



Prot. n. 827 /A6

Traona, 12/03/2015

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

- **Relazione illustrativa**
- **Relazione finanziaria**

ALLEGATI:

- Mod. H – Conto finanziario (corredato da Mod. A Programma annuale 2014, Modello F e Mod. H bis)
- Mod. I – Rendiconto: attività e progetti
- Mod. J e Mod J New – Situazione Amministrativa definitiva
- Mod. K – Conto patrimonio (corredato da Modello "A": consistenza e variazioni patrimoniali)
- Mod. L – Elenco residui attivi e passivi
- Mod. M – Spese personale
- Mod. N – Riepilogo entrate/spese
- Estratto conto Banca d'Italia 56T

PRESUPPOSTI DELLA RELAZIONE

La relazione illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal D.l. 44 del 1.2.2001.

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

Mod. H – Conto finanziario
Mod. I – Rendiconto: attività (n.3) progetti (n.10)
Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva
Mod. K – Conto patrimonio
Mod. L – Elenco residui attivi e passivi
Mod. M – Spese personale
Mod. N – Riepilogo entrate/spese

ALLEGATI:

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

L'avanzo complessivo di fine esercizio ammonta a € 48.072,52 come risulta dalla situazione finanziaria definitiva al 31.12.2014.

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è di € 49.672,52 che coincide con il saldo contabile dell'istituto cassiere.

L'avanzo per la gestione di competenza dell'esercizio ammonta a € 22.239,22

CONTO FINANZIARIO

Per l'anno scolastico 2013/14, il Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto ha avuto come obiettivo principale la risposta, al meglio delle possibilità, ai bisogni dell'utenza che riceve il nostro servizio.

DATI RELATIVI ALL'ISTITUTO

Gli alunni iscritti all'Istituto Comprensivo di Traona nel corrente anno scolastico sono 612 distribuiti su 25 classi/sezioni tempo normale e 5 classi a tempo pieno ripartite nei diversi plessi e gradi di scuole. L'Istituto accoglie alunni che provengono dalla Comunità/Centro Pronto Intervento "R.Tonoli" di Traona.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle sezioni 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	6	6	138	0	136	136	0	22,66

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	3		1	4	65	48		17	65	0	0	16.25
Seconde	2		1	3	55	33		22	55	1	0	18.33
Terze	1		1	2	44	20		20	40	1	-4	20.00
Quarte	2		1	3	64	36		27	63	1	-1	21.00
Quinte	2		1	3	57	32		26	58	1	+1	19.33
Pluriclassi	1		0	1	18	18		0	18	0	0	18
Totale	11	0	5	16	303	187		112	299	4	-4	27.18
Secondarie di I grado:												
Prime	3		0	3	63	64			64	1	+1	21.33
Seconde	2		0	2	49	50			50	1	+1	25
Terze	3		0	3	66	63			63	1	-3	21
Pluriclassi	0		0	0	0	0			0	0	0	0
Totale	8	0	0	8	178	177			177	3	-1	22.12

2 – Il personale

DIRIGENTE SCOLASTICO – titolare	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	37
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
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	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	59
<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	3
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	17

OFFERTA FORMATIVA

è stata articolata in diversi progetti come sotto indicato:

- **P02 A TUTTO LIBRO:** nell'ambito di questo filone sono stati sviluppati nel corso dell'anno i seguenti progetti:
 - Una biblioteca a scuola – scuola infanzia di Mantello;
 - A tutto libro – scuola secondaria di primo grado di Traona
- **P03 CACCIA AL TESORO**
Questo filone articolato nei due progetti Caccia al Tesoro e Piano piano lungo il sentiero Valtellina ha coinvolto tutte le classi delle scuole Primarie di Traona, Mantello, Mello e la scuola secondaria di I grado. Sono stati raggiunti gli obiettivi prefissi:
 - studio del territorio;
 - adozione e integrazione delle nuove tecnologie nei processi di insegnamento e apprendimento;
 - favorire il protagonismo e la collaborazione dei ragazzi nella comunità di appartenenza;
 - valorizzare le risorse umane.
- **P04 F.A.T.A** in prosecuzione con il progetto dello scorso a.s., sono stati coinvolti tutti i bambini della scuola dell'infanzia di Traona con la finalità di avvicinare i piccoli alla natura consegnando loro un ambiente da esplorare, rispettare ed amare
- **P05 HAPPY ENGLISH**
Il progetto, in continuità con quelli già intrapresi negli scorsi anni scolastici, ha coinvolto i bambini di 5 anni della scuola infanzia di Traona con l'obiettivo di avvicinarli alla lingua inglese.
- **P06 VIVA LO SPORT**
Rientrano in questo filone i progetti "Coni a scuola" della primaria di Mantello e "viva lo sport" della scuola secondaria di Traona.
Il Progetto ha consentito agli alunni di vivere esperienze socializzanti, sperimentando la vittoria o la sconfitta, quali momenti per imparare il rispetto delle regole e la gestione delle proprie emozioni.
- **P11 AMBIENTE**
Contenuti in questo filone i seguenti progetti:
 - la scuola e l'ambiente – primaria di Mantello;
 - i pompieri a scuola – primaria di Mantello;

- l'ambiente siamo noi – primaria di Traona;
- Profumi e sapori della costiera dei Cech – scuola secondaria di Traona.

Il Progetto ha ottenuto gli obiettivi prefissati:

prendere coscienza dell'ambiente che ci circonda ed assumere comportamenti corretti verso di esso; promuovere la conoscenza di sé e delle proprie potenzialità, promuovere la maturazione di comportamenti corretti positivi e costruttivi nei confronti dell'ambiente per essere cittadini consapevoli dell'importanza dell'ecosostenibilità.

- **P13 – OPERA DOMANI**

Il Progetto ha coinvolto i bambini della scuola dell'infanzia e primaria di Mantello e gli alunni della scuola primaria di Traona al fine di avvicinarli al linguaggio musicale e lirico, attivare percorsi di laboratorio centrati sul linguaggio musicale e coreografico, generare interesse per la musica e valorizzare nel contempo le naturali attitudini dell'allievo, imparare ad ascoltare l'altro e vivere il canto come momento di aggregazione.

- **P14 ACCOGLIENZA-CONTINUITA'**

Il Progetto ha coinvolto tutti i bambini della scuola primaria di Traona con la finalità di favorire una prima conoscenza dei nuovi compagni, costruire un momento di festa, migliorare la socializzazione all'interno della scuola.

- **P15 – ATTIVITA' LABORATORIALI**

Sono stati realizzati in questo filone i seguenti progetti con la finalità di esplorare le diverse possibilità espressive ed elaborare creativamente produzioni personali per esprimere sensazioni ed emozioni:

- Opera Kids – scuola dell'infanzia di Mantello;
- di tutti i colori – scuola dell'infanzia di Mantello;
- il giornalino scolastico – scuola dell'infanzia di Mantello;
- musicando – scuola dell'infanzia di Traona
- a scuola di teatro – scuola primaria di Mello.

- **P16 FORMAZIONE**

Sono state realizzate iniziative di formazione e aggiornamento deliberate dal Piano del Collegio dei Docenti e previste dal D.L.vo 84/2009 per la sicurezza. Sono state accolte proposte formative del MIUR e proposte di formazione in rete con altri Istituti della provincia.

Lo sviluppo dell'azione didattica relativa alle attività didattiche e progetti citati ha occupato gran parte dell'anno scolastico, si è riscontrato un notevole gradimento da parte degli alunni ed i risultati conseguiti hanno giustificato l'investimento effettuato.

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ha redatto la presente relazione sulla gestione finanziaria per l'esercizio 2013 a norma dell'art. 18 del DM 44 del 01.02.2001 affinché il Dirigente scolastico, unitamente alle osservazioni sull'andamento didattico ed ai risultati conseguiti, la possa presentare al Consiglio di Istituto entro le date prefissate.

La modulistica prevista dal DM 44 risulta la seguente:

Modello H	- Conto finanziario (art. 18/comma 2)
Modelli I	- Rendiconto singoli progetti (art. 18/comma 1d)
Modello L	- Elenco residui attivi e passivi (art. 18/comma 1a)
Modello M	- Prospetto delle spese per il personale (art. 18/comma 4 (1c))
Modello N	- Riepilogo per tipologie di spesa (spese/entrate)
Modello K	- Situazione patrimoniale
Modello J	- Situazione amministrativa (art. 18/comma b)
Modello H bis	- Attuazione programma annuale
	- Estratto conto dell'Istituto cassiere al 31.12.2014

PARTE I - ENTRATE

Il modello H - parte prima - allegato alla presente relazione dimostra in sintesi tutte le entrate del 2014 come meglio individuate nelle proprie quantificazioni unitarie nel modello N (Entrate – art. 19) e meglio dettagliate nelle schede I/Entrate relative ad ogni singola Attività/Progetto

La sommatoria delle variazioni al programma annuale 2014 ammonta ad Euro € 34.883,76, differenza tra la programmazione definitiva di Euro 169.146,46 (Mod H) e la previsione iniziale di Euro 134.262,70 (mod A).

01 - Avanzo di amministrazione – radiazione residui attivi

L'avanzo di amministrazione 2014 pari ad Euro 113.205,42 previsto in fase di redazione del Programma annuale 2014 (€ 22.617,11 non vincolato ed € 90.588,31 vincolato), non ha subito variazioni.

02 – Finanziamento dello Stato

La previsione iniziale relativa alla dotazione ordinaria -aggr. 2/01- pari ad Euro 4.432,88 (Mod. A) ha subito nel corso dell'anno un aumento di Euro 4.767,93 per l'assegnazione dei 4/12 relativi al funzionamento settembre – dicembre 2014 di € 2.176,01, integrazione funzionamento amm.vo/didattico € 920,99, assegnazione ai sensi del D.M. 821/2013 art. 1,c.1 di € 1.670,93;

La programmazione definitiva è di € 9.200,81.

Per i finanziamenti non vincolati -aggr. 2/03- con previsione iniziale pari a € 0, si è avuto un incremento di € 5.538,14 per far fronte alle situazioni di sofferenza finanziaria. Tale importo è stato incassato in conto competenza in quanto tutti i residui attivi nei confronti del MIUR erano già stati radiati con delibera del Consiglio di Istituto n. 46 in data 16/10/2014;

Per gli altri finanziamenti vincolati -aggr. 2/04- con previsione iniziale pari a € 0, si è avuto un incremento di € 3.513,14, di cui:

€ 3.454,36 “piano di rientro D.L. 35/2013” per far fronte al debito per gli accertamenti medico legali degli anni pregressi nei confronti dell'ASL. La somma è stata incassata in conto competenza in quanto non era stato costituito apposito residuo attivo;

€ 59,05 per la realizzazione di progetti di orientamento per gli studenti “D.L. 104/2013 art. 8;

03 - Finanziamento dalla Regione

La previsione iniziale pari ad Euro 0 (Mod. A) ha subito nel corso dell'anno un aumento di € 608,00 quale compenso per la realizzazione del progetto “Frutta nelle scuole”

04 - Finanziamento da Enti territoriali

La previsione iniziale pari ad Euro 8.927,34 (Mod. A) ha subito nel corso dell'anno un aumento di Euro 3.225,08 per i seguenti finanziamenti: € 600,00 Istituto Comprensivo di Cosio per corsi di formazione sull'introduzione del registro elettronico; € 1.935,08 assegnazione diritto allo studio a.s. 2014/2015 del Comune di Cino; Comune di Mello € 690,00 per diritto allo studio e partecipazione spese corsi sicurezza;

La programmazione definitiva è di € 12.152,42

05 - Contributi da privati

Vincolati aggr.5/02:

La previsione iniziale pari ad Euro 7.690,00 ha subito nel corso dell'anno un aumento di € 10.331,20 per maggiori accertamenti dovuti a:

€ 1.747,00 viaggi di istruzione

€ 4.417,20 assicurazione infortuni ed RC

€ 471,00 contributo acquisto libretti assenze

€ 1.480,00 contributo per partecipazione attività sportive – nuoto –

€ 596,00 donazione liberale per acquisto sussidi SSIG

€ 1.620,00 contributo per progetto conversazione in lingua inglese

La previsione definitiva è pari a € 18.021,20

Non vincolati aggr.5/03:

La previsione iniziale pari ad Euro 0 ha subito nel corso dell'anno un aumento € 100,00 dovuto alla vincita di un premio per la partecipazione ad un concorso dal parte della SSIG

06 - Proventi da gestioni economiche

Nessuna previsione né variazione è stata effettuata sul presente aggregato.

07 - altre entrate

Interessi 7/01

La previsione iniziale pari ad Euro 0 ha subito nel corso dell'anno un aumento di € 7,06 per effetto di interessi attivi maturati sul conto corrente.

La previsione iniziale pari ad Euro 0 ha subito nel corso dell'anno un aumento di € 6.800,00 quale contributo della "Fondazione Pro Valtellina" per il progetto Caccia al Tesoro

PARTE II – SPESE

Il modello H relativo alle spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario 2014 evidenzia la realtà delle somme impegnate e spese in relazione alla programmazione definitiva di ogni singolo aggregato/progetto che hanno subito delle modifiche rispetto alla previsione iniziale

La scheda N riassuntiva per aggregati/conti è meglio dimostrata nelle schede I/Spese di ogni singola attività/progetto.

Il totale delle spese nella programmazione definitiva pari a € 57.786,91 risulta superiore a quella previsionale di € 38.620,87 per la differenza di € 19.166,04

Aggregato A - Attività

A01 - Funzionamento amministrativo generale

- La programmazione definitiva di Euro 15.126,25 risulta superiore a quella previsionale pari a € 9.981,75 per la differenza di € 5.144,50. Le spese impegnate per funzionamento amministrativo generale per materiale di cancelleria, abbonamenti a riviste, consulenza RSPP, manutenzione, noleggio fotocopiatore, spese postali, partecipazione ad associazioni, ammontano a € 10.991,51 tutte pagate

A02 - Funzionamento didattico generale

- La programmazione definitiva pari ad € 17.824,88 risulta superiore a quella previsionale € 11.856,88 per la differenza di € 5.968,00.

Sono state impegnate spese per acquisto del materiale di facile consumo, manutenzione, assicurazione infortuni ed Rc per alunni e personale, visite guidate, viaggi d'istruzione e campionati sportivi studenteschi, per la somma complessiva di € 14.165,68, completamente pagate.

A03 - Spese di personale

- Non sono state previste spese per questa voce in quanto le spese di personale che hanno interessato l'esercizio finanziario 2014 sono state completamente gestite tramite cedolino unico nel portane NoiPA del MEF.

A04 - Spese di investimento

- La programmazione definitiva pari a € 1.809,92 risulta inferiore a quella previsionale € 3.326,38 per la differenza di € 1.516,46. Le spese per materiali di consumo e investimenti hardware impegnate nell'esercizio 2014 ammontano a € 235,00, Completamente pagate.

Aggregato P – Progetti

P02 – A tutto libro: - La programmazione definitiva pari a € 300,00 risulta pari a quella previsionale. Le spese impegnate e pagate l'acquisto di pubblicazioni ammonta ad € 300.

P03 – Caccia al tesoro - La programmazione definitiva pari a € 10.975,65 risulta superiore a quella previsionale € 4.175,65 per la differenza di € 6.800,00 per il finanziamento del progetto da parte di Pro-Valtellina. Per l'anno 2014 non sono stati registrati impegni di spesa. L'avanzo verrà impegnato nel primo bimestre dell'e.f. 2015 per la realizzazione del progetto.

P04 F.A.T.A - La programmazione definitiva pari a € 1.000,00 risulta pari a quella previsionale. Le spese impegnate e pagate nell'esercizio 2014 per materiali di consumo ed investimenti ammontano a € 1.000,00.

P05 Happy English La programmazione definitiva pari a € 105,00 risulta pari a quella previsionale. Le spese impegnate e pagate nell'esercizio 2014 per materiali di consumo ammontano a € 99,99.

P06 Viva lo sport - La programmazione definitiva pari a € 2.280,00 risulta superiore a quella previsionale € 800,00 per la differenza di € 1.480,00. Le spese impegnate nell'esercizio 2014 per l'acquisto di beni di consumo e servizi ausiliari ammontano a € 1.780,00. Risultano pagati € 790,00 per beni di consumo e trasporto, restano da pagare € 840,00 per il corso di nuoto in quanto non pervenuta la relativa fattura.

P11 – Ambiente - La programmazione definitiva è pari a Euro 2.046,39, risulta pari a quella previsionale. Le spese impegnate nell'esercizio 2014 ammontano a € 1.923,36.

Le somme pagate ammontano ad € 1.223,36, Rimangono da pagare € 700,00 per materiale tecnico specialistico, in quanto sono stati riscontrati problemi in merito alla tracciabilità e irregolarità del Durc relativo alla ditta creditrice.

P13- Opera Domani - La programmazione definitiva di € 670,00, risulta pari a quella previsionale. Le spese impegnate e pagate per l'acquisto di beni di consumo nell'esercizio 2014 ammontano a € 569,00

P14- Accoglienza-continuità - La programmazione definitiva di € 100,00, risulta pari a quella previsionale. Non sono state impegnate spese.

P15- Attività laboratoriali - La programmazione definitiva di € 2.200,00, risulta superiore a quella previsionale di € 1.700,00 per € 500,00. Sono state impegnate e pagate spese per spese di personale e acquisto di beni di consumo e inventariali € 1.596,18.

P16- Formazione - La programmazione definitiva è pari a € 3.148,82, risulta superiore a quella previsionale di € 2.358,82 per la differenza di € 790,00 dovute ai finanziamenti finalizzati di ente locale e istituzione scolastica. Le spese impegnate nell'esercizio 2014, totalmente pagate, ammontano a € 1.041,10 per la formazione del personale sulla sicurezza e registro elettronico.

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0	0	0
Materiali	63.464,44	-5.569,72	57.894,72
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	63.464,44	-5.569,72	57.894,72
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0	0	0
Crediti	87.372,12	-87.282,12	90,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0		
Disponibilità liquide	27.222,19	22.450,33	49.672,52
Totale disponibilità	114.594,31	-64.831,79	49.762,52
Deficit patrimoniale	0		
TOTALE ATTIVO	178.058,75	-70.401,51	107.657,24
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0	0	0
Residui passivi	1.388,89	301,11	1.690,00
Totale debiti	1.388,89	301,11	1.690,00
Consistenza patrimoniale	176.669,86	-70.702,62	105.967,24
TOTALE PASSIVO	178.058,75	-70.401,51	107.657,24

Dal riassunto generale del movimento amministrativo risulta che la consistenza patrimoniale dei beni mobili soggetti ad inventario ha subito, durante l'esercizio, un decremento di € 5.569,72 derivante da svalutazione per € 8.134,64, scarico € 163,28 e acquisti per € 2.728,20.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri di inventario al 31.12.2014.

Il mod. L riporta l'elenco dei residui attivi ammontanti a € 90,00 e residui passivi per € 1.690,00.

Il mod. M riporta l'elenco del personale liquidato nel corso dell'esercizio 2014 con le relative ritenute.

PARTITE DI GIRO

Per quel che riguarda le minute spese, si fa presente che durante l'esercizio sono state regolarmente registrate tutte le spese effettuate; il prelievo iniziale, ammontante a € 200,00, è stato interamente restituito al bilancio dell'esercizio 2014.

Si dichiara che non vi sono gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.

Maria Monti

Firma autografa sostituita a mezzo
stampa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3
comma 2 D.lgs n. 39/93

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Bruno Giovanna

Firma autografa sostituita a mezzo
stampa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3
comma 2 D.lgs n. 39/93