448	E	10.050,56	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	10.050,56
Somme accertate	€	10.050,56
Riscosso	€	7.849,83
Rimaste da riscuotere	€	2.200,73

previsione definitiva delle sottovoci: 01) funzionamento c.t.p. € 3.449,83 - 08) assegnazione risorse realizz autonomia scolastica € 6.600,73
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### **AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

#### **Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale	€	1.040,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.040,00
Somme accertate	€	1.040,00
Riscosso	€	536,56
Rimaste da riscuotere	€	503,44

previsione definitiva delle sottovoci: 01) progetto piu'sport@scuola € 1.040,00
---------------------------------------------------------------------------------

### **AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

#### **Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.035,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2014	4760	E	7.035,30	modifica al programma annuale n.5 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	7.035,30
Somme accertate	€	7.035,30
Riscosso	€	7.035,30
Rimaste da riscuotere	€	0,00

previsione definitiva delle sottovoci: 01) contributo per mat.didattici e sussidi sc.primaria € 2.583,20 - 02) contributo sost.attivita' didattiche tutti ordini € 4.452,10
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### **Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 10.734,50

<b>data</b>	<b>n. decreto</b>	<b>finalizzate delibera c.i.</b>	<b>importo</b>	<b>descrizione</b>
11/06/2014	2448	e	1.273,92	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	50,00	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
24/11/2014	4760	e	8.084,15	modifica al programma annuale n.5 per nuove maggiori entrate finalizzate
29/12/2014	5218	e	1.326,43	modifica al programma annuale n.6 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 10.734,50  
Somme accertate € 10.734,50  
Riscosso € 10.734,50  
Rimaste da riscuotere € 0,00

previsione definitiva delle sottovoci:  
04) contrib.acquisto libri di testo sc.media 2007/08 € 1.326,43 - 06) fondi per funzioni miste € 1.273,92 - 07) fondi per progetti specifici prev.pof € 300,00 - 08) contributo spese varie d'ufficio l.23/96 € 7.834,15

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

Previsione iniziale € 15.776,00  
Variazioni in corso d'anno € 7.539,28

<b>data</b>	<b>n. decreto</b>	<b>finalizzate delibera c.i.</b>	<b>importo</b>	<b>descrizione</b>
11/06/2014	2448	e	6.277,98	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	1.261,30	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 23.315,28  
Somme accertate € 23.315,28  
Riscosso € 23.315,28  
Rimaste da riscuotere € 0,00

previsione definitiva delle sottovoci:  
01) reti ist.scolastiche musica d'insieme per crescere € 1.376,00 - 04) reti ist.scolastiche polo europeo progetti € 14.400,00 - 08) finanz. per sessioni test lingua ita e form.civica € 7.539,28

#### **AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

##### **Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 13.181,50

<b>data</b>	<b>n. decreto</b>	<b>finalizzate delibera c.i.</b>	<b>importo</b>	<b>descrizione</b>
11/06/2014	2448	e	35,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
27/11/2014	2	c	13.146,50	modifica al programma annuale n.4 per nuove maggiori entrate - finanziamento ordinario e contributo volontario a.s. 2014/2015

Previsione definitiva € 13.181,50  
Somme accertate € 13.206,50  
Riscosso € 13.206,50  
Rimaste da riscuotere € 0,00

previsione definitiva delle sottovoci:  
01) contrib.volontario potenz.att.didattica € 13.181,50

### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 34.119,00  
Variazioni in corso d'anno € 22.474,10

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	-3.152,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	8.797,10	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
24/11/2014	4760	e	11.861,00	modifica al programma annuale n.5 per nuove maggiori entrate finalizzate
29/12/2014	5218	e	4.968,00	modifica al programma annuale n.6 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 56.593,10  
Somme accertate € 56.593,10  
Riscosso € 56.593,10  
Rimaste da riscuotere € 0,00

previsione definitiva delle sottovoci:  
01) contributo alunni ctp e corsi ed.a € 16.502,00 - 02) attivita' extracurricolari giocosport-artescuola € 11.230,00 - 03) visite guidate e viaggi di istruzione € 10.433,00 - 04) quote assicurative € 8.002,10 - 06) progetto musica d'insieme per crescere disegnare m € 3.725,00 - 07) progetti previsti dal pof € 6.016,00 - 08) servizio pre-scuola € 685,00

### Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 1.700,00  
Variazioni in corso d'anno € 150,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	-370,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
29/12/2014	5218	e	520,00	modifica al programma annuale n.6 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 1.850,00  
Somme accertate € 1.850,00  
Riscosso € 1.850,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00

previsione definitiva delle sottovoci:  
01) associazioni per servizio int.tempo pieno € 1.330,00 - 04) quote assicurazione personale ic3 € 520,00

### AGGREGATO 07 – Altre entrate

#### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 126,06

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/06/2014	1	c	126,06	modifica al programma annuale n.2 per nuove maggiori entrate - interessi attivi maturati sul c.c.b. e c.c.p. anno 1013

Previsione definitiva € 126,06  
Somme accertate € 126,06  
Riscosso € 126,06  
Rimaste da riscuotere € 0,00

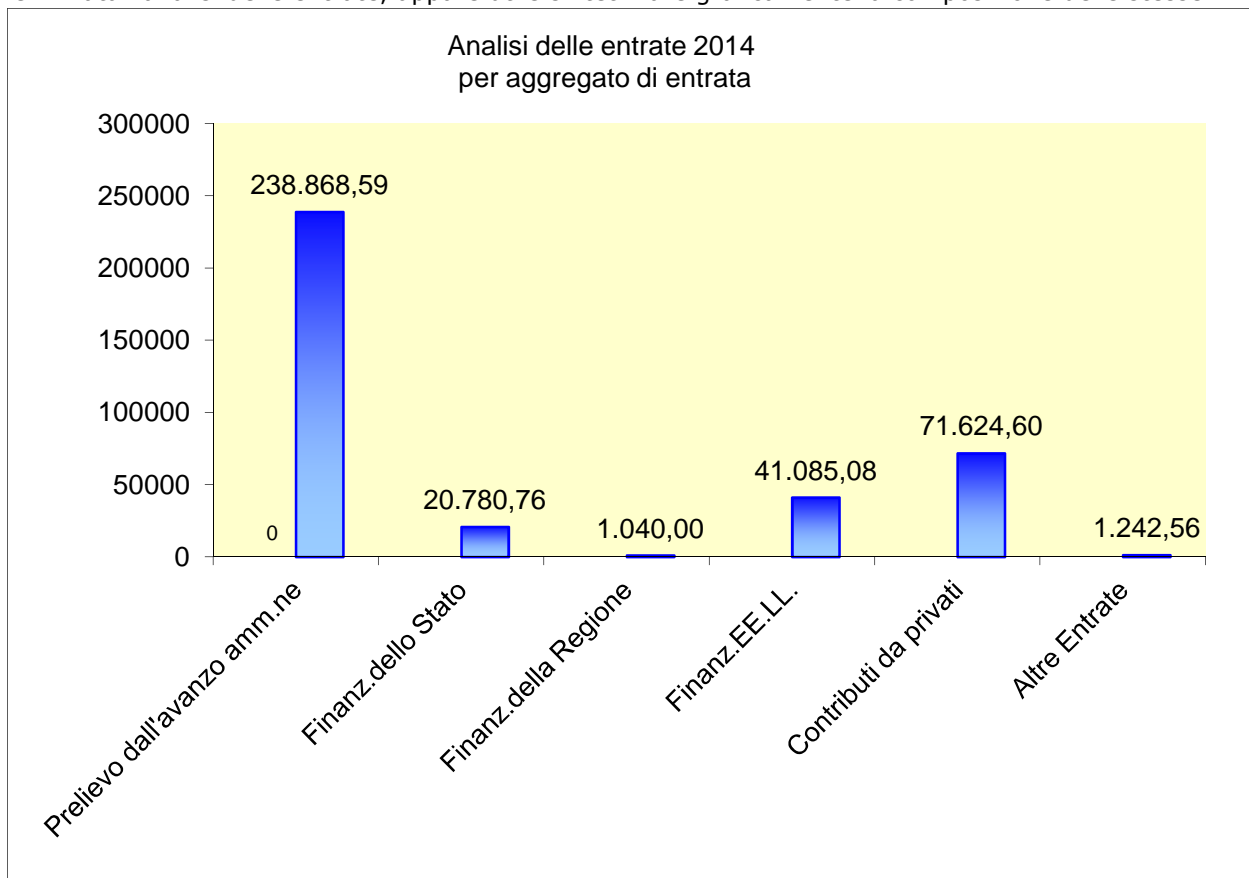
#### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.116,50

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	921,50	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	195,00	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	1.116,50
Somme accertate	€	1.116,50
Riscosso	€	1.116,50
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Terminata l'analisi delle entrate, appare utile sintetizzare graficamente la composizione delle stesse



Solo il 5,5% delle entrate proviene da finanziamenti statali.

Buona la contribuzione da parte delle famiglie degli alunni; pari al 19,1%; anche se pare opportuno specificare che solo una piccola parte è relativa al contributo volontario, mentre risulta importante la contribuzione relativa alla visite guidate, attività integrative, progetti e assicurazione.

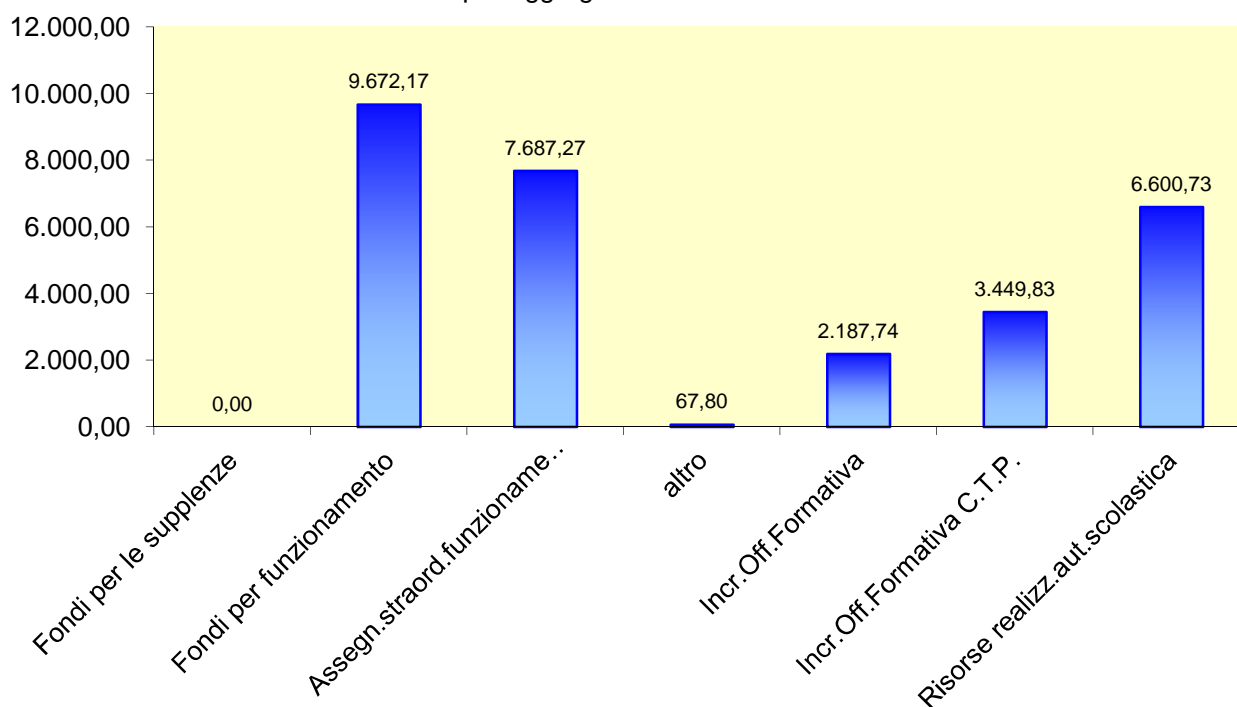
La rilevanza dei finanziamenti dell'ente locale pari al 11,0% è dovuta agli obblighi di legge e solo parzialmente alle attività progettuali e di sostegno.

Non assumono più alcun valore gli interessi attivi maturati sul ccb. Uno degli obiettivi da raggiungere a breve termine sarà per l'appunto la maggiore ricerca di contributi da enti locali e da privati

Il prelievo dall'avanzo di amministrazione ha finanziato il programma annuale 2014 nella misura del 63,8%



### Finanziamento dello Stato 2014 per aggregato di entrata

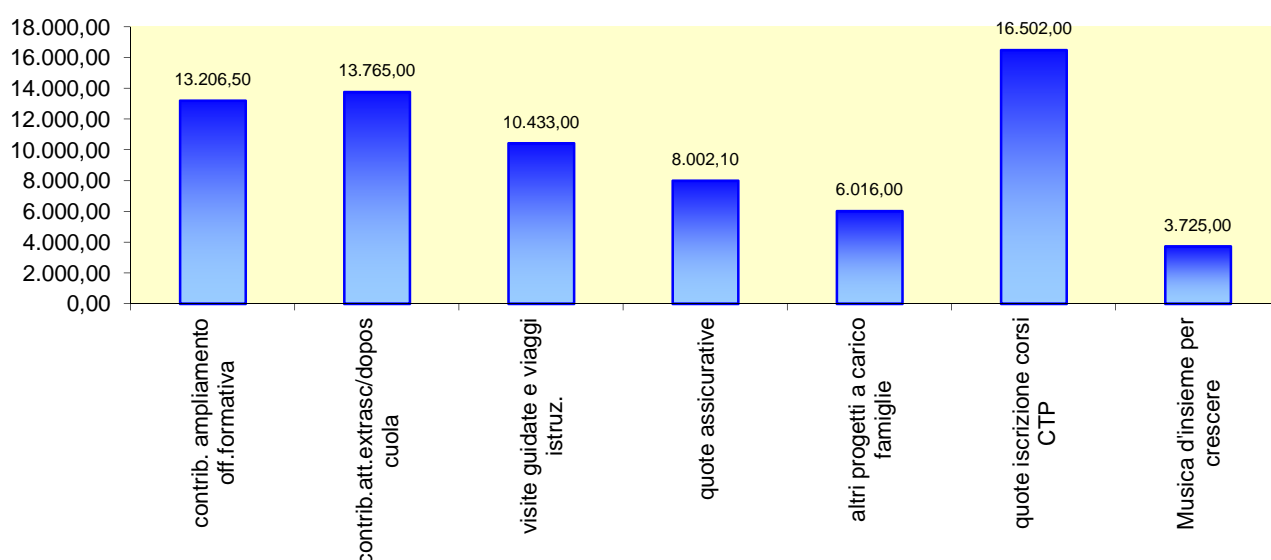


Il funzionamento amministrativo didattico è stato finanziato per un importo pari al 58,5% (ivi compresa l'assegnazione straordinari) mentre il 41,3% delle entrate statali è finalizzato all'ampliamento dell'offerta formativa ed all'innalzamento del livello di scolarità.

Il finanziamento delle famiglie degli alunni e dei privati per l'ampliamento dell'offerta formativa, pari a € 71.649,60 viene così rappresentato:

- contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa pari al 18,4%
- contributo per progetti specifici previsti dal POF (in classe sulla neve, suonare giocando, nuoto, corsi di recupero) pari al 8,4%.
- contributo per le attività extrascolastiche, doposcuola e pre-scuola pari al 19,2%.
- contributo per le visite guidate ed i viaggi di istruzione pari al 14,6%.
- contributo obbligatorio per le quote assicurative degli allievi e del personale pari al 11,2%
- contributo per il progetto musica d'insieme per crescere pari al 5,2%.
- contributo e quote di iscrizione per corsi del C.T.P. pari al 23,0%.

### Finanziamento delle famiglie e dei privati 2014



## ANALISI DELLE SPESE

La disponibilità è stata utilizzata coerentemente e in attuazione di quanto previsto nel POF, tenendo presenti gli indirizzi generali di gestione evidenziati nel Programma annuale 2014.

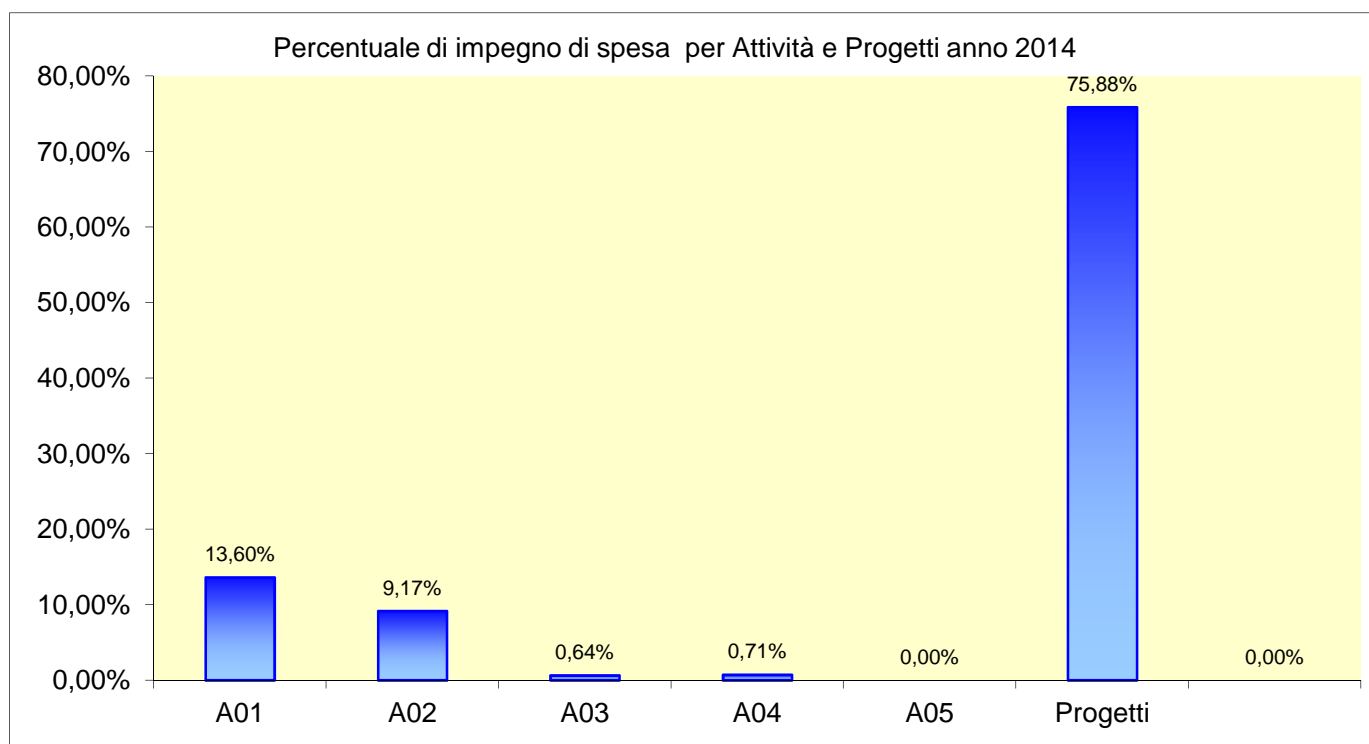
La situazione delle spese impegnate è la seguente:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	152.493,22	49.529,79	32,48%
Progetti	177.232,18	155.783,68	87,90%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	150,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>329.875,40</b>	<b>205.313,47</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>205.313,47</b>	

*il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi di pagare che l'Istituto ha assunto; più tale percentuale si avvicina a 100 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.*

È immediatamente visibile come, con esclusione delle spese del personale A03 che comprendono anche le supplenze brevi e saltuarie, anche per quest'anno, in attesa che il MIUR ed il MEF diano istruzioni sulle modalità di utilizzo delle relative somme presenti in avanzo, sulla spesa globale, si sia data rilevanza all'attuazione dei progetti.

Criteri e modalità di utilizzazione delle risorse sono stati finalizzati a una qualificata offerta



formativa, a una efficace risposta alle richieste dell'utenza, all'arricchimento e rafforzamento delle strutture didattiche dell'Istituto, al riconoscimento delle professionalità e alla valorizzazione delle competenze.

In particolare, i dati contabili relativi alle spese per progetti, possono essere indicizzati come segue:

**RIEPILOGO della PROGRAMMAZIONE della SPESA per tipologia di CONTI ECONOMICI**

Aggr.	Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
ATTIVITA' A01	607,50	14.204,03	9.507,97	1.502,70	-	1.207,80	902,80	44.826,75	27.932,80	62,31%
ATTIVITA' A02	-	4.498,26	13.842,21	-	-	403,82	80,00	31.186,63	18.824,29	60,36%
ATTIVITA' A03	1.309,92	-	-	-	-	-	-	71.379,84	1.309,92	1,84%
ATTIVITA' A04	-	-	-	-	-	1.462,78	-	5.100,00	1.462,78	28,68%
PROGETTO 01	-	-	100,00	-	-	-	-	767,80	100,00	13,02%
PROGETTO 02	1.283,25	363,96	0,00	400,00	-	-	-	4.330,13	2.047,21	47,28%
PROGETTO 03	-	49,85	27,15	14.650,00	-	-	-	14.900,00	14.727,00	98,84%
PROGETTO 04	-	-	2.580,00	-	-	-	-	2.600,00	2.580,00	99,23%
PROGETTO 05	-	-	0,00	-	-	-	-	400,00	-	0,00%
PROGETTO 06	-	406,50	6.920,00	-	-	-	-	7.975,04	7.326,50	91,87%
PROGETTO 07	-	217,08	0,00	-	-	13.149,16	-	13.501,73	13.366,24	99,00%
PROGETTO 08	-	-	1.190,67	-	-	-	-	5.137,10	1.190,67	23,18%
PROGETTO 09	5.076,04	-	0,00	-	-	-	-	5.076,04	5.076,04	100,00%
PROGETTO 10	5.099,01	1.416,67	13.997,90	-	-	-	-	33.687,90	20.513,58	60,89%
PROGETTO 11	19.287,15	6.626,89	10.333,49	2,60	-	14.156,95	38.449,36	88.856,44	88.856,44	100,00%
<b>TOTALI</b>	<b>32.662,87</b>	<b>27.783,24</b>	<b>58.499,39</b>	<b>16.555,30</b>	<b>-</b>	<b>30.380,51</b>	<b>39.432,16</b>	<b>329.725,40</b>	<b>205.313,47</b>	<b>62,27%</b>

Aggr.	Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni investim.	Oneri finanziari + Rimborsi	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
ATTIVITA' A01	607,50	14.204,03	9.507,97	1.502,70	-	1.207,80	902,80	44.826,75	27.932,80	62,31%
ATTIVITA' A02	-	4.498,26	13.842,21	-	-	403,82	80,00	31.186,63	18.824,29	60,36%
ATTIVITA' A03	1.309,92	-	-	-	-	-	-	71.379,84	1.309,92	1,84%
ATTIVITA' A04	-	-	-	-	-	1.462,78	-	5.100,00	1.462,78	28,68%
Progetti Supporto Didattica	11.458,30	2.454,06	23.625,05	15.050,00	-	13.149,16	-	83.238,64	65.736,57	78,97%
Progetti Formazione personale	-	-	1.190,67	-	-	-	-	5.137,10	1.190,67	23,18%
Altri progetti	19.287,15	6.626,89	10.333,49	2,60	-	14.156,95	38.449,36	88.856,44	88.856,44	100,00%
<b>TOTALI</b>	<b>32.662,87</b>	<b>27.783,24</b>	<b>58.499,39</b>	<b>16.555,30</b>	<b>-</b>	<b>30.380,51</b>	<b>39.432,16</b>	<b>329.725,40</b>	<b>205.313,47</b>	<b>62,27%</b>

Da cui emergono, in particolare, le seguenti incidenze percentuali tra alcune tipologia di spese ed il totale impegnato:

Incidenze percentuali tra alcune tipologie di spese		
Spese personale impegnate	32.662,87	15,91%
Totale spese impegnate	205.313,47	
Spese per prestazioni di terzi impegnate	58.499,39	28,49%
Totale spese impegnate	205.313,47	
Spese per beni investimento impegnate	30.380,51	14,80%
Totale spese impegnate	205.313,47	
Spese per beni di consumo	27.783,24	13,53%
Totale spese impegnate	205.313,47	
Altre Spese + Oneri finanziari	55.987,46	27,27%
Totale spese impegnate	205.313,47	

Dall'esame della precedente tabella emerge che la spesa per prestazioni di servizi da terzi, comprendente anche l'onere assicurativo degli alunni, pari al 28,49% ha un peso rilevante e riguarda le spese per visite e viaggi di istruzione, interventi per l'ampliamento dell'offerta formativa, fotoriproduzione, manutenzioni, ecc mentre le spese per il personale ne rappresentano ora mai solo il 15,91%. Le spese per beni di consumo rappresentano il 13,53% del totale del bilancio 2014. Le altre spese, pari al 27,27%, si riferiscono alle spese postali, le spese di tenuta conto del c.c.b., le adesioni alle reti di scuole, le spese per i compensi e le missioni dei revisori dei conti, rimborsi. Si evidenzia che all'interno della predetta spesa si trova l'impegno per il trasferimento dei fondi di pertinenza del CPIA a seguito del dimensionamento 2014-2015

### **ANALISI DELLE SPESE**

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

#### **Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale**

Previsione iniziale € 40.579,76  
 Variazioni in corso d'anno € 4.246,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2014	2448	E	8/1	901,50	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
30/06/2014	1	C	2/3	126,06	modifica al programma annuale n.2 per nuove maggiori entrate - interessi attivi maturati sul c.c.b. e c.c.p. anno 1013
15/10/2014	4076	E	3/12	2,10	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
27/11/2014	2	C	2/1	197,33	modifica al programma annuale n.4 per nuove maggiori entrate - finanziamento ordinario e contributo volontario a.s. 2014/2015
27/11/2014	2	C	2/3	1.500,00	modifica al programma annuale n.4 per nuove maggiori entrate - finanziamento ordinario e contributo volontario a.s. 2014/2015
27/11/2014	2	C	3/6	1.000,00	modifica al programma annuale n.4 per nuove maggiori entrate - finanziamento ordinario e contributo volontario a.s. 2014/2015
29/12/2014	5218	E	3/12	520,00	modifica al programma annuale n.6 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 44.826,75  
 Somme impegnate € 27.932,80  
 Pagato € 25.634,27  
 Rimasto da pagare € 2.298,53 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 44.826,75  
 Residua disponibilità finanz € **16.893,95**

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Dotazione ordinaria Funzionamento	5.068,51
Dotazione ordinaria per accert.medico sanitari	1.225,44
Funzionamento non vincolato	10.600,00
<b>Totale delle economie</b>	<b>16.893,95</b>

#### **Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

Previsione iniziale € 30.703,63  
 Variazioni in corso d'anno € 483,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	3/13	283,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	2/3	50,00	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
24/11/2014	4760	e	3/13	150,00	modifica al programma annuale n.5 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 31.186,63  
 Somme impegnate € 18.824,29  
 Pagato € 17.263,28  
 Rimasto da pagare € 1.561,01  
 accertamenti assegnati € 31.186,63

Residua disponibilità finanz € **12.362,34**

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Funzionamento didattico non vincolato	9.996,69
Contributi degli alunni per visite e viaggi di istruzione	2.038,51
Fondi per l'arricchimento dell'offerta formativa	50,00
Fondi da Comune acquisto libri alunni sc.sec.1^ gr.	277,14
<b>Totale delle economie</b>	<b>12.362,34</b>

#### Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 70.105,92

Variazioni in corso d'anno € 1.273,92

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	1/6	960,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	1/11	313,92	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 71.379,84

Somme impegnate € 1.309,92

Pagato € 1.309,92

Rimasto da pagare € 0,00

accertamenti assegnati € 71.379,84

Residua disponibilità finanz € **70.069,92**

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi Supplenze brevi al lordo ogni onere	69.905,92
Fondi non vincolati	164,00
<b>Totale delle economie</b>	<b>70.069,92</b>

#### Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 5.100,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.100,00

Somme impegnate € 1.462,78

Pagato € 1.462,78

Rimasto da pagare € 0,00

accertamenti assegnati € 5.100,00

Residua disponibilità finanz € **3.637,22**

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	3.637,22
<b>Totale delle economie</b>	<b>3.637,22</b>

### PROGETTI

Entro giugno 2014 sono stati portati a compimento i progetti previsti nel piano redatto per l'anno scolastico 2013/2014. Le risorse complessivamente disponibili sono state utilizzate nella misura del 51.94%.

Nel periodo settembre-dicembre 2014 sono stati avviati alcuni progetti già inseriti e descritti nel Programma annuale 2014.

Le risultanze evidenziano che le spese sostenute per i progetti didattici rientrano nelle cifre previste e che le stesse sono state utilizzate nella misura del 87.90% rispetto allo stanziamento.

#### Progetti - P01 - PROGETTO CONTINUITA' E ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 700,00

Variazioni in corso d'anno € 67,80

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
15/10/2014	4076	e	3/2	67,80	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 767,80

Somme impegnate € 100,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 100,00

accertamenti assegnati € 767,80

Residua disponibilità finanz € **667,80**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 13.02%  
L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	667,80
<b>Totale delle economie</b>	<b>667,80</b>

#### Progetti - P02 - PROGETTO PARI OPPORTUNITA'

Previsione iniziale € 4.198,13  
Variazioni in corso d'anno € 132,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
27/11/2014	2	c	2/3	132,00	modifica al programma annuale n.4 per nuove maggiori entrate - finanziamento ordinario e contributo volontario a.s. 2014/2015

Previsione definitiva € 4.330,13  
Somme impegnate € 2.047,21  
Pagato € 2.047,21  
Rimasto da pagare € 0,00  
accertamenti assegnati € 4.330,13  
Residua disponibilità finanz € **2.282,92**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 47.28%  
Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo:  
ore docenza svolte 27,5 per il progetto di istruzione domiciliare "scuola in famiglia" che è stato interamente svolto  
L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Dotazione ordinaria	348,19
Fondi progetto istruzione domiciliare	234,73
Fondi non vincolati	1700,00
<b>Totale delle economie</b>	<b>2.282,92</b>

#### Progetti - P03 - PROGETTO INTERCULTURA

Previsione iniziale € 14.900,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00  
Previsione definitiva € 14.900,00  
Somme impegnate € 14.727,00  
Pagato € 14.727,00  
Rimasto da pagare € 0,00  
accertamenti assegnati € 14.900,00  
Residua disponibilità finanz € **173,00**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 98.84%  
L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	173,00
<b>Totale delle economie</b>	<b>173,00</b>

#### Progetti - P04 - PROGETTO LINGUA 2

Previsione iniziale € 2.600,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00  
Previsione definitiva € 2.600,00  
Somme impegnate € 2.580,00  
Pagato € 2.580,00  
Rimasto da pagare € 0,00  
accertamenti assegnati € 2.600,00  
Residua disponibilità finanz € **20,00**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 99.23%  
Le attività svolte da esperti esterni, relative alla conversazione L2-inglese nella sc.infanzia, primaria e secondaria, sono state tutte attuate.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	20,00
<b>Totale delle economie</b>	<b>20,00</b>

#### Progetti - P05 - PROGETTO AREA ESPRESSIVA

Previsione iniziale € 400,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00  
Previsione definitiva € 400,00  
Somme impegnate € 0,00

Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
accertamenti assegnati	€	400,00
Residua disponibilità finanz	€	<b>400,00</b>

Il progetto è concluso, le risorse disponibili non sono state utilizzate.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	400,00
<b>Totale delle economie</b>	<b>400,00</b>

#### Progetti - P06 - PROGETTO POTENZIAMENTO AREA MOTORIA

Previsione iniziale	€	9.294,04
Variazioni in corso d'anno	€	-1.319,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	1/10	-820,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	1/11	-226,70	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	3/2	-272,30	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	7.975,04
Somme impegnate	€	7.326,50
Pagato	€	7.109,00
Rimasto da pagare	€	217,50
accertamenti assegnati	€	7.975,04
Residua disponibilità finanz	€	<b>648,54</b>

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 91.87%

Le attività svolte da esperti esterni il progetto PiùSport@Scuola nella scuola primaria per h.40 sono concluse.

Le attività svolte da esperti esterni ed associazioni sportive presenti sul territorio sono state interamente attuate

Sono stati interamente realizzati i sotto progetti: le lezioni di sci in 1 giornata "In classe sulla neve" nella scuola media, le lezioni di nuoto (8 incontri) per ciascuna delle 4 classi prime della sc.sec.Alighieri, l'alfabetizzazione motoria nella sc.infanzia.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi Prog.In classe sulla neve sc.sec./nuoto	247,20
Fondi L.440 per prog.patentino	401,34
<b>Totale delle economie</b>	<b>648,54</b>

#### Progetti - P07 - PROGETTO AREA LOGICO-SCIENTIFICO-TECNOLOGICO

Previsione iniziale	€	6.901,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.600,73

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	2/3	600,73	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	6/3	6.000,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	13.501,73
Somme impegnate	€	13.366,24
Pagato	€	13.366,24
Rimasto da pagare	€	0,00
accertamenti assegnati	€	13.501,73
Residua disponibilità finanz	€	<b>135,49</b>

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 99.00%

E' stata realizzata la copertura wi-fi degli edifici della sc.Alighieri e della sc.Provolo

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Fondi non vincolati	135,49
<b>Totale delle economie</b>	<b>135,49</b>

#### Progetti - P08 - PROGETTO FORMAZIONE

Previsione iniziale	€	5.137,10
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.137,10
Somme impegnate	€	1.190,67
Pagato	€	884,67
Rimasto da pagare	€	306,00

accertamenti assegnati € 5.137,10  
 Residua disponibilità finanz € **3.946,43**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 23.18%

Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo:

- n.3 corsi di aggiornamento per il personale direttivo e amministrativo in merito a novità normative introdotte
- n.2 corsi relativi alla sicurezza rivolto ai personale della scuola.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
L.440 - Fondi per la formazione del personale	758,58
Fondi per la Sicurezza L.626	2.035,63
Fondi vincolati specifici progetti	1.152,22
<b>Totale delle economie</b>	<b>3.946,43</b>

#### Progetti - P09 - PROGETTO "MUSICA D'INSIEME PER CRESCERE"

Previsione iniziale € 4.014,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.062,04

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	1/10	62,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
29/12/2014	5218	e	1/10	1.000,04	modifica al programma annuale n.6 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 5.076,04  
 Somme impegnate € 5.076,04  
 Pagato € 5.076,04  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 accertamenti assegnati € 5.076,04  
**Residua disponibilità finanz€ 0,00**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 100.00%

ore svolte da esperti esterni per il progetto "Musica d'insieme per crescere" 130:

- h.100 nell'a.s.2013/2014 nella scuola primaria B.Barbarani e scuola dell'infanzia Il Gabbiano
- h. 30 nell'a.s.2014/2015 scuola primaria B.Barbarani.

Non si sono verificate economie

#### Progetti - P10 - PROGETTO ATTIVITA' EXTRASCOLASTICHE

Previsione iniziale € 32.880,90  
 Variazioni in corso d'anno € 807,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	1/5	436,40	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	1/6	60,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	2/3	20,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	3/2	290,60	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 33.687,90  
 Somme impegnate € 20.513,58  
 Pagato € 20.513,58  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 accertamenti assegnati € 33.687,90  
**Residua disponibilità finanz € 13.174,32**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 60.89%

Rispetto alla previsione iniziale ed alla programmazione di inizio anno esso vede il seguente sviluppo:

ore funzionali previste 79 ore funzionali svolte 72

ore docenza previste 36 ore docenza svolte 26 (corso di avviamento allo studio del latino nella scuola media: n.2 corsi)

prestazione att.aggiuntava da parte del personale ATA : ore previste 130 ore svolte 122

Le attività svolte da esperti esterni, relative al doposcuola ed pre-scuola nelle sc.infanzia, primaria e secondaria, sono state tutte attuate

Nel corso dell'esercizio sono stati attivati ed attuati in orario extrascolastico avvalendosi della collaborazione di esperti esterni: corsi di pallavolo (sc.primaria e secondaria), attività tennis, attività mini-basket, artescuola, disegno e pittura, corsi di teatro, corso di chitarra, corso di inglese, corsi di informatica per il conseguimento dell'ECDL.

L'attività presenta un'economia così costituita:

Descrizione delle economie	Importo
Contributi alunni per progetto Att.extrascolastiche	13.174,32
<b>Totale delle economie</b>	<b>13.174,32</b>



**Progetti - P11 - PROGETTO CENTRO TERRITORIALE PERMANENTE**

Previsione iniziale € 66.365,33  
 Variazioni in corso d'anno € 22.491,11

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
11/06/2014	2448	e	1/5	2.660,00	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	1/6	556,50	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	1/11	1.051,84	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	2/3	39,83	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
11/06/2014	2448	e	3/10	2.009,64	modifica al programma annuale n.1 per nuove maggiori-minori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	1/5	700,00	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	1/6	216,00	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	1/11	299,54	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	3/5	45,76	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
15/10/2014	4076	e	6/3	7.480,00	modifica al programma annuale n.3 per nuove maggiori entrate finalizzate
24/11/2014	4760	e	2/1	5.917,00	modifica al programma annuale n.5 per nuove maggiori entrate finalizzate
29/12/2014	5218	e	2/1	1.515,00	modifica al programma annuale n.6 per nuove maggiori entrate finalizzate

Previsione definitiva € 88.856,44  
 Somme impegnate € 88.856,44  
 Pagato € 43.734,35  
 Rimasto da pagare € 45.122,09  
 accertamenti assegnati € 88.856,44  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Il progetto è concluso, le risorse disponibili sono state utilizzate nella misura del 100.00%

Nel corso dell'esercizio oltre all'attività di alfabetizzazione e corsi per il conseguimento della licenza media sono stati attivati ed attuati:

- n. 12 sessioni test per la conoscenza della lingua italiana in collaboraz.con la Prefettura di Verona
- n. 06 sessioni di formazione civica in collaboraz.con la Prefettura di Verona
- n. 2 corsi EDA di lingua e conversazione inglese per un totale di h.84
- vari corsi EDA di informatica

Si evidenzia che all'interno della spesa si trova l'impegno per il trasferimento dei fondi di pertinenza del CPIA a seguito del dimensionamento 2014-2015, CONSIDERATO che alla data del 1^ settembre 2014 ai CPIA di nuova istituzione non era ancora stato assegnato il relativo codice ministeriale e pertanto non è stato possibile, in quella data, il regolare trasferimento dei fondi di pertinenza del CTP S.Bernardino-B.go Trento al CPIA di Verona.

<b>R98 FONDO DI RISERVA</b>	<b>€</b>	<b>150,00</b>
-----------------------------	----------	---------------

La previsione iniziale di € 150,00 viene confermata in quanto non si è reso necessario apportare alcuna modifica. Nel corso dell'esercizio non si è reso necessario utilizzare il fondo di riserva e pertanto il fondo stesso può essere **riutilizzato nel successivo esercizio finanziario**

<b>Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE</b>	<b>€</b>	<b>44.766,19</b>
------------------------------------------	----------	------------------

Previsione iniziale	3.119,11
variazione	41.647,08
Previsione definitiva	44.766,19

La disponibilità da programmare è così costituita:

comune - sussidi sc.infanzia/primaria	2.583,20
comune - att.didattica (tutti ordini)	4.452,10
comune - spese varie d'ufficio l.23/96	7.834,15
comune - libri di testo sc.media	1.326,43
comune - contributo progetti	250,00
contributo potenziamento attività didattica	13.146,50
l. 440 autonomia – pof dm 891 art.1	2.187,74
alunni – contrib. per att.int extracurricolari	8.122,00

alunni – contrib. per prog.dis musica	814,96
alunni – contrib. per attivita' pof servizio pre scuola	625,00
alunni – contrib. per attivita' pof corsi recupero sc.media	110,00
rimborsi/recuperi vari	119,11
diverse	195,00
avanzo amministrazione non vinc.	3.000,00

## GESTIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	1.357,97	0,00	1.357,97	1.140,08	217,89	2.704,17	2.922,06
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	13.585,99	0,00	13.585,99	13.243,80	342,19	49.605,13	49.947,32

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

Al termine dell'esercizio finanziario 2014 la situazione degli accertamenti non riscossi, è la seguente:

- residui attivi per crediti verso lo Stato pari a	€ 2.418,62
- residui attivi per crediti verso Enti e altre istituzioni pari a	€ 503,44
totale	€ 2.922,06

Al termine dell'esercizio finanziario 2014 la situazione degli impegni non pagati, è la seguente:

- residui passivi per debiti verso lo Stato	€ 0,00
- debiti verso altri	€ 49.947,32
totale	€ 49.947,32

## FONDO ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 20 del 12/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 190 del 18/12/2014.

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

## CONTO PATRIMONIALE

Dal Modello K), concernente il Conto del Patrimonio, risulta la consistenza patrimoniale dell'istituto a fine esercizio, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi. Si evidenzia che si è proceduto all'ammortamento dei beni in inventario, ai sensi dell'art. 24, comma 8, del D.I. 1° febbraio 2001 e delle istruzioni impartite con la circolare del 1° dicembre 2012 emanata dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE</b>			
<b>Voci</b>	<b>Situazione al 31/12/2013</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione al 31/12/2014</b>
<b>Immobilizzazioni</b>			
Immateriali	€ -	€ -	€ -
Materiali	€ 33.316,21	€ 16.744,12	€ 50.060,33
Finanziarie	€ -	€ -	€ -
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>€ 33.316,21</b>	<b>€ 16.744,12</b>	<b>€ 50.060,33</b>
<b>Disponibilità</b>			
Rimanenze	€ -		€ -
Residui attivi	€ 1.357,97	€ 1.564,09	€ 2.922,06
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€ -		€ -
Disponibilità liquide	€ 251.416,61	-€ 25.523,45	€ 225.893,16
<b>Totale disponibilità</b>	<b>€ 252.774,58</b>	<b>-€ 23.959,36</b>	<b>€ 228.815,22</b>
Deficit patrimoniale	€ -		€ -
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 286.090,79</b>	<b>-€ 7.215,24</b>	<b>€ 278.875,55</b>
<b>Prospetto del passivo</b>			
Debiti a lungo termine	€ -		€ -
Residui passivi	€ 13.585,99	€ 36.361,33	€ 49.947,32
<b>Totale debiti</b>	<b>€ 13.585,99</b>	<b>€ 36.361,33</b>	<b>€ 49.947,32</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>€ 272.504,80</b>	<b>-€ 43.576,57</b>	<b>€ 228.928,23</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 286.090,79</b>	<b>-€ 7.215,24</b>	<b>€ 278.875,55</b>

Dal modello K riassunto generale del movimento amministrativo, risulta che la consistenza patrimoniale al 31 dicembre 2014 ammonta a € **228.928,23** con una variazione in diminuzione di € 43.576,57 rispetto alla consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio, di € 272.504,80.

#### **RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	32.662,87	15,91%
02	Beni di consumo	27.783,24	13,53%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	58.499,39	28,49%
04	Altre spese	16.554,00	8,06%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	30.380,51	14,80%
07	Oneri finanziari	2,60	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	39.430,86	19,21%
	<b>Totale generale</b>	<b>205.313,47</b>	<b>100%</b>

#### **VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI**

Le ritenute previdenziali ed erariali, operate sugli emolumenti fondamentali ed accessori al personale, nonché sui compensi a terzi (contratti di collaborazione) risultano regolarmente versate secondo le prescrizioni della normativa vigente di settore.

Risultano esistenti e correttamente compilati i registri dei contratti di prestazione d'opera con esperti esterni, i registri stipendi ed il registro di accantonamento delle ritenute.

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

In analisi il risultato dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE è dimostrato anche dai seguenti dati:

Gestione di competenza	
Totale accertamenti	€ 144.682,78
Totale impegni	€ 205.313,47
<b>RISULTATO GESTIONE COMPETENZA</b>	<b>-€ 60.630,69</b>
Variazioni Gestione dei residui	
Miiori/Maggiori residui attivi riaccertati	€ 0,00
Minori/Maggiori residui passivi riaccertati	€ 0,00
<b>SALDO VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI</b>	<b>€ 0,00</b>
RIEPILOGO	
RISULTATO COMPETENZA	-€ 60.630,69
VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI	€ 0,00
RISULTATO AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	€ 238.868,59
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2014</b>	<b>€ 178.237,90</b>

### PROSPETTO RIEPILOGATIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014 € 178.237,90

Aggr	voce	s/voce	descrizione	importo
1	1	0	<b>Non vincolato</b>	<b>€ 43.665,70</b>
1	1		Avanzo d'amministrazione non vincolato	€ 30.494,20
1	1		Alunni – contrib.volontario Ampl.Offerta Formativa a.s. 2014/2015	€ 13.171,50
1	2	0	<b>Vincolato</b>	<b>€ 134.572,20</b>
1	2		MIUR –dotazione ordinaria + f.riserva	€ 6.764,21
1	2		MIUR –Dotazione straordinaria funzionamento	€ 7.687,27
1	2		MIUR –Dotazione ordinaria funzionamento visite fiscali	€ 1.225,44
1	2		MIUR -DOTAZIONE Supplenze + ONERI	€ 69.905,92
1	2		L. 440 Autonomia – Sicurezza 626	€ 2.035,63
1	2		L. 440 Autonomia – POF FORMAZIONE	€ 758,58
1	2		L. 440 Autonomia – Prog.patentino	€ 401,34
1	2		L. 440 Autonomia – Incremento Offerta Formativa DM 891 art.1	€ 2.187,74
1	2		Ist.2^ Comprensivo Padova – Fondi Istruzione domiciliare	€ 234,73
1	2		Fondi in avanzo per particolari progetti d'Istituto	€ 300,00
1	2		Comune - Finanz.Libri di testo sc.media	€ 1.603,57
1	2		Comune - Funzion.UFFICIO L.23/96	€ 7.834,15
1	2		Comune - SUSSIDI sc.infanzia/primaria	€ 2.583,20
1	2		Comune - ATT.DIDATTICA (tutti ordini)	€ 4.452,10
1	2		Alunni – contrib. per att.int EXTRACURRICULARI	€ 21.296,32
1	2		Alunni – contrib. per att.int PRESCUOLA	€ 625,00
1	2		Alunni – contributo prog.Musica d'insieme per crescere	€ 814,96
1	2		Alunni – contrib. per att.recupero sc.media	€ 110,00
1	2		Alunni – contrib. per viaggi di istruzione	€ 2.038,51
1	2		Alunni – avanzo contrib.In classe sulla neve/nuoto Alighieri	€ 247,20
1	2		avanzo formazione una scuola colorata	€ 1.152,22
1	2		Rimborsi/recuperi vari	€ 314,11



## INDICI DI BILANCIO

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

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.705,54}{144.682,78} = \mathbf{0,21}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{113.977,24}{144.682,78} = \mathbf{0,79}$$

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

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

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{174.607,97}{205.313,47} = \mathbf{0,85}$$

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{27.932,80}{205.313,47} = \mathbf{0,14}$$

#### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{205.313,47}{804} = \mathbf{255,37}$$

#### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{27.932,80}{804} = \mathbf{34,74}$$

## GESTIONI FUORI BILANCIO

Come risulta dall'apposita dichiarazione del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A., non sono avvenute gestioni fuori bilancio.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze della banca tesoriere e del modello Mod.56T (TU) della Banca d'Italia al 31.12.2014,
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale: l'Istituto Cassiere Valpolicella Benaco Banca Credito Cooperativo (Verona) S.C. - Ag.Piazzale Cadorna, 4 di Verona dal 01/01/2014 sino al 31/12/2016 dal 12/11/2012 sul conto di tesoreria unica 318043 della Banca d'Italia sezione di Verona;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996 e 196/2003.
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

Verona, 25 marzo 2015

prot.n. 1115/B.15

Il Conto Consuntivo e.f. 2014 e gli allegati in esso contenuti sono stati predisposti in data 13/03/2015

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Viviana Sette



*Viviana Sette*