

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO

VIA MATTEOTTI, 9

12084 MONDOVI' (CN)

COD.MIN. CNEE03700G

C.F. 84005410042

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
RELATIVO ALL'ANNO FINANZIARIO 2015
REDATTA IN CONFORMITA' all'art. 18, c.5 del D.I. 01/02/2001, n. 44

PUBBLICATO ALL'ALBO il 23.05.2016

PREMESSA

Come previsto dall'art. **18** comma 5 del **Decreto 1° Febbraio 2001, n. 44**, terminate tutte le operazioni inerenti l'elaborazione del conto finanziario, del conto del patrimonio e degli allegati previsti dallo stesso articolo 18 inerenti il **Conto Consuntivo** relativo all'anno finanziario **2015** di questa scuola, si predispone la seguente relazione che esplicita l'aspetto tecnico – contabile – amministrativo e l'aspetto negoziale messo in atto per la realizzazione degli obiettivi programmati.

Essa infatti ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a Consuntivo del Programma Annuale 2015 relativamente alle entrate e alle spese al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'istituzione scolastica.

Il **Conto Consuntivo** – riportato nelle pagine seguenti- consta di:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio

si compone dei seguenti allegati:

Mod. H	Conto finanziario
Mod. I	Rendiconto progetti/attività
Mod. J	Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2015
Mod. K	Conto del patrimonio
Mod. L	Elenco residui
Mod. M	Spese del personale
Mod. N	Riepilogo spese

IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO : RISORSE E FINALITA'

Lo stanziamento di bilancio relativo l'anno finanziario 2015 (dal 01.01.2015 al 31.12.2015) è stato modesto per quanto attiene al funzionamento amministrativo e didattico. Pertanto, la nostra Istituzione, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive, attraverso i buoni rapporti di collaborazione esistenti con l'Amministrazione Comunale di Mondovì e con la partecipazione a bandi.

E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese, sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tener conto, non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche dell'Istituto;
- delle strutture di cui esso dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni, di per sè limitative, e considerando pure che la gestione vuole tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse verso quelle spese finalizzate a:

1. ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa nel rispetto dei bisogni e delle esigenze educative degli alunni;
2. innovazione curricolare e metodologica;
3. formazione di livello per il personale docente.

IL CONTO FINANZIARIO

Dall'esame del Conto finanziario riportato nell'allegato H, emerge la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonché Consuntivo 2015

la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio. Il quadro riassume le fonti di finanziamento di cui la scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2015 (periodo Gennaio-Dicembre 2015). Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese, verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Tali risultanze emergono dall'esame del mod. J:

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015		54.758,06
	Competenza	44.723,09
SOMME RISCOSE		
	Residui	17.101,87
	Totale (1)	61.824,96
	Competenza	56.043,63
SOMME PAGATE		
	Residui	6.704,08
	Totale (2)	62.747,71
Differenza (1 - 2)		- 922,75
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		53.835,31

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2015 ammonta a Euro **116.863.96** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	19.162,63
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	64.468,54
	Totale (1)	83.631,17
	Esercizio Corrente	833,51
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	19.769,01
	Totale (2)	20.602,52
DIFFERENZA (1 - 2)		63.028,65
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		53.835,31
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015		116.863,96

L' Esercizio 2015 presenta un disavanzo di Euro **7.008,58** ed è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E. F . 2015	63.885,72
SPESE EFFETTIVE E .F . 2015	56.877,14
DISAVANZO ESERCIZIO 2015	7.008,58

ANALISI SINTETICA DELLE ENTRATE

(desunta dall'esame del mod.H)

Partendo dal Programma Annuale 2015, approvato dal Consiglio di Circolo con delibera **n. 3/2 del 10.02.2015**, si evince che la programmazione iniziale

prevedeva i seguenti valori che - messi a confronto con la programmazione definitiva - evidenziano le variazioni subite dal Programma Annuale . Tali variazioni sono state approvate di volta in volta dal Consiglio di Circolo e sono elencate nell'allegato apposito.

L'esame delle Entrate si può riassumere come segue:

AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE	PROGRAMMAZIONE	SOMME	DISPONIBILITA'
	INIZIALE	DEFINITIVA (a)	ACCERTATE(b)	(b/a)
Avanzo amm.ne	109.855,38	109.855,38	0,00	0,00
Finanziamenti Statali	7.439,95	14.530,17	14.530,17	1,00
Finanziamenti Regione	0,00	2.500,00	2.500,00	1,00
Finanziamenti da Enti	2.500,00	15.045,68	15.045,68	1,00
Contributi da privati	0,00	31.808,66	31.808,66	1,00
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	1,21	1,21	1,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	119.795,33	173.741,10	63.885,72	
avanzo di competenza			- 7.008,58	
Totale a pareggio			63.885,72	

Dall'esame delle Entrate risultano inoltre - alla data del **31.12.2015 - € 19.162,63** di residui attivi costituiti dalla differenza tra le entrate accertate **€ 63.885,72** e le somme riscosse alla stessa data **€ 44.723,09** .

Si evidenzia :

02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

AGGREGATO 02/01 – Dotazione ordinaria

Somme accertate e riscosse € 8.429,33 derivanti da :

- dotazione ordinaria MIUR gennaio/agosto 2015 € 5.493,33
(nota MIUR prot. n. 18313 del 16/12/2014 e prot. n. 8615 del 22/05/2015)
- dotazione ordinaria MIUR settembre/dicembre 2015 € 2.936,00
(nota MIUR prot. n. 13439 e 13446 dell'11/09/2015)

AGGREGATO 02/04 – Altri finanziamenti vincolati

Somme accertate € 6.100,84 (€ 1.438,21 riscosse - € 4.662,63 da riscuotere) derivanti da :

- fondi MIUR per attività formative di cui art. 16, comma 1 DL 104/2013 "Aumento competenze per finanziamento processi di integrazione a favore alunni con disabilità e con altri bisogni educativi speciali (nota USR Piemonte prot. n. 9570/U del 21/11/2014 e nota MIUR prot. n. 2752 del 17/02/2015) € 1.946,62
- fondi UST Cuneo per attivazione corsi di formazione a favore di docenti curricolari e di sostegno sul tema dell'integrazione scolastica "Scuola Polo Handicap" (dispone USP Cuneo prot. n. 1169/A36b del 17/02/2015) € 756,17
- fondi USR Piemonte per iniziative di formazione "Certificazione delle competenze" (Decreto USR Piemonte prot. n. 9069 del 20/10/2015) € 3.300,00
- spese per attrezzature handicap 2014 € 98,05

03 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

AGGREGATO 03/04 – Altri finanziamenti vincolati

Somme accertate e da riscuotere € 2.500,00 derivanti da :

- contributo Regione Piemonte per realizzazione progetti "Interventi sulle aree a rischio, a forte processo migratorio - a.s. 2014/15" (nota USR Piemonte/regione Piemonte prot. n. 3325/U del 05/05/2015) € 2.500,00

04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE **AGGREGATO 04/05 – Comune vincolati**

Somme accertate € 10.808,00 (€ 8.808,00 rimosse - € 2.000,00 da riscuotere) derivanti da :

- contributo Comune di Mondovì per "funzioni miste" A.S. 2014/15 (Determina n. 1298 del 19/12/2014) € 2.500,00
- contributo Comune di Mondovì per realizzazione progetti A.S. 2014/15 (Determina n. 75 del 28/02/2015) € 2.000,00
- contributo Comune di Mondovì per finanziamento spese servizi e forniture uffici € 6.308,00

AGGREGATO 04/06 – Altre Istituzioni

Somme accertate e rimosse € 4.237,68 derivanti da :

- fondi USR Piemonte - tramite Istituto Comprensivo "Peyron" di Torino per progetti di istruzione domiciliare A.S. 2013/14 (Decreto USR Piemonte prot. n. 283/U del 15/01/2015) € 1.300,60
- da altre istituzioni scolastiche per compartecipazione spese corsi di formazione € 2.647,08
- da Università Torino Dipartimento Filosofia e Sc. Educazione : contributo accoglienza tirocinanti corso specializzazione al sostegno a.s. 2013/14 € 290,00

05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

AGGREGATO 05/01 – Famiglie non vincolati

Somme accertate e rimosse € 355,00 derivanti da :

- Contributo genitori classe 5[^] Scuola Primaria Statale di Mondovì Altipiano (€ 205,00) e genitori Scuola Statale Infanzia Mondovì S.Anna (€ 150,00)

AGGREGATO 05/02 – Famiglie vincolati

Somme accertate e rimosse € 15.642,84 derivanti da :

- contributi genitori per assicurazione alunni a.s. 2014/15 € 178,00
- contributi genitori per uscite didattiche a.s. 2014/15 € 14.197,84
- contributi genitori per foto di classe A.S. 2014/15 € 937,00
- contributi genitori per acquisto sussidiario € 330,00

AGGREGATO 05/03 – Altri non vincolati

Somme accertate e rimosse € 4.860,82 derivanti da :

- vari mercatini attuati dalle classi

AGGREGATO 05/04 – Altri vincolati

Somme accertate € 10.950,00 (di cui € 950,00 rimosse ed € 10.000,00 da riscuotere) derivanti da :

- contributo Fondazione CRC per progetto "La rivoluzione dell'ICF : la dignità della persona in un ambiente facilitatore" € 5.000,00
- contributo Fondazione CRC per progetto "Memoria Futura" € 5.000,00
- premio dalla Confederazione Italiana Agricoltori alla scuola statale dell'infanzia di Mondovì S.Anna per partecipazione al concorso "Quality C.I.A. 2015" € 100,00
- premio assegnato a "Il telegiornale della sicurezza a scuola" come vincitori dell'area "Sicurezza a scuola e sul territorio" della IX edizione del premio Buone Pratiche di Educazione alla sicurezza e alla salute "Vito Scafidi" € 700,00
- contributo da B-International per utilizzo locali Scuola Primaria Mondovì Breolungi per Campus Estivo € 150,00

07 – ALTRE ENTRATE

AGGREGATO 07/1 – Interessi

Somme accertate e riscosse € 1,21 derivanti da :

- | | | |
|---|---|------|
| - interessi maturati nell'A.F. 2014 sul c/c bancario Banca d'Italia | € | 1,04 |
| - interessi maturati nell'A.F. 2014-2015 sul c/c bancario Istituto Cassiere | € | 0,17 |

Complessivamente le risorse economiche esposte in entrata hanno permesso alla Scuola di ottenere il miglioramento e l'ampliamento della qualità del servizio scolastico ed hanno agevolato la realizzazione delle linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali proposti nel Piano dell'Offerta Formativa della Scuola, nella Carta dei Servizi e nel Regolamento d'Istituto, che sono parti complementari, ma integranti e sostanziali del P.O.F

ANALISI DELLE SPESE

Dall'analisi dei rendiconti delle attività e dei progetti si evidenzia quanto segue:

AGGREGATO A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

- Somme impegnate : € 18.275,38 (di cui € 17.897,81 pagate ed € 377,57 da pagare)

Su questo aggregato - distinto in sottovoci - sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

Le spese sono state sostenute per :

- Manutenzione software gestionali
- Software registro elettronico
- Abbonamento linea dati per Segreteria
- Adesione servizi gestione "sito" della Direzione Didattica
- Materiale cancelleria e cartucce per stampanti
- Materiale pulizia
- Materiale primo soccorso/sicurezza
- Assistenza tecnica su Pc e stampanti
- Incarico RSPP
- Incarico Medico competente
- Formazione sulla sicurezza
- Noleggio fotocopiatore
- Spese postali
- Assicurazione alunni
- I.V.A. su fatture

L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato, che era quello di fornire il supporto organizzativo, amministrativo e generale dell'attività formativa dell'Istituto. In corso d'anno si è provveduto ad integrare, con le opportune modifiche, quelle voci di spesa che necessitano di una maggiore disponibilità, come il sottoconto relativo al noleggio dei macchinari e all'assistenza informatica.

AGGREGATO A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

- Somme impegnate : € 20.466,24 (di cui € 20.010,30 pagate ed € 455,94 da pagare)

Le spese imputate a questo aggregato sono servite per la realizzazione dell'azione didattica .

Le spese sono state sostenute per :

- Libri biblioteca alunni
- Materiale cancelleria
- Materiale informatico

- Noleggi fotocopiatori
- Viaggi di istruzione
- Cartucce per stampanti
- Foto fine A.S. 2014/15
- Assistenza tecnica laboratori informatici
- Acquisto copie aggiuntive del libro prodotto a seguito adesione alla "Staffetta di scrittura creativa a.s. 2014/15" per alunni Scuola Primaria Statale di Mondovì Via Cuneo
- Compenso per attività di sottotitolatura in inglese e in francese del cartone animato sul riciclo
- Rimborso spese viaggio sostenute da docenti ed alunni per presenziare alla cerimonia del premio "Vito Scafidi" – TORINO 24/04/2015

L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato, che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività sia curricolari che di laboratorio non previsti negli specifici progetti. Fisse e obbligatorie sono le spese di materiale didattico e di consumo per la scuola dell'Infanzia e Primaria, per le quali il fabbisogno è determinato attraverso criteri prestabiliti in quanto le risorse disponibili sono sempre insufficienti.

AGGREGATO A03 – SPESE DI PERSONALE

- Somme impegnate e pagate : € 2.495,39

In questo aggregato sono gravate le spese previste per i compensi accessori, nonché le ritenute e gli oneri riflessi ad essi legati.

Le spese sono state sostenute per :

- Compenso ai collaboratori scolastici per le "Funzioni miste" A.S. 2014/15
- Ritenute e oneri riflessi su compensi ai collaboratori scolastici per le "Funzioni miste"

Per quanto riguarda la realizzazione dei progetti , di cui la situazione contabile dettagliata è illustrata nei rendiconti - **modd. I** allegati al conto consuntivo, si evidenzia che gran parte del finanziamento è destinato alle spese per l'utilizzo delle risorse umane interne ed esterne.

PROGETTO P01 "AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA"

Entrate : Avanzo Amministrazione 2014 (MIUR "Bando Dispersione scolastica" e Fondazione Alpi marittime)

- Somme impegnate : € 9.765,06

Le spese sono state sostenute per :

- L'albero di Macramè – Mondovì
Laboratorio teatrale attuato nel Progetto "EDUCANDO" nel mese di giugno 2014
Fatt. n. 32 del 28/12/2014 di € 128,00 Mandato n. 27 del 19/05/2015
- Personale interno: docenti e collaboratori scolastici
Compensi netti per attività docenza, progettazione, verifica e assistenza prestata nel progetto "EDUCANDO" aa.ss. 2013/2014 e 2014/2015
€ 2.953,79 Mandato n. 65 del 17/07/2015
€ 2.908,79 versamento ritenute assist. previd. Erariali all'Agenzia delle Entrate
Mandato n. 120 del 19/12/2015

- Dho Sara – Vicoforte
Attività docenza (48 ore) e progettazione/verifica (4 ore) prestate nel
"LABORATORIO TEATRALE" presso la Scuola Primaria di Pianfei
Compenso netto € 1.456,00 Mandato n. 53 del 16/07/2015
Versamento R.A. all'Agenzia delle Entrate € 518,70
Mandato n. 119 del 19/12/2015
- Personale interno: docenti
Compensi netti per attività di stesura progetti a.s. 2014/2015
€ 748,60 Mandato n. 95 del 11/12/2015
€ 749,28 versamento ritenute assist. previd. Erariali all'Agenzia delle Entrate
Mandato n. 120 del 19/12/2015
- Docente Vinai Laura
Compenso netto per attività di docenza prestata nel progetto "TUTTI IN SCENA"
a.s. 2014/2015 presso la Scuola Primaria Mondovì Borgo Aragno
€ 150,88 Mandato n. 96 del 11/12/2015
€ 151,02 versamento ritenute assist. previd. erariali all'Agenzia delle Entrate
Mandato n. 120 del 19/12/2015

PROGETTO P02 "INTERCULTURA-INTEGRAZIONE-FORMAZIONE"

Entrate : Avanzo Amministrazione 2014

Nota USR Piemonte prot. n. 9570/U del 21/11/2014 (attività formative di cui all'art. 16, comma 1 del D.L. 104/2013 "Aumento delle competenze per potenziare i processi di integrazione a favore di alunni con disabilità e con altri bisogni educativi speciali")

- Somme impegnate : € 5.875,07

Le spese sono state sostenute per :

Ins.te ROCCIA MANUELA

Compenso netto per attività docenza nel corso di formazione "LA DIDATTICA DELLA LINGUA ITALIANA: LE COMPETENZE IN USCITA PER LA SCUOLA PRIMARIA" tenutosi il 13/02/2015

€ 95,45 Mandato n. 51 del 16/07/2015

€ 39,05 versamento IRAP e IRPEF all'Agenzia Entrate
Mandato n. 116 del 19/12/2015

Ins.te ADHAM DANIELA OSVALDA

Compenso netto per attività docenza e progettazione nel corso di formazione "BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI" tenutosi nel mese di marzo 2015

€ 384,28 Mandato n. 52 del 16/07/2015

€ 288,20 versamento IRAP e IRPEF all'Agenzia Entrate
Mandato n. 117 del 19/12/2015

Dott.ssa LINGUA ELVIRA MARGHERITA

Compenso netto per attività conduzione gruppi corso formazione docenti sostegno (ore 6), sportello "Benessere" (ore 8), serata genitori infanzia (ore 1) tenutisi nell'a.s. 2014/2015

Fatt. n. 2/03 del 18/06/2015

€ 723,53 Mandato n. 57 del 17/07/2015
€ 176,47 versamento Ritenuta Acconto all'Agenzia Entrate
Mandato n. 116 del 19/12/2015

Compenso netto per docenza corso formazione "NON MI VEDI MA CI SONO!?" come affiancare un bambino-ragazzo nell'esperienza del lutto" tenutosi il 17/04/2015 (ore 2,30)

Fatt. n. 3/03 del 21/07/2015

€ 123,00 Mandato n. 68 del 14/10/2015
€ 30,06 versamento Ritenuta Acconto all'Agenzia Entrate
Mandato n. 116 del 19/12/2015

ISTITUTO COMPRENSIVO CHIERI III

Adesione rete AVIMES a.s. 2014/2015 € 200,00

Corso di formazione "RELAZIONI E FUNZIONI" € 200,00

Mandato n. 64 del 17/07/2015

Prof.ssa VILLA BRUNA

Compenso netto per attività docenza e progettazione corso formazione "DIDATTICA DELLA MATEMATICA" tenutosi il 18/09/2015 e il 16/10/2015

€ 204,95 Mandato n. 92 del 09/12/2015

€ 153,71 versamento IRAP e IRPEF all'Agenzia Entrate
Mandato n. 116 del 19/12/2015

Prof.ssa PERSICO ANNA MARIA

Compenso netto per attività docenza e progettazione corso formazione "DIDATTICA DELLE COMPETENZE" tenutosi il 23 e 24/10/2015

€ 347,09 Mandato n. 92 del 09/12/2015

€ 123,65 versamento IRAP e IRPEF all'Agenzia Entrate
Mandato n. 116 del 19/12/2015

Docente DEMATTEIS DONATELLA

Compenso netto per "Sportello I.C.F." a.s. 2014/2015 (da fondi Scuola Polo)

€ 69,63 Mandato n. 94 del 09/12/2015

€ 69,71 ritenute assistenziali previd. erariali all'Agenzia Entrate
Mandato n. 118 del 19/12/2015

PERSONALE INTERNO: DOCENTI

Compensi netti per attività di supporto corsi e autovalutazione nel progetto "UNA RETE PER APPRENDERE ED INTERAGIRE" a.s. 2014/2015

€ 213,04 Mandato n. 97 dell'11/12/2015

€ 204,97 ritenute assist. prev. erariali all'Agenzia Entrate
Mandato n. 117 del 19/12/2015

Dott. CRISTANINI Dino, INFANTE Vito e TRINCHERO Roberto

Compensi netti per attività docenza e progettazione incontro di formazione "VALUTARE LA SCUOLA CHE APPRENDE" svoltosi l'11/09/2015

€ 920,13 Mandato n. 108 del 17/12/2015

€ 320,08 versamento IRAP e IRPEF all'Agenzia Entrate
Mandato n. 116 del 19/12/2015

ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "GIOLITTI - BELLISARIO" MONDOVI'

Pagamento nota spese n. 8248/C14 del 28/10/2015 per servizio buffet in occasione corso formazione "VALUTARE LA SCUOLA CHE APPRENDE" svoltosi l'11/09/2015

€ 558,00 Mandato n. 107 del 17/12/2015

EDIZIONI CENTRO STUDI ERICKSON DI TRENTO

Rinnovo abbonamento per anno 2015 alla rivista "AUTISMO"

Fatt. n. 178 del 21/01/2015 di € 46,50

Mandato n. 9 del 13/03/2015

CELID - TORINO

Acquisto libri per Dott. Parola quale riconoscimento per attività prestata nella serata di formazione del 29/04/2015 sul tema "Si può recuperare nel contesto odierno la consapevolezza?"

Fatt. n. 0103 del 20/07/2015 di € 292,20

Mandato n. 70 del 12/11/2015

Fatt. n. PA0139 del 10/09/2015 di € 91,37

Mandato n. 80 del 25/11/2015

IL D.S.G.A.
Patrizia DHO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Vilma PEIRONE