



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 2014

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, 4
- 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	74	4	71	75	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	123	4	116	120	4
Totale generale							
0	8	8	197	8	187	195	6

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	2	3	63		22	41
Seconde		1	1	2	45		16	29
Terze		1	1	2	48		16	34
Quarte		1	1	2	48		28	19
Quinte		1	1	2	36		18	19
Totale		5	6	11	240		100	142

	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	63	2	
Seconde	45	2	
Terze	50		+2
Quarte	47	3	-1
Quinte	37	1	+1
Totale	242	8	+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	45		25	20
Seconde		2		2	38		19	18
Terze		1	1	2	45		26	18
Quarte		1	1	2	35		19	17
Quinte		2	1	3	52		28	23
Totale		7	4	11	215		117	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	45	1	
Seconde	37	4	-1
Terze	44	7	-1
Quarte	36	3	+1
Quinte	51	7	-1
Totale	213	22	-2

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	3	5	108		47	61
Seconde		3	1	4	83		35	47
Terze		2	2	4	93		42	52
Quarte		2	2	4	83		47	36
Quinte		3	2	5	88		46	42
Totale		12	10	22	455		217	238

	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	108	3	
Seconde	82	6	-1
Terze	94	7	+1
Quarte	83	6	
Quinte	88	8	
Totale	455	30	

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			4	4	88		46	41
Seconde			3	3	77		47	30
Terze			3	3	64		34	29
Totale			10	10	229		127	100

	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	87	4	-1
Seconde	77	4	
Terze	63	5	-1
Totale	227	13	-2

La situazione del personale è la seguente:

Personale Docente: (data di riferimento al 15 marzo) da organico di fatto a.s. 2014/2015 - (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	14	17	18	6	10	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		1				1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5		4		1	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time						
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale						
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale			6			6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5					5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1	4	1	1	7
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*	3		2			5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2					2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	30	20	35	7	13	105

* 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. 2014/2015

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:

- due docenti collaboratori;
- sei docenti Funzioni Strumentali;
- un RSPP;
- commissioni e gruppi di lavoro (POF, Sicurezza, Valutazione, BES, Continuità, Orientamento, Gruppo di Lavoro per l'Inclusione, Gruppo di Autovalutazione, Aree Disciplinari);
- cinque responsabili di Plesso;
- referenti per l'educazione alla salute, per i laboratori informatici, per le biblioteche;
- funzioni aggiuntive del personale ATA.

È 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 31.12.2014 - 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 31.12.2014 della Banca POPOLARE DI VICENZA - Filiale di Verdellino, 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 27.01.2014 delibera n° 64) risultava di **€. 85.965,89.-** 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 **€. 46.068,33.-** in aumento.

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

Delibera n. 84 del C.d.I del 26.05.2014 – Relazione del Dirigente Scolastico - Prot. n° 3.307/B13c del 17.05.2014 - Variazione al Programma Annuale al 17.05.2014	€.	2.397,13
---	----	----------

Variazione n. 1

Delibera n. 109 del C.d.I. del 19.09.2014 – Relazione del Dirigente Scolastico Prot. n° 5.160/B13c del 13.09.2014- Variazione al Programma Annuale al 13.09.2014	€.	1.302,79
--	----	----------

Variazione n. 2

Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 6.426/B13c del 24.10.2014 - Variazione al Programma Annuale al 24.10.2014	€.	45.270,24
---	----	-----------

Variazione n. 3

Delibera n. 126 del C.d.I del 19.11.2014 – Relazione del Dirigente Scolastico - Prot. n° 6.967/B13c dell'11.11.2014 - Variazione al Programma Annuale all'11.11.2014	- €.	2.901,83
--	------	----------

Variazione n. 4

La previsione definitiva, sia per l'entrata che per la spesa, pareggia in **€. 132.034,22.-**

RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Per effetto delle operazioni di esercizio la gestione di competenza si è chiusa con un avanzo di competenza di **€13.568,59.-**

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

• maggiori accertamenti (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nell'aggregato 02/01	€.	10.437,93
• minori impegni o economie di spesa (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nelle attività/progetti	€.	55.988,30
• Aggregato Z: disponibilità finanziaria da programmare	€.	5.007,95
	Totale	71.434,18
• importo prelevamento avanzo di amministrazione anno 2013	- €.	-57.865,59
• Importo avanzo dell'esercizio 2014	€.	13.568,59

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 – Prot.n.18660 del 19.12.2014 (finanziamento già assegnato con nota n. 9851 del 20.12.2013) <i>Comunicazione con specifica dell'assegnazione pervenuta successivamente all'incasso</i>	€.	325,95
02/01	Assegnazione ed erogazione risorsa finanziaria DM 21.5.2014, n. 351 art. 2 – funzionamento amm.vo e didattico - Prot.n. 18234 del 15.12.2014	€.	1.267,49
02/01	Assegnazione ed erogazione risorsa finanziaria – funzionamento amm.vo e didattico – sofferenza finanziaria - Prot.n. 18780 del 22.12.2014	€.	8.844,49
Totale		€.	10.437,93

SPESE

Minor impegno o economie per:		Totale	
		VINCOLATO	NON VINCOLATO
	ATTIVITA		
A01	Funzionamento amministrativo generale	€. 2.761,00	2.913,74
A02	Funzionamento didattico generale	€. 634,63	481,85
A03	Spese di Personale	€.	
A04	Spese di investimento	€.	
P01/P12	PROGETTI	€. 47.909,41	1.088,08
	Z01	€. 366,81	12.120,01
	Fondo di riserva	€.	200,00
Totale		€. 51.671,85	16.803,68

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione di **€.57.865,59.-** è stato interamente prelevato.- Per effetto della gestione di competenza, alla fine dell'esercizio in esame, l'avanzo di amministrazione risulta di **€.68.475,34.-**

Analiticamente formato dai seguenti dati:

		Totale
Avanzo amministrazione 2013	€.	57.865,59
AVANZO gestione di competenza 2014	€.	13.568,59
Radiazione residui attivi	- €.	15.728,02
Radiazione residui passivi	€.	12.769,18
Avanzo amministrazione 2014	€.	68.475,34

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2014 ammonta a **€. 68.475,34** di cui **€. 51.671,85** con vincolo di reimpiego come sottoelencato:

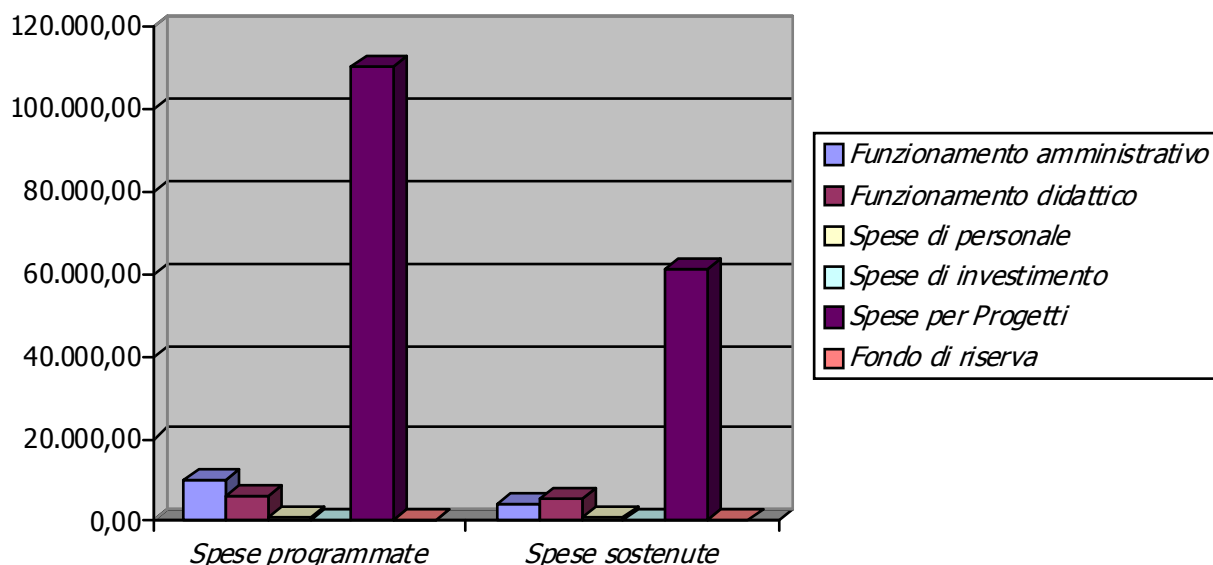
DESCRIZIONE	Tipo assegnazione	A.A. 2014 da riutilizzare
Funz.to amm.vo generale	Economia Finanziamento ministeriale per "dematerializzazione"	2.761,00
Funz.to amm.vo didattico	Economia Finanziamento per sussidi didattici in conto capitale alunni con disabilità	634,63
Spese di personale	Economia supplenze 2012	40,86
Equipes di consulenza	Economia finanziamento 2010 Piano di Zona di Dalmine	7.001,48
Autonomia	Economia Finanziamento autonomia – A.sc. 2011/12 – (273,29+26,71)	300,00
	Finanziamento per Orientamento alunni	102,79
Aggiornamento	Economia finanziamento fondi aggiornamento I.N. (€ 250,16) + fondi autonomia (€ 191,79)	441,95
Piano diritto allo Studio	Finanziamento A.sc. 2014/15 suddiviso in € 8.418,26 (spese di funzionamento amministrativo) € 27.132,12 (spese funzionamento didattico)	35.550,36
L. 626/94	Economia Finanziamento sicurezza	2.691,25
C.T.I.	Economia Fondi	1.821,58
Maggior accertamento	Assegnazione per sussidi didattici in conto capitale alunni con disabilità	325,95
Totale		51.671,85

Avanzo senza vincolo di reimpiego:

Funz.to amm.vo generale	Economia	2.913,55
Funz.to Didattico generale	Economia	481,85
Progetto Offerta formativa	Economia fondi Kinesis	1,43
	Progetto Visite e viaggi di istruzione	100,00
Progetto sicurezza	Economia fondi non vincolati (funzionamento)	986,64
Accoglienza e integrazione alunni immigrati	Fondi Flussi Immigratori (a.sc. 11/12)	0,01
	Maggior accertamento fondi funzionamento	10.111,98
Aggregato Z1	Accantonamento fondi funzionamento	2.008,03
	Fondo di riserva	200,00
Totale		16.803,49

Totale avanzo amministrazione	68.475,34
--------------------------------------	------------------

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	9.687,73	6.322,58	868,00	=	109.947,96	200,00
Sostenute	4.013,18	5.206,10	868,00	=	60.950,69	=

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, licenza d'uso per la gestione del registro Elettronico, 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. 2014/15 - Amministrare la Scuola - Dirigere la Scuola e n. 1 testo: Accessibilità dei siti web della PA	€.	357,50
o Materiale di consumo: n. 1 timbro auto inchiostante DS – duplicazione chiavi e conf. silicone	€.	39,80
o Licenza d'uso del "Pacchetto Scuola" – A.sc. 2014/15 (registro elettronico)	€.	610,00
o Rilegatura n. 1 registro generale dei voti – scuola secondaria di 1° grado e termorilegatura n. 3 fascicoli registro protocollo – anno 2013	€.	51,60
o Spese Postali per il periodo Gennaio/Dicembre 2014	€.	1.960,40
o Rimborso all'istituto bancario dei bolli di quietanza – anno 2014 e versamento erroneamente pervenuto a favore dell'amministrazione comunale di Verdellino	€.	33,88
o Utenze e canoni: Mediasoft e canone dominio sito web istituto	€.	503,96

o Quote di adesione iniziative in rete: quota adesione AsaBerg 2015 e quota contributo spese di gestione "Scuole Polo" incaricate dell'individuazione del personale docente e ATA	€.	350,00
o IVA "split payment" su fatture non ancora pervenute al 31/12/2014	€.	106,04

Somme complessivamente impegnate per €. 4.013,18 di cui pagate €. 3.131,16. Sono rimaste da pagare €. 882,02.

Aggregato A Voce 02 - Funzionamento Didattico Generale

Nell'attività in questione rientrano le spese per 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 Assicurazione finanziata con contributi volontari alunni e personale – A.sc. 2014/15	€.	4.763,00
o Hardware: acquisto n. 1 PC per Ufficio del Dirigente Scolastico	€.	363,20
o IVA "split payment" su fatture non ancora pervenute al 31/12/2014	€.	79,90

Somme complessivamente impegnate per €. 5.206,10 di cui pagate €.4.763,00. Restano da pagare €. 443,10

Aggregato A Voce 03 - Spese Di Personale

Le spese sostenute sono relative al compenso per il personale collaboratore scolastico impegnato nel progetto "Frutta nella Scuola". Il compenso è stato liquidato a n. 3 collaboratori scolastici della scuola primaria di Verdellino e n. 3 collaboratori scolastici della scuola primaria di Zingonia. Somme complessivamente impegnate e pagate €.868,00.

o Spese di personale – oneri compresi	€.	868,00
---------------------------------------	----	--------

PROGETTI

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. Durante l'esercizio è stata complessivamente impegnata e pagata la somma di €. 122,20 per le seguenti finalità:

o Abbonamenti alle riviste specializzate: Difficoltà di apprendimento - Psicologia e scuola e Dislessia	€.	122,20
---	----	--------

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

Nel corso dell'anno è stata impegnata e pagata la somma di €. 998,57 per le seguenti finalità:

o Compenso alla docente referente di istituto alunni DSA – oneri compresi	€.	998,57
---	----	--------

Aggregato P Voce 03 – Formazione e aggiornamento del personale

Nel corso dell'anno è stata impegnata la somma di €. 4.358,05 per le seguenti finalità:

o Compenso ai docenti "Referenti" e al gruppo di lavoro del progetto di formazione "Progettare il curricolo per la qualità ed equità della formazione"	€.	3.749,84
o Compenso per n. 3 docenti dell'istituto per incontri di formazione sul tema "Metodo analogico Bortolato"	€.	455,71
o Quote di partecipazione per corsi di formazione in rete per il personale ATA	€.	152,50

Sono stati pagati €.1.945,77. Restano da pagare €. 2.412,28

Aggregato P Voce 04 – Accoglienza e integrazione alunni immigrati

È stata impegnata e pagata la somma di €. 73,77 per acconto su progetti di alfabetizzazione alunni

o Progetti alfabetizzazione svolti da n° 1 docente di scuola secondaria di 1° grado per l'anno scolastico 2013/14 - acconto compenso	€.	73,77
--	----	-------

Aggregato P Voce 05 – Sportello stranieri

È stata impegnata e pagata la somma di €. 224,16 per 2 incontri di formazione, presso l' I.S. "Mamoli" di Bergamo, dedicati al tema del "format narrativo, all'interno del corso di formazione *L'apprendimento dell'italiano in L2 nella scuola dell'infanzia* "Attività e metodi didattici" organizzato dagli Sportelli Scuola per l'integrazione degli alunni con cittadinanza non italiana di Albino, Ponte S. Pietro e Verdellino, per docenti dell'infanzia e del primo biennio della scuola primaria delle scuole nelle reti degli sportelli o ad altri docenti della provincia di Bergamo interessati.

o Compenso per percorso di formazione "Il format narrativo di Hocus e Lotus" – oneri compresi	€.	224,16
---	----	--------

Aggregato P Voce 06 – Visite e viaggi di istruzione

È stata impegnata e pagata complessivamente la somma di 6.524,50 per trasporto e soggiorno visite e viaggi di istruzione del periodo Aprile/Maggio 2014. 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. 2013/14 e 2014/2015.

È stata impegnata la somma di €. 11.450,04 per le seguenti finalità:

o Materiale di consumo: carta, cancelleria, stampati	€.	3.314,53
o Pubblicazioni: Bergantini 2014	€.	50,00
o Materiale informatico e software	€.	73,20
o Materiale di consumo: toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante	€.	2.029,51
o Materiale di pulizia e igienico sanitario	€.	5.926,27
* IVA "split payment" su fatture non ancora pervenute al 31/12/2014	€.	56,53

Durante l'esercizio sono state pagati €. 10.704,03. Sono rimasti da pagare €. 746,01.

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. 2013/14 e 2014/2015.

È stata impegnata la somma di €. 25.950,56 per le seguenti finalità:

Compenso per incarico docenti e ATA per i progetti sottoriportati:		
* A.sc. 2013/14 – Compenso a docente interno per progetto CANTASCUOLA – Scuola sec. 1° grado	€.	975,35
* A.sc. 2013/14 – Compenso al personale ATA per MINI – CRE scuola dell'infanzia di Zingonia	€.	1.199,64
* TOTALE	€.	2.174,99
* Materiale di consumo: carta e materiale didattico di consumo: colori, pennelli ecc... per i plessi	€.	8.663,62
* Libri per alunni	€.	916,00
* Materiale di consumo (toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante)	€.	3.511,27
* Materiale informatico	€.	717,18
* Piccoli sussidi didattici per i plessi	€.	200,03
* Beni alimentari per laboratorio di cucina Scuola Secondaria di 1° grado	€.	39,54
* Materiale per attività sportive	€.	386,56
* Materiale igienico sanitario	€.	409,31
* TOTALE	€.	14.843,51
Spese per esperti esterni per i progetti sottoriportati		
* A.sc. 2013/14 - Scuola Primaria di Zingonia: Biodanza - Cl. prime	€.	1.600,00
* A.sc. 2013/14 - Scuola Primaria di Zingonia: Settimana interculturale "Incontro sul bilinguismo"	€.	162,75
* A.sc. 2013/14 – Scuola Primaria di Zingonia: Progetto GIADA	€.	571,94
* A.sc. 2013/14 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto Canti e musiche: avvio al canto in coro e alle sue varianti – per tutte le classi	€.	2.476,77
* A.sc. 2013/14 – Scuola dell'infanzia di Zingonia: progetto Biodanza	€.	1.600,00
* A.sc. 2013/14 – Scuola Secondaria di 1°: Progetto Educazione degli affetti e della sessualità – Cl. seconde e sportello consulenza psicopedagogica	€.	1.290,00
* TOTALE	€.	7.701,46
* Trasporto per attività sportive GSS e quote di iscrizione per GSS	€.	1.068,00
* IVA "split payment" su fatture non ancora pervenute al 31/12/2014	€.	162,60

Durante l'esercizio sono state pagati €. 20.111,15. Sono rimasti da pagare €. 5.839,41.

Aggregato P Voce 09 – Sicurezza

È stata impegnata e pagata complessivamente la somma di €. 3.258,93 per le sottoelencate finalità:

* Compenso alla docente interna all' I.C. con incarico di RSPP	€.	1.857,80
* Compenso al docente interno all' I.C. con incarico di Responsabile sito Web e applicazione Dl.vo 33/2013.	€.	1.161,13
* Quote per corsi di formazione e aggiornamento in rete: RSPP – ASPP e RLS	€.	240,00

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 erano stati 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 aveva sostituito, anche se con delle novità e diversità, il servizio “Equipe di Consulenza” che funzionava nell' istituto.

È stata impegnata e pagata la somma di **€. 7.146,67** per le sottoelencate necessità:

* Incarico per attività svolta nell'ambito del progetto a n. 1 docente componente del gruppo di gestione del CTRH per n. 9 ore interventi educativo - didattici alunni migranti nell'ambito del progetto <i>Fa.Re</i>	€.	403,49
* Rinnovo licenze antivirus Symantec per 5 PC portatili in dotazione	€.	38,67
* Progetto Laboratorio teatrale “Ancora in scena: diversità creative” Plesso potenziato scuola Primaria di Zingonia - a.s. 2013/14	€.	1.040,00
* Progetto “Biodanza” – Scuola primaria di Verdellino – Cl.prime – a.s.2013/14	€.	500,00
* Progetto Psicomotorio: “Crescere insieme nella scuola dell'infanzia” – Scuola dell'infanzia di Verdellino - a.s. 2013/14	€.	430,00
* Quote finanziamento per la realizzazione dei progetti autorizzati dal gruppo di gestione: -IS “Einaudi” per i progetti “Laboratorio di giardinaggio” e “Laboratorio di teatro” €. 2.279,70 -IC “Carducci” di Dalmine per il progetto “Un computer per amico” €. 1.197,81 -IC di Osio Sotto per i progetti “Musicoterapia” – “Acquaticità” per scuola primaria e “Acquaticità” per la Scuola Secondaria di 1° grado - €.1.257,00	€.	4.734,51

Aggregato P Voce 11 – Assistenza educativo assistenziale alunni diversamente abili

Il progetto si è esaurito nel mese di maggio 2013. La somma rimasta inutilizzata di €. 503,59 è stata restituita nel corso dell'anno 2014 all'amministrazione comunale di Gallarate (VA).

Aggregato P Voce 12 – “C.T.I.” – Centro Territoriale Inclusività di Verdellino

L' I.C. di Verdellino è stato individuato, nell'a.s. 2014/15, come sede di uno dei 7 CTI istituiti dall' UST di Bergamo. Il Centro si rivolge a docenti, genitori, educatori, operatori della scuola che svolgono la loro attività e/o hanno in carico alunni BES.

L'attivazione di questo servizio è avvenuta con protocollo d'intesa firmato da tutte le scuole del Piano di zona di Dalmine e ha sostituito, anche se con delle novità e diversità, il C.T.R.H e il servizio di Sportello Stranieri.

In linea con il progetto provinciale e con le indicazioni e gli indirizzi in esso contenuti, il CTI ha la funzione di promuovere la diffusione di una cultura dell'educazione inclusiva e di strumenti efficaci per la sua realizzazione nelle scuole del Piano di Zona di Dalmine.

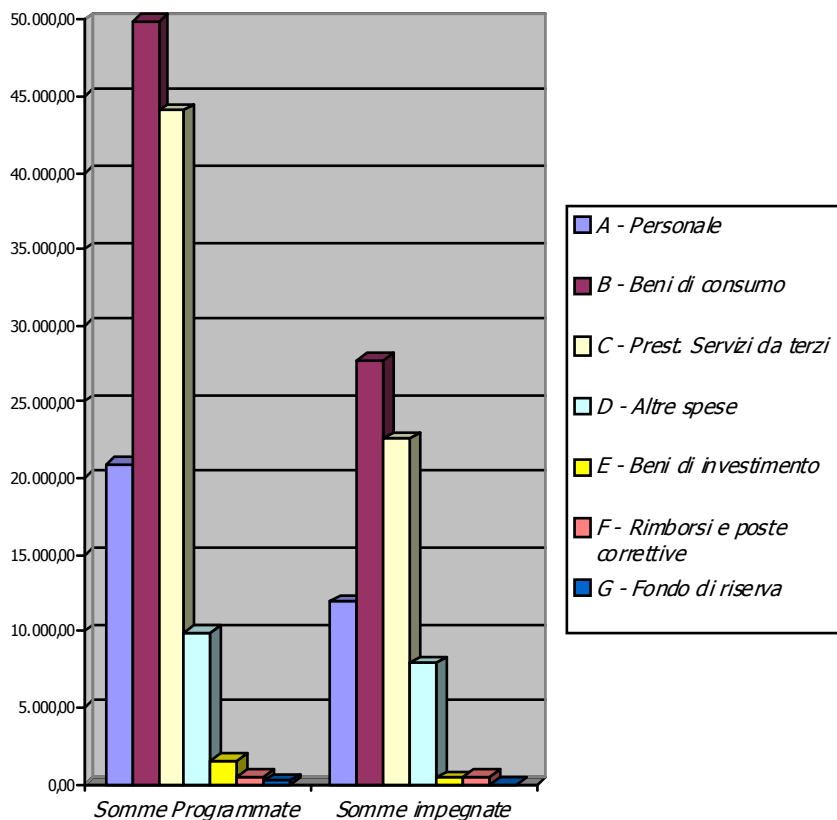
Le risorse a disposizione per le attività del CTI provengono dai finanziamenti in economia dei progetti "Sportello Stranieri" e "C.T.R.H.". Tali fondi sono destinati ai progetti sviluppati nell'ambito del CTI e approvati dal Gruppo di Gestione. Le azioni previste sono destinate a tutte le scuole aderenti al Protocollo d'intesa.

È stata impegnata la somma di €. 339,65 per le sottoelencate necessità:

* Materiale di consumo	€.	339,65
------------------------	----	--------

La somma è rimasta da pagare.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA



Somme	A	B	C	D	E	F	G
Programmate	20.894,89	49.969,03	44.039,05	9.940,03	1.479,68	503,59	200,00
Impegnate	11.967,45	27.744,84	22.582,52	7.876,36	363,20	503,59	=

FONDO DI RISERVA

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 2013 risultavano **€. 42.520,69.-** di residui attivi, nel corso dell'esercizio 2014 sono stati riscossi **€. 24.458,68.-** Con le seguenti delibere del consiglio di istituto: n° 85 del 26/05/2014 (€. 9.223,06) – n.110 del 19/09/2014 (€.6.504,96) si è provveduto a radiare complessivamente **€.15.728,02** di residui attivi come da prospetto sottoriportato.

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num. accerto	Oggetto	Debitore	Variazione
2006	02/01/02	142	Supplenze brevi e saltuarie – Anno 2006 – Componente NETTA ed ERARIALE	Ufficio Scolastico Provinciale di Bergamo	15.728,02
TOTALE					15.728,02

Restano da riscuotere **€. 2.333,99.-**

Risultavano, inoltre, **€. 35.663,64.-** di residui passivi, nel corso dell'esercizio 2014 sono stati pagati **€.22.894,46.-** Con le seguenti delibere del consiglio di istituto: n° 85 del 26/05/2014 (€. 6.264,22) – n.110 del 19/09/2014 (€.6.504,96) si è provveduto a radiare complessivamente la somma di **€.12.769,18** 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	5.964,75	Minor Impegno – Compensi liquidati a seguito di ricorsi ingiuntivi in conto sospesi dall'UST di Bergamo e in parte a carico del C.U.
2011	222	A03	Ritenuta IRPEF FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)	Tesoreria Prov.le Stato	2.777,19	
2011	223	A03	Ritenuta F.C FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)	INPDAP Fondo Credito	33,69	
2011	224	A03	Ritenuta IRAP FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)	Regione Lombardia	817,93	
2011	225	A03	Ritenuta INPDAP FIS – (A.sc. 2010/11 – saldo 4/12)- carico dipendente/Stato	INPDAP Fondo pensioni	3.175,40	
2013	135	P10	Progetto GIADA - prot. n. 7.640/A6	Ditta Edizioni Centro Studi ERICKSON	0,01	Fattura di minor importo per arrotondamento IVA
2013	146	P08	Acquisto materiale per attività sportive Sc. Sec.1° grado – Ordine n.92 – Prot.n.8093/A6 –	Ditta PALLANDIA S.r.l	0,20	Fattura di minor importo
2013	152	P08	Acquisto piccoli sussidi didattici per plesso potenziato – Ordine n. 109 prot.n.8208/A6	Ditta IL GIOCHIBRO?! Di Illipronti S.n.c.	0,01	Fattura di minor importo
TOTALE					12.769,18	

Al 31.12.2014 risultavano **€. 29.218,56** di residui attivi e **€. 10.662,47** di residui passivi dell'esercizio 2014.

Complessivamente al 31.12.2014 risultano **€. 31.552,55** di residui attivi e **€. 10.662,47** di residui passivi, come da allegato Modello L.

GESTIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la consistenza patrimoniale al 31/12/2014 la situazione è la seguente

BENI MOBILI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO 2014	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2014
		In aumento	In diminuzione	
ATTREZZATURE: CATEGORIA 1^ -	4.890,50	443,10	1.020,42	4.313,18
ATTREZZATURE: CATEGORIA 3^ -	21.382,49	2.612,00	6.012,21	17.982,28
TOTALE ATTREZZATURE	26.272,99	3.055,10	7.032,63	22.295,46
ALTRI BENI: materiale bibliografico	9.260,89		626,59	8.634,30
TOTALE COMPLESSIVO	35.533,88	3.055,10	7.659,22	30.929,76

Le variazioni in aumento sono dovute alla seguente motivazione:

Attrezzature 1^ categoria		
• Dondolo quadrifoglio	€.	0,00
• PC HP Microtower 350	€.	443,10
Totale	€.	443,10
Attrezzature 3^ categoria		
• Stampante Laser Color	€.	150,00
• Bicicletta Mountain Bike	€.	100,00
• Box amplificato	€.	0,00
• Radiomicrofono Mod.	€.	0,00
• n. 1 LIM	€.	732,00
• n. 1 Videoproiettore NEC	€.	610,00
• n. 1 Fotocamera digitale Canon	€.	490,00
• n. 1 Impianto HI FI Portatile	€.	80,00
• n. 3 Tablet	€.	450,00
Totale	€.	2.612,00
TOTALE	€.	3.055,10

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 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 2014.

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	
9.547,18	3.701,62	716,06	1.187,05	1.893,94	17.045,85

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 2014 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 – Funzionamento amministrativo e del progetto P08 - "PDS Funzionamento didattico").

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

Le risorse economiche a disposizione dell'Istituto sono prevalentemente legate a fondi vincolati, di provenienza statale o comunale. La possibilità di programmare impegni derivanti da esigenze dell'Istituto, emergenti anche in corso d'anno, risulta piuttosto limitata.

Nel corso dell'E.F. 2014, si sono operate alcune variazioni per consentire il finanziamento di azioni di formazione per i docenti e il personale, sia sugli aspetti didattico-disciplinari che sulla sicurezza.

I costi delle azioni di ampliamento dell'offerta formativa sono coperte per la quasi totalità dai finanziamenti comunali relativi al Piano per il Diritto allo Studio.

La scuola si è attivata per ottimizzare le risorse ad essa assegnate e per reperirne di nuove sul territorio.

In quest'ottica, l'azione di selezione degli esperti esterni e gli accordi con l'ASL di Bergamo e la Fondazione Angelo Custode, hanno consentito di ottenere significative economie rispetto alle previsioni di spesa. Queste economie sono state finalizzate ad estendere le azioni previste e a coprire interventi a favore degli alunni, inizialmente non finanziati.

Anche la partecipazione ad accordi di rete territoriale è servita a reperire risorse economiche, indirizzate poi, prevalentemente, nelle azioni di formazione dei docenti e in interventi di recupero, sostegno e alfabetizzazione rivolti agli alunni delle scuole primarie e della scuola secondaria di primo grado.

Queste azioni di recupero di risorse e di "*fund raising*" richiedono un elevato impegno di progettazione, organizzazione, amministrazione e monitoraggio.

Il livello di collaborazione per il mantenimento e la buona riuscita di tutti i progetti che la scuola comunque dichiarata nel suo POF è molto alto, in considerazione anche della particolarità del nostro istituto che ha caratteristiche del tutto specifiche per quanto attiene all'integrazione delle diversità.

L'Istituto è inoltre sede del Centro Territoriale per l'inclusione che ha riassunto in sé le funzioni e le risorse economiche del CTRH e dello sportello Stranieri. Il CTI è sicuramente un'esperienza estremamente positiva, ma rappresenta, per la scuola, al contempo una risorsa e un impegno aggiuntivo. L'attività all'interno del CTI è occasione sistematica di confronto e di elaborazione di strategie di inclusione, anche innovative, a partire dalla necessità di formazione del personale docente sulle tematiche dei Bisogni Educativi Speciali. Per contro, la gestione delle risorse economiche afferenti al CTI, la progettazione e la gestione delle iniziative da esso messe in campo, a favore della rete di scuole aderenti, comportano un ulteriore aggravio di lavoro per tutte le componenti scolastiche.

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 31.12.2014.
- 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, 02/04/2015

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Eugenio G. MORA