



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo di Verdellino

Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado

Largo Cartesio, 1 - 24040 Verdellino (BG) – Tel. 035 884516 Fax. 035 872770

C.F. 93024440161 – bgic88600l@istruzione.it

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

PRESENTAZIONE ISTITUTO

L'istituto comprende i seguenti plessi:

- Scuola dell'infanzia di Verdellino in via Marconi, 1
- Scuola dell'infanzia di Zingonia in via Rodari, 8
- Scuola Primaria di Verdellino in via Marconi, 22
- Scuola Primaria di Verdellino – Zingonia in Largo Cartesio, 1 – Sede di Dirigenza
- Scuola Secondaria di Verdellino – Zingonia in Via Rodari. 10

La popolazione scolastica al 15 marzo è così distribuita:

SCUOLA DELL'INFANZIA VERDELLINO

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 al 15 marzo (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale al 15 marzo (e)	Totale bambini frequentanti (f) d+e	Di cui diversamente abili
0	3	3	83	4	79	83	2

SCUOLA DELL'INFANZIA ZINGONIA

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 al 15 marzo (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale al 15 marzo (e)	Totale bambini frequentanti f=(d+e)	Di cui diversamente abili
0	5	5	129	5	119	124	3
Totale generale							
0	8	8	212	9	198	207	5

SCUOLA PRIMARIA VERDELLINO

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime		1	1	2	43		14	29
Seconde		2		2	48		15	34
Terze		1	1	2	49		26	22
Quarte		1	1	2	35		17	19
Quinte		1	1	2	38		16	23
Totale		6	4	10	213		88	127

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	43	1	
Seconde	49		1
Terze	48	2	-1
Quarte	36	1	1
Quinte	39		1
Totale	215	4	2

SCUOLA PRIMARIA ZINGONIA

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime		1	1	2	41		21	18
Seconde		2		2	44		26	17
Terze		1	1	2	34		17	16
24Quarte		1	2	3	52		28	24
Quinte		1	2	3	52		31	21
Totale		6	6	12	223		123	96

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	39	3	-2
Seconde	43	6	-1
Terze	33	2	-1
Quarte	52	7	
Quinte	52	7	
Totale	219	25	-4

TOTALE SCUOLA PRIMARIA

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime		2	2	4	84		35	47
Seconde		4		4	92		41	51
Terze		2	2	4	83		43	38
Quarte		2	3	5	87		45	43
Quinte		2	3	5	90		47	44
Totale		12	10	22	436		211	223

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	82	4	-2
Seconde	92	6	
Terze	81	4	-2
Quarte	88	8	+1
Quinte	91	7	+1
Totale	434	29	-2

SCUOLA SECONDARIA I° VERDELLINO

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime			3	3	74		44	30
Seconde			3	3	63		33	29
Terze			4	4	96		63	31
Totale			10	10	233		140	90

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	74	5	
Seconde	62	6	-1
Terze	94	6	-2
Totale	230	17	-3

La situazione del personale è la seguente:

Personale Docente: (data di riferimento al 15 marzo) da organico di fatto a.s. 2013/2014 - (in presenza di cattedra posto esterno il Docente è stato rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto)

Dati	Secondaria I°	Primaria Verdellino	Primaria Zingonia	Infanzia Verdellino	Infanzia Zingonia	Totale generale
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	15	13	17	6	10	61
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		1	1			2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4		3		1	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time						
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1	1				2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale			1			1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4	2	1			7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2	2	10	1		15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time						
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time						
Insegnanti di religione incaricati annuali	1	1	1		1	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4		1			5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2				1	3
TOTALE PERSONALE DOCENTE	33	20	35	7	13	108

* censito 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

Il personale A.T.A. : (data di riferimenti al 15 marzo) da organico di fatto a.s. 2013/2014

Si compone di n° 23 unità così distribuite:

DATI	Numero
Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato	1
Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile Amministrativo	0
Ass.ti Amm.vi a tempo indeterminato	5
Ass.ti Amm.vi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amm.vi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE	23

Tutti i plessi usufruiscono del servizio mensa.

Il servizio di pulizia è assicurato, in tutti i plessi, dal personale collaboratore scolastico statale.

Il Dirigente Scolastico e gli organi collegiali si avvalgono nella loro opera, dell'attività svolta da commissioni, da gruppi di lavoro (disciplinari, per l'handicap, P.O.F., informatica, sicurezza, disagio, organizzazione orario, orientamento, valutazione), dai referenti di educazione alla salute, alla sicurezza, ai sussidi e biblioteca, al teatro-musica e visite guidate, dei laboratori di informatica, scienze, dei docenti funzioni strumentali, da n. 2 docenti collaboratori, da cinque responsabili di plesso e dalle funzioni aggiuntive del personale ATA.

E' stato avviato e realizzato un costruttivo e funzionale rapporto con la RSU e le rappresentanze sindacali.

DATI PREPARATORI

Il conto consuntivo è composto dal Mod. H - conto finanziario, dagli allegati - Mod. I Rendiconto Progetti/Attività - Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2013 - Mod. K - Conto del patrimonio - Mod. L - Residui attivi e passivi, Mod. M - Prospetto delle spese per il personale - Mod. N - Riepilogo per aggregato di spesa, ed estratto conto corrente al 31.12.201. della Banca POPOLARE DI VICENZA - Filiale di Verdelino, ai sensi dell' art. 18 del D.I.n° 44 del 1° febbraio 2001.

La previsione complessiva iniziale (come da Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 06.02.2013 delibera n° 78) risultava di **€. 121.833,64.-** sia per le Entrate che per le Spese.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Nel corso dell' esercizio, a causa di maggiori e minori entrate sono state apportate le variazioni al Programma Annuale, che complessivamente, sia per l'entrata che per la spesa, ammontano a **€. 51.439,76.-** in aumento.

Le variazioni sono state adottate con decreto del Dirigente Scolastico relativamente alle entrate finalizzate e portate a conoscenza del Consiglio di Istituto:

Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 2.425/B13c del 28.03.12- Variazione al Programma Annuale al 28.03.13	€.	1.491,60
--	----	----------

Variazione n. 1

Delibera n. 27 del C.d.I. del 21/06/2013 – Relazione del Dirigente Scolastico Prot. n° 4.091/B13c del 06.06.13- Variazione al Programma Annuale al 06.06.13	€.	8.165,81
---	----	----------

Variazione n. 2

Delibera n. 41 del C.d.I del 26/09/2013 – Relazione del Dirigente Scolastico - Prot. n° 6.054/B13c del 25.09.13- Variazione al Programma Annuale al 25.09.13	€.	42.851,98
--	----	-----------

Variazione n. 3

Delibera n. 53 del C.d.I del 27/11/2013 – Relazione del Dirigente Scolastico - Prot. n° 7.905/B13c del 25.11.13- Variazione al Programma Annuale al 25.11.13	€.	-1.069,63
--	----	-----------

Variazione n. 4

La previsione definitiva, sia per l'entrata che per la spesa, pareggia in **€. 173.273,40.-**

RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Per effetto delle operazioni di esercizio la gestione di competenza si è chiusa con un disavanzo di competenza di **€34.556,18.-**

La dimostrazione contabile di detto disavanzo è data dai seguenti elementi:

• maggiori accertamenti (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nell'aggregato 02/01	€.	634,63
• minori impegni o economie di spesa (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nelle attività/progetti	€.	56.683,32
• Aggregato Z: disponibilità finanziaria da programmare	€.	57.317,95
	Totale	11.077,80
• importo prelevamento avanzo di amministrazione anno 2012	- €.	102.951,93
• Importo disavanzo dell'esercizio 2013	€.	-34.556,18

Si chiarisce che i maggiori/minori accertamenti e i minori impegni o economie si sono verificati per i seguenti motivi:

ENTRATE

Aggr.	Maggiori accertamenti per :		Totale
02/01	Assegnazione per sussidi didattici in conto capitale alunni con disabilità	€.	634,63
	Totale	€.	634,63

SPESE

	Minor impegno o economie per:		Totale	
			VINCOLATO	NON VINCOLATO
	ATTIVITA			
A01	Funzionamento amministrativo generale	€.	3.371,00	2.740,55
A02	Funzionamento didattico generale	€.		1.235,75
A03	Spese di Personale	€.		
A04	Spese di investimento	€.		
P01/P13	PROGETTI	€.	48.501,27	554,75
	Z01		1.182,27	
	Fondo di riserva	€.		280,00
	Totale	€.	53.054,54	4.811,05

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione di **€.102.951,93.-** è stato interamente prelevato.- Per effetto della gestione di competenza, alla fine dell'esercizio in esame, l'avanzo di amministrazione risulta di **€.57.865,59.-**

Analiticamente formato dai seguenti dati:

		Totale
Avanzo amministrazione 2012	€.	102.951,93
DISAVANZO gestione di competenza 2013	€.	34.556,18
Radiazione residui attivi	- €.	27.171,94
Radiazione residui passivi	€.	16.641,78
Avanzo amministrazione 2013	€.	57.865,59

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2013 ammonta a **€. 57.865,59** di cui **€. 53.054,54** con vincolo di reimpiego come sottoelencato:

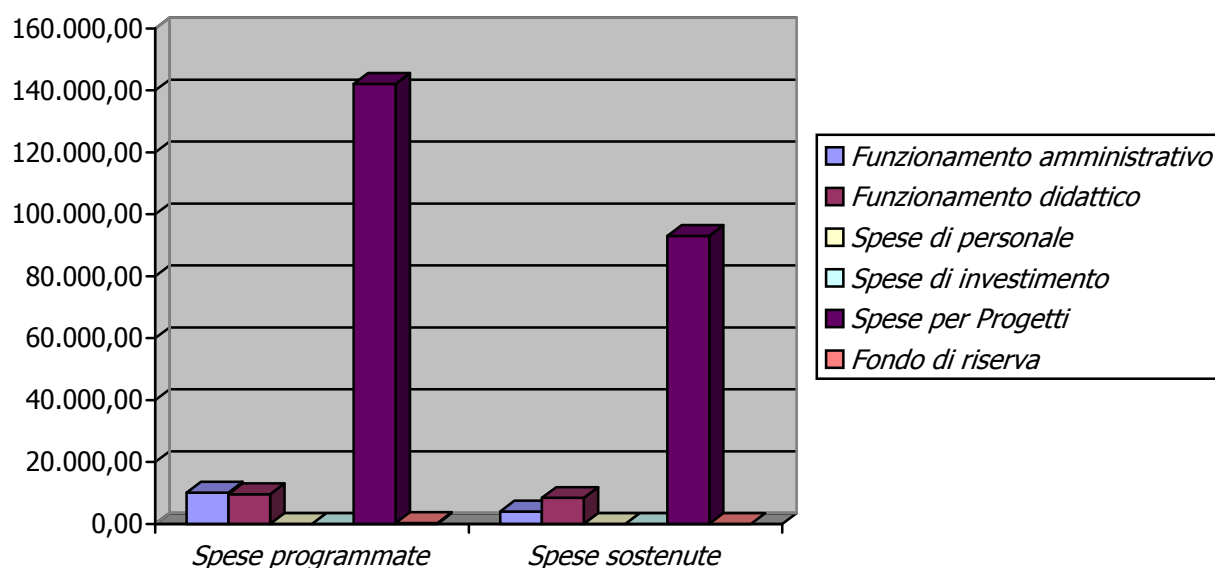
DESCRIZIONE	Tipo assegnazione	A.A 2013 da riutilizzare
Funz.to amm.vo generale	Finanziamento ministeriale per "dematerializzazione"	3.371,00
Spese di personale	Economia supplenze 2012	40,86
Equipes di consulenza	Economia e finanziamento 2010 Piano di Zona di Dalmine	7.123,68
Autonomia	Economia Finanziamento autonomia – A.sc. 2011/12	273,29
Aggiornamento	Economia finanziamento Direttiva aggiornamento (€ 510,98) + fondi autonomia (€ 689,02)	1.200,00
Accoglienza e integrazione alunni immigrati	Fondi Flussi Immigratori (a.sc. 11/12)	73,78
Sportello Stranieri	Economia Finanziamento scuole Sportello Stranieri	2.083,28
Piano diritto allo Studio	Finanziamento A.sc. 2013/14 suddiviso in € 8.501,51 (spese di funzionamento amministrativo) € 18.847,00 (spese funzionamento didattico)	27.348,51
L. 626/94	Finanziamento sicurezza	2.953,14
CTRH Centri Territoriali risorse Handicap	Economia Fondi erogati negli anni 2012 e 2013	7.448,78
Fondi Comune di Gallarate	Assistenza Educativa	503,59
Maggior accertamento	Assegnazione per sussidi didattici in conto capitale alunni con disabilità	634,63
Totale		53.054,54

Avanzo senza vincolo di reimpiego:

Funz.to amm.vo generale	Economie	2.740,55
Funz.to Didattico generale	Economie	1.235,75
Equipe di consulenza	Economia Fondi UST di Bergamo (oltre i 5 anni)	397,34
	Progetto Visite e viaggi di istruzione	100,00
I CARE	Economia Progetto I CARE (progetto concluso)	57,41
	Fondo di riserva	280,00
Totale		4.811,05

Totale avanzo amministrazione	57.865,59
--------------------------------------	------------------

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA



Spese	Funzionamento amministrativo generale	Funzionamento didattico generale	Spese di personale	Spese di investimento	Spese per progetti	Fondo di riserva
Programmate	10.145,33	9.648,00	=	=	142.122,27	280,00
Sostenute	4.033,78	8.412,25	=	=	93.066,25	=

I Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A Voce 01 - Funzionamento Amministrativo Generale

La presente attività comprende tutte le spese per acquisti, rinnovi e manutenzione delle attrezzature tecniche, nonché del materiale vario destinato al funzionamento amministrativo della scuola e in particolare della segreteria, come: libri, abbonamenti a riviste tecnico-specialistiche, piccola manutenzione ordinaria di tutte le attrezzature degli uffici e del software in utilizzo, spese amministrative, ecc...

Nella presente scheda è, inoltre, inserita la gestione del Fondo Minute Spese quantificato in € 100,00.

Le spese sostenute sono le seguenti:

o Rinnovo abbonamento alle riviste: Notizie della scuola e Esperienze Amministrative — A.sc. 2012/13 - Amministrare la Scuola - Dirigere la Scuola	€.	290,00
o Materiale di consumo: n. 2 timbri	€.	16,00
o Licenza d'uso del "Pacchetto Scuola" — A.sc. 2013/14 (registro elettronico)	€.	1.089,00
o Rilegatura n. 1 registro generale dei voti — scuola secondaria di 1° grado e termorilegatura n. 3 fascicoli registro protocollo — anno 2012	€.	51,60
o Spese Postali per il periodo Gennaio/Dicembre 2013	€.	1.973,80
o Spese bancarie rimborsabili 2012	€.	5,90
o Utenze e canoni: Mediasoft e canone dominio sito web istituto	€.	407,48
o Quote di adesione iniziative in rete: AsaBerg	€.	200,00

Somme complessivamente impegnate per €. 4.033,78 di cui pagate €. 3.338,78.

Sono rimaste da pagare €. 695,00.

Aggregato A Voce 02 - Funzionamento Didattico Generale

Nell'attività in questione rientrano le spese per rinnovo abbonamenti a riviste di uso didattico, acquisto dotazioni informatiche non collegate a progetti particolari, acquisto di materiale tecnico specialistico e la liquidazione del premio per la copertura dell'assicurazione contro gli infortuni e RC degli alunni e del personale.

Le spese sostenute sono le seguenti:

o Abbonamenti a riviste didattiche: Scuola e Didattica – Nuovo Gulliver News – La vita scolastica – Bambini	€.	248,90
o Materiale tecnico specialistico: gruppo frizione distacco matrice	€.	140,30
o Assicurazione finanziata con contributi volontari alunni e personale – A.sc. 2013/14	€.	6.928,00
o Hardware: acquisto n. 1 PC – 1 monitor e 1 stampante LaserJet	€.	1.095,05

Somme complessivamente impegnate e pagate per € 8.412,25.

Aggregato A Voce 03 - Spese Di Personale

La presente scheda è attiva unicamente per la presenza di compensi accessori rimasti da liquidare al personale docente dell' istituto (FIS per il periodo settembre/dicembre 2010) in conto residui passivi anno 2011.

In particolare si segnala ancora la mancata erogazione dei fondi per le spese sostenute per le supplenze brevi dell' anno 2006.

La scuola ha effettivamente sostenuto queste spese obbligatorie, che ha puntualmente comunicato con i flussi mensili, ma non sono ancora stati riscossi i relativi finanziamenti.

In questi ultimi tre anni l'istituto ha provveduto, grazie ad un piano di rientro, a ridurre gradualmente i residui attivi esistenti.

P R O G E T T I

Aggregato P Voce 01 – Equipe di consulenza – Piano di zona di Dalmine

Il funzionamento dell'equipe di consulenza nei suoi compiti di formazione e consulenza alle scuole dell'ambito continua ad operare sulla scorta dei fondi non utilizzati negli anni precedenti in parte del Piano di Zona di Dalmine per le attività dell'equipe e con una residua economia dei fondi dell' UST. È stata impegnata la somma di € 528,99 per le seguenti finalità:

o Incarico conferito a n. 1 Docente interno dell' istituto per "Interventi relativi alla tematica della personalizzazione del processo di apprendimento per alunni con difficoltà di apprendimento nella scuola primaria e secondaria" – per 21 ore complessive	€.	647,32
o Abbonamenti alle riviste specializzate: Psicologia dell'educazione– Psicologia e scuola (n. 2 annualità) - Difficoltà di apprendimento – Dislessia	€.	209,60
o Materiale di consumo per stampante in dotazione alla docente responsabile del progetto	€.	82,27
o Acquisto libri	€.	1.060,30

Durante l'esercizio è stata complessivamente impegnata e pagata la somma di 1.999,49.

Aggregato P Voce 02 – Autonomia – Ampliamento dell' offerta formativa

Nel corso dell'anno è stata impegnata la somma di €. 720,53 per le seguenti finalità:

o n. 2 quote contributo spese di gestione "Scuole Polo" incaricate delle operazioni di nomina del personale per gli aa.ss. 2011/12 – 2012/13 - nota UST di Bergamo Prot.n. 6.720/C2a del 30/05/2013 –	€.	300,00
o Libri per alunni scuola secondaria di 1° grado	€.	420,53

Sono rimaste da pagare €. 340,06.

Aggregato P Voce 03 – Formazione e aggiornamento del personale

Nel corso dell'anno 2013 non è stata svolta nessuna attività.

Aggregato P Voce 04 – Accoglienza e integrazione alunni immigrati

È stata impegnata la somma di €. 11.560,37 per progetti di alfabetizzazione alunni

o Progetti prima alfabetizzazione svolti da n° 5 docenti di scuola primaria e n. 5 docenti di scuola secondaria di 1° grado per l'anno scolastico 2012/13, per complessive h.188	€.	8.309,22
o Progetti alfabetizzazione svolti da n° 2 docenti di scuola primaria e n. 1 docente di scuola secondaria di 1° grado per l'anno scolastico 2013/14, per complessive h.70	€.	3.251,15

Sono rimaste da pagare €. 3.251,15.-

Aggregato P Voce 05 – Sportello stranieri

È stata impegnata e pagata la somma di €. 22,80 per le seguenti finalità:

o Spese postali per invio comunicazioni alle scuole in rete	€.	22,80
---	----	-------

Aggregato P Voce 06 – Visite e viaggi di istruzione

È stata impegnata e pagata complessivamente la somma di 2.158,00 per trasporto e soggiorno visite e viaggi di istruzione del periodo Aprile/Maggio 2013. Le quote per i viaggi di istruzione sono a carico delle famiglie.

Aggregato P Voce 07 – PDS – Funzionamento amministrativo

Il progetto è finanziato dall' Amministrazione Comunale di Verdellino con i fondi del piano diritto allo Studio per l' a. sc. 2012/13 e 2013/2014.

È stata impegnata la somma di €. 10.782,94 per le seguenti finalità:

o Materiale di consumo: carta, cancelleria, stampati	€.	1.862,68
o Materiale informatico e software	€.	261,97
o Materiale di consumo: toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante	€.	2.156,10
o Materiale di pulizia	€.	5.772,24
o Manutenzione ordinaria: contratto assistenza fotocopiatrice – fax – segreteria IC e per piccole riparazioni	€.	729,95

Sono rimaste da pagare €. 1.811,14.-

Aggregato P Voce 08 – PDS – Funzionamento didattico

Il progetto è finanziato dall'Amministrazione Comunale di Verdellino con i fondi del piano diritto allo Studio per l' a. sc. 2012/13 e 2013/2014.

È stata impegnata la somma di €. 43.728,33 per le seguenti finalità:

Compenso per incarico docenti e ATA per i progetti sottoriportati:		
o A.sc. 2012/13 – Compenso al personale ATA per MINI – CRE scuola dell' infanzia di Zingonia	€.	1.199,64
o TOTALE	€.	1.199,64
o Materiale di consumo: carta e materiale didattico di consumo: colori, pennelli ecc... per i plessi	€.	10.727,77
o Libri per alunni	€.	862,81
o Materiale di consumo (toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante)	€.	3.266,98
o Materiale informatico	€.	711,28
o Piccoli sussidi didattici per i plessi	€.	1.301,91
o Materiale per attività sportive	€.	1.340,89
o Materiale di pulizia e sanitario	€.	903,36
o TOTALE	€.	19.115,00
Spese per esperti esterni per i progetti sottoriportati		
o A.sc. 2012/13 - Scuola Primaria di Zingonia: Biodanza - Cl. prime	€.	1.600,00
o A.sc. 2012/13 - Scuola Primaria di Zingonia: La scatola delle emozioni – Cl. seconde	€.	920,00
o A.sc. 2012/13 – Scuola Primaria di Zingonia: Animazione teatrale:parlo con il cuore attraverso il mio corpo – Cl.quarte	€.	1.120,00
o A.sc. 2012/13 – Scuola Primaria di Zingonia: Arteterapia – Cl.quinte	€.	1.279,74
o A.sc. 2012/13 – Scuola Primaria di Zingonia: Laboratorio Teatrale: Il tappeto di Mirò – plesso potenziato	€.	1.040,00
o A.sc. 2012/13 – Scuola Primaria di Verdellino: progetto "Mi esprimo e comunico con il mio corpo" – Cl. prime	€.	1.188,00
o A.sc. 2012/13 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto Mi esprimo e comunico con il mio corpo "Macedonia di espressioni" – Cl. seconde	€.	850,00
o A.sc. 2012/13 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto Mi esprimo e comunico con il mio corpo "Teatro Spontaneo" – Cl. terze	€.	850,00
o A.sc. 2011/12 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto Canti e musiche: avvio al canto in coro e all'operetta – Cl. quarte e quinte	€.	1.790,25
o A.sc. 2012/13 – Scuola dell' infanzia di Verdellino: progetto Biodanza	€.	1.000,00
o A.sc. 2012/13 – Scuola dell' infanzia di Zingonia: progetto Biodanza	€.	1.600,00
o A.sc. 2012/13 – scuola dell' infanzia di Zingonia: Laboratori intercultura "Le fiabe"	€.	468,00
o A.sc. 2012/13 - Scuola Secondaria di 1°: Progetto Laboratorio Teatrale – Cl.seconde C- D	€.	1.728,00
o A.sc. 2012/13 - Scuola Secondaria di 1°: Progetto Educazione degli affetti e della sessualità – Cl.seconde	€.	1.204,00
o A.sc. 2012/13 – Progetto genitori: n. 2 Serate - tema: "Il bilinguismo"	€.	325,50
o A.sc. 2013/14 – Scuola Primaria di Zingonia: progetto Laboratorio artistico "Arteterapia" – Plesso potenziato + Cl.terze	€.	1.040,00
o A.sc. 2013/14 – Scuola Primaria di Zingonia: progetto Teatro in classe "Diversità creative" – Plesso potenziato + Cl.quinte	€.	1.040,00
o A.sc. 2013/14 – Scuola dell' infanzia di Verdellino:Laboratorio di creatività relazionale	€.	820,00
o TOTALE	€.	19.863,49
o Rassegna teatrale d'istituto: Letture teatrali e spettacolo per le scuole dell'infanzia	€.	1.200,00
o Trasporto* per attività sportive GSS e quote di iscrizione per GSS	€.	838,20
o Manutenzione ordinaria: contratto assistenza fotocopiatrice – fax – copiatore, plessi IC	€.	1.512,00

Sono rimaste da pagare €. 8.399,82.-

- Per una ditta autotrasporto si è dovuto procedere all' intervento sostitutivo per DURC irregolare.

Aggregato P Voce 09 – Sicurezza

È stata impegnata e pagata complessivamente la somma di €. 973,23 per le sottoelencate finalità:

o Materiali di consumo per la sicurezza	€.	573,23
o Quote per corsi di formazione e aggiornamento in rete	€.	400,00

Aggregato P Voce 10 – “CTRH” – Centri Territoriali Risorse Handicap

L' I.C. di Verdellino era stato individuato come sede di uno dei 7 CTRH istituiti dall' UST di Bergamo a seguito di progetto regionale. Il progetto è rivolto a docenti, genitori, educatori, operatori della scuola che svolgono la loro attività e/o hanno in carico alunni con disabilità. I fondi per il funzionamento del CTRH sono assegnati dal GLIP di Bergamo per le seguenti finalità:

✚ Fondi per l'acquisto di strumentazione per alunni disabili

✚ Fondi per la formazione/consulenza del personale.

L'attivazione del servizio è avvenuta con protocollo d'intesa firmato da tutte le scuole del Piano di zona di Dalmine oltre che dal dirigente dell' UST di Bergamo e ha sostituito, anche se con delle novità e diversità, il servizio "Equipe di Consulenza" che funzionava nell' istituto.

Successivamente a questa prima fase di accordi tra scuole, si procederà a fare delle intese anche con il Piano di zona di Dalmine, i servizi NPI, le ASL e le associazioni genitori.

È stata impegnata la somma di **€. 19.633,21** per le sottoelencate necessità:

o Incarico per attività svolta nell'ambito del progetto a n. 1 docente componente del gruppo di gestione del CTRH –	€.	582,82
o Materiali di consumo:libri	€.	352,25
o Licenze e aggiornamenti software specifico per alunni diversamente abili e rinnovo licenze antivirus Kaspersky	€.	1.061,77
o Progetto Laboratorio teatrale "Tutti in scena: diversità creative" – sperimentazione in classe del progetto di formazione dell' a.sc. 2011/12	€.	1.716,00
o Formazione: esperto esterno per attività di consulenza /formazione e formazione in rete piattaforma GIADA	€.	8.523,95
o Intervento di manutenzione software	€.	62,92
o Quote finanziamento per la realizzazione dei progetti autorizzati dal gruppo di gestione: -IS "Einaudi" per il progetto "Laboratorio di teatro" €. 1.827,50 -IS si 1° grado "Camozi " di Dalmine per i progetti "Il teatro come linguaggio" e "Impariamo ad imparare"	€.	7.333,50

Sono rimaste da pagare €. 8.397,51.-

Aggregato P Voce 11 – Assistenza educativo assistenziale alunni diversamente abili

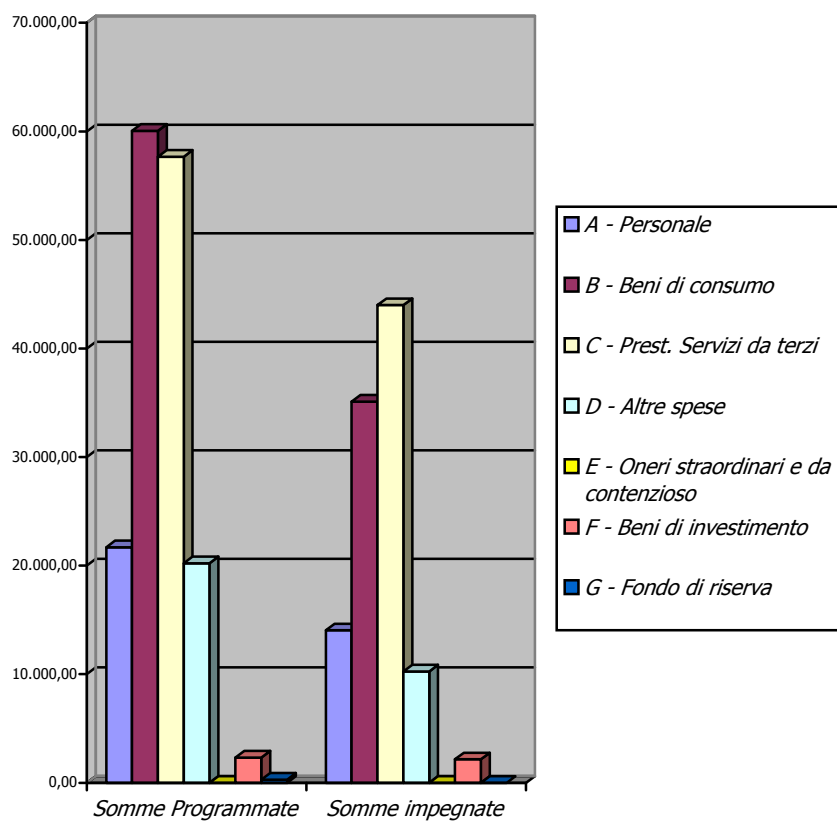
Il progetto si è esaurito nel mese di maggio 2013. Le spese sono state gestite in conto residui 2012. La somma rimasta inutilizzata sarà restituita nel corso dell'anno 2014 all'amministrazione comunale di Gallarate (VA).

Aggregato P Voce 12 – “I CARE” – Imparare, Comunicare, Agire in una Rete Educativa

È stata impegnata e pagata la somma di €. 1.440,78 per le sottoelencate necessità:

o sussidi didattici: licenze e aggiornamenti software specifici per alunni diversamente abili	€.	333,16
o Libri didattici	€.	255,12
o Sussidi didattici	€.	852,50

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA



Somme	A	B	C	D	E	F	G
Programmate	21.682,86	60.053,20	57.655,00	20.205,03	=	2.319,51	280,00
Impegnate	14.036,72	35.092,62	43.991,59	10.236,00	=	2.155,35	=

Il calcolo del Fondo di Riserva è stato effettuato secondo quanto previsto dal nuovo Regolamento di Contabilità, vale a dire fino ad un massimo del 5% della dotazione finanziaria ordinaria, durante l'anno non è stato necessario prelevare alcuna somma.

RISULTATI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

A chiusura dell'esercizio 2012 risultavano **€. 93.939,85.-** di residui attivi, nel corso dell'esercizio 2013 sono stati riscossi **€. 49.031,85.-** Con le seguenti delibere del consiglio di istituto: n° 28 del 21/06/2013 (€. 11.171,71) – n.42 del 26/09/2013 (€12.944,23) e n. 54 del 27/11/2013 (€. 3.056,00) si è provveduto a radiare complessivamente **€.27.171,94** di residui attivi come da prospetto sottoriportato.

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num. accer.to	Oggetto	Debitore	Variazione
2006	02/01/02	142	Supplenze brevi e saltuarie – Anno 2006 – Componente NETTA ed ERARIALE	Ufficio Scolastico Provinciale di Bergamo	8.399,04
2006	02/01/02	145	Assegnazione fondi per contributi a carico dell'amministrazione supplenze brevi e saltuarie – cap. 2146/C – Art. 1	Ufficio Scolastico Provinciale di Bergamo	18.772,90
TOTALE					27.171,94

Restano da riscuotere **€. 17.736,06.-**

Risultavano, inoltre, **€. 69.894,26.-** di residui passivi, nel corso dell'esercizio 2013 sono stati pagati **€.40.483,52.-** Con le seguenti delibere del consiglio di istituto: n° 28 del 21/06/2013 (€. 10.520,24) – n.42 del 26/09/2013 (€5.579,99) e n. 54 del 27/11/2013 (€. 542,55) si è provveduto a radiare complessivamente la somma di **€.16.641,78** per i sottoelencati residui

Anno	N° impegno	Progetto	Descrizione	Creditore	Importo €.	Motivo di radiazione
2011	221	A03	Compenso netto FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12) al personale Docente	Personale Docente	7.047,20	Minor Impegno – Compenso liquidato a seguito di ricorsi ingiuntivi in conto sospesi dall'UST di Bergamo
2011	222	A03	Ritenuta IRPEF FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)	Tesoreria Prov.le Stato	3.969,25	
2011	223	A03	Ritenuta F.C FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)	INPDAP Fondo Credito	44,46	
2011	224	A03	Ritenuta IRAP FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)	Regione Lombardia	1.030,90	
2011	225	A03	Ritenuta INPDAP FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)- carico dipendente/Stato	INPDAP Fondo pensioni	4.002,33	
2012	300	A03	Compenso netto per supplenze brevi al 31/12/2012	Personale supplente breve	40,86	Minor impegno per saldo competenza a carico del Cedolino unico
2012	330	P11	Interventi di supporto educativo assistenziale c/o la scuola dell'infanzia di Zingonia – Incarico prot.n. 6.987/A6 del 9/10/2012	Società Cooperativa Città del Sole Onlus - Bergamo	501,69	Minor impegno per conclusione interventi
2012	332	P08	Acquisto materiale di consumo per la scuola dell'infanzia di Zingonia – Ordine n. 68 prot.n.7241/A6	Borgione centro Didattico	5,03	Fattura di minor importo
2012	364	P08	Acquisto materiale di consumo: carta per i plessi dell' IC – Ordini dal n. 103 al n.107 prot.n.8050/A6	Errebian SPA	0,06	Fattura di minor importo
TOTALE					16.641,78	

Restano da pagare **€.12.768,96** relativi a compensi al personale: FIS al personale docente per il periodo Settembre/Dicembre 2010.

Al 31.12.2013 risultavano **€. 27.784,63** di residui attivi e **€. 22.894,68** di residui passivi dell' esercizio 2013.

Complessivamente al 31.12.2013 risultano **€. 42.520,69** di residui attivi e **€. 35.663,64** di residui passivi, come da allegato Modello L.

GESTIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la consistenza patrimoniale al 31/12/2013 la situazione è la seguente

BENI MOBILI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO 2013	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2013
		In aumento	In diminuzione	
ATTREZZATURE: CATEGORIA 1^ -	4.208,85	1.483,06	801,41	4.890,50
ATTREZZATURE: CATEGORIA 3^ -	18.264,20	10.100,68	6.982,39	21.382,49
TOTALE ATTREZZATURE	22.473,05	11.583,74	7.783,80	26.272,99
ALTRI BENI: materiale bibliografico	8.565,41	1.259,20	563,72	9.260,89
TOTALE COMPLESSIVO	31.038,46	12.842,94	8.347,52	35.533,88

Le variazioni in aumento sono dovute alla seguente motivazione:

Attrezzature 1^ categoria		
• Acquisto armadietto con ripiano per il laboratorio di informatica –scuola secondaria 1°	€.	388,00
• n. 2 PC HP Mod. P3515	€.	836,12
• n. 1 Monitor	€.	133,10
• n. 1 Stampante Laser OKI	€.	125,84
Totale	€.	1.483,06
Attrezzature 3^ categoria		
• n. 1 LIM	€.	1.050,00
• n. 1 Videoproiettore Epson	€.	1.500,00
• n. 1 Notebook Asus X54HR	€.	450,00
• n. 1 PC Asus All Is One	€.	1.015,19
• n. 17 Tablet	€.	2.771,00
• n. 3 Notebook Acer Explorer	€.	1.191,00
• n. 6 Hard Disk	€.	732,00
• n. 1 LIM	€.	431,49
• n. 1 proiettore ad ottica	€.	462,00
• n. 1 Notebook	€.	400,00
• n. 2 Altoparlanti Hercule	€.	98,00
Totale	€.	10.100,68
Altri beni – materiale bibliografico		
• n.51 libri	€.	1.259,20
TOTALE	€.	12.842,94

I beni sono stati acquisiti oltre che per acquisto anche per le donazioni pervenute da privati e dalla partecipazione all'iniziativa IPER "Primi della classe".

Le variazioni in diminuzione sono dovute alle operazioni di scarico inventariale per dovuto a furto di beni e per le operazioni di ammortamento previste dalla normativa corrente.

SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M

Il modello M rileva la consistenza numerica del personale e la spesa conseguente allo svolgimento e alla piena realizzazione dell'attività didattica in generale, posta in essere nel corso dell'esercizio finanziario 2013.

Il presente modello evidenzia tutti gli emolumenti liquidati mese per mese, con l'indicazione di tutti gli oneri versati, sia quelli a carico del lavoratore che quelli a carico dell'Amministrazione e le spese per gli esperti esterni.

NETTI	A CARICO DIPENDENTE		CONTRIBUTI A CARICO AMM.NE		TOTALE
	RITENUTE ERARIALI	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.LI	
16.235,03	4.934,50	1.390,01	1.705,02	4.175,82	28.440,38

RIEPILOGO PER AGGREGATO - MODELLO N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 100,00 anticipato alla D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese del modello I dell'aggregato A01 (le spese sono state a carico delle attività A01 e dei progetti P05 – "Sportello Stranieri" - P07 - "PDS Funzionamento amministrativo" - P08 - "PDS Funzionamento didattico" e P09 – "Sicurezza").

Risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 - lett. a) tra le somme riscosse in conto competenza, sia in uscita al punto 4 - lett. a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

CONCLUSIONI

La gestione dell'istituto dal punto di vista delle risorse economiche è ormai legata quasi totalmente alla gestione di fondi vincolati e a una minima possibilità di impegni programmabili sulla base delle necessità dell'istituto in quanto i fondi non vincolati sono ormai una cifra limitata.

I residui attivi che la scuola vanta nei confronti dello Stato e risalenti all'anno 2006 non sono ancora pervenuti da parte del Ministero per cui non si sono potuti liquidare parte dei compensi dovuti al Personale della scuola previsti nel Fondo d'Istituto per i 4/12 a.sc. 2010/2011.

I fondi da destinare all'ampliamento dell'offerta formativa del POF (L.440) si sono ridotti e quindi la parte spettante ad ogni singolo plesso del nostro istituto è veramente limitata.

La nostra scuola ha avuto la possibilità di mantenere i progetti di alfabetizzazione con i fondi disponibili degli anni pregressi.

La realizzazione dell'ampliamento dell'offerta formativa e quindi i progetti sono coperti quasi totalmente dai fondi del diritto allo studio stanziati dall'amministrazione comunale. I fondi trasferiti alla scuola seguono rigorosamente il Piano di diritto allo studio presentato all'amministrazione comunale a seguito delle delibere dei diversi OO.CC.

Per garantire la qualità del servizio scolastico si incrementano i fondi disponibili attraverso la partecipazione a bandi diversi. In particolare abbiamo aderito ad un progetto finanziato dalla Fondazione CARIPLO con la cooperativa KINESIS per poter migliorare la comunicazione con le famiglie di nazionalità non italiana. Tutto questo implica un grosso impegno di progettazione, relazione, organizzazione.

Il livello di collaborazione per il mantenimento e la buona riuscita di tutti i progetti che la scuola comunque dichiara nel suo POF è molto alto anche in considerazione della particolarità del nostro istituto che ha caratteristiche peculiari e specifiche per quanto attiene all'integrazione delle diversità. La nostra scuola, infatti, oltre ad essere sede del CTRH e dello sportello stranieri, è anche sede del Plesso Potenziato, servizio scolastico che accoglie dal territorio bambini con disabilità gravissime; è sede del CIDAD servizio di formazione, consulenza agli operatori della scuola e ai genitori i cui figli hanno disturbi specifici di apprendimento. Tale servizio dà anche software in comodato d'uso.

L'analisi specifica di ogni singola attività/progetto è quella esposta dettagliatamente nelle pagine precedenti.

Si dichiara, infine, che:

- Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze contabili bancarie al 31.12.2013.
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario.
- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario.
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996.
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale/esperti.
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Si sottolinea che tutte le spese effettuate risultano esattamente riportate nei rispettivi aggregati e conti del Programma Annuale.

Per la gestione dei fondi del Programma Annuale sono state osservate le disposizioni contenute nel D.I. n.44 del 01/02/2001 e non risultano gestioni fuori bilancio.

Verdellino, 04/04/2014

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof.ssa Lorena PECCOLO