

ISTITUTO COMPRENSIVO
di BORGONOVO

Conto Consuntivo

**Relazione di consuntivo del Programma
Annuale**

Esercizio Finanziario 2014

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2014

Relazione di Consuntivo del Programma Annuale

Redatta dal Dirigente Scolastico

Premessa

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto, in allegato Conto Consuntivo per l'anno finanziario 2014, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 44/2001.

Per l'anno finanziario 2014 l'Istituto ha dovuto gestire l'attività con un budget predefinito di euro **5.248,00** molto ridotto rispetto al fabbisogno.

La progettazione di Istituto ha dovuto tener conto necessariamente del fatto che i finanziamenti statali non sono stati sufficienti per la realizzazione di tutte le attività programmate dall'Istituto con l'obiettivo di qualificare il servizio scolastico e rispondere ai bisogni formativi degli alunni

Inoltre lo Stato non ha trasferito le risorse che l'Istituto aveva anticipato per le supplenze del personale negli anni 2008, 2009 e 2010.

In sede di Conto Consuntivo risulta che l'Istituto chiude la gestione finanziaria 2014 con **50591,48 euro di residui attivi**, derivanti in gran parte dal mancato trasferimento di risorse da parte dello Stato principalmente per il pagamento delle supplenze brevi **di cui 9210,25 euro relativi all'anno 2008; 12.111,90 euro relativi all'anno 2009 ed € 23.849,39 relativi all'anno 2010.**

Attività svolte, obiettivi raggiunti e risorse impegnate

GESTIONE PERSONALE

ORGANIZZAZIONE RUOLI E FUNZIONI

L'organizzazione dei ruoli e delle funzioni predisposta e recepita nell'Organigramma generale e nei Piani delle Attività di Settore ha dimostrato di essere adeguata, anche se non tutti i ruoli e le funzioni sono stati di semplice ed immediata assunzione, perché esigono cambiamenti professionali.

Comunque tutte le attività aggiuntive e i ruoli svolti dal personale sono stati incentivati in base ai parametri stabiliti nel Contratto Integrativo di Istituto.

ATTIVITÀ PARASCOLASTICHE

Tutte le attività previste sono state attuate e sono stati raggiunti gli obiettivi fissati.

FUNZIONAMENTO

Le spese di funzionamento sia amministrativo che didattico sono state contenute nel limite dell'indispensabile.

INVESTIMENTI

E' stata acquistata strumentazione per l' educazione musicale, un televisore e lettori CD ad ausilio dell' attività didattica per la scuola secondaria di I° Grado e per la scuola primaria dei plessi di Borgonovo V.T e Ziano P.no, nonché una LIM dotata delle relative apparecchiature multimediali per la scuola secondaria di I° Grado. Si è provveduto altresì all' acquisto di uno scanner per l' Ufficio di Segreteria.

SERVIZI

Si sono organizzati i servizi con criteri di efficienza e semplificazione e i risultati sono stati positivi

RAPPORTI CON ENTI PUBBLICI

Con i Comuni di riferimento, Borgonovo e Ziano, l'Istituto lavora costantemente per condividere un Progetto comune di Scuola ed integrare i servizi di supporto. L'Istituto ha dovuto far fronte ad significativa riduzione dei contributi del Comune di Borgonovo, comunicata all'inizio dell'anno scolastico 2014/2015. La scuola ha utilizzato in modo ottimale tutte le risorse professionali disponibili per garantire agli alunni, specie a quelli in condizioni di svantaggio, interventi personalizzati e qualificati. Si procede tenendo conto delle obiettive difficoltà attuali ma con l'intenzione di migliorare sempre di più i servizi scolastici e sociali del territorio.

CONTROLLO DI GESTIONE

Il controllo di gestione è stato attuato dal Dirigente con il supporto del Direttore e ha evidenziato che tutte le azioni e i progetti sono stati attuati nei modi e nei tempi previsti, raggiungendo gli obiettivi prefissati e che i relativi stanziamenti sono risultati congrui.

La gestione finanziaria

Evoluzione del Programma Annuale 2014

Le previsioni formulate nel Programma 2014 sono state modificate a seguito di intervenuti fatti contabili quali nuove assegnazioni o riduzione di fondi; le variazioni sono state oggetto di decreto del Dirigente Scolastico e trasmesse per conoscenza al Consiglio di Istituto, in quanto le nuove entrate o le riduzioni di fondi hanno riguardato assegnazioni con vincolo di destinazione.

a) **Le voci attive** previste nel nuovo sistema contabile mostrano i seguenti dati:

	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Accertamento	Maggiore entrata
Entrate	131599,22	17670,40	149269,62	48649,21	100620,41

Finanziamento dello Stato

Dotazione Ordinaria	Suddivisione	Totale
Budget di Istituto	Funzionamento amministrativo e didattico	5248,00
Integrazioni	Funzionamento amministrativo e didattico	2614,67
	Funzionamento amministrativo e didattico	1106,66
	Fondi Web Generation	1100,00
	Fondi Legge 440/97	2.118,12
	Assegnazioni Percorso Orientamento	94,04
	Assegnazioni Progetto Sicurezza	960,00
TOTALE.....Euro		14319,43

Finanziamenti da Enti Locali

Ente Locale	Descrizione Contributo	Totale
Comune di Borgonovo V.T.	Funzionamento amministrativo e didattico	8000,00
Comune di Ziano P.no	Funzionamento amministrativo e didattico	1650,00
Comune di C.S.Giovanni	Progetti P.O.F.	4342,00
TOTALE.....Euro		13992,00

Contributi da privati

Privato	Descrizione Contributo	Totale
Alunni	Visite e Viaggi	10420,30
Alunni	Assicurazione	6638,50
Personale Docente e ATA	Assicurazione	527,00
Alunni	Contributi volontari	2.735,87
TOTALE.....Euro		20321,67

Altre Entrate

Ente	Descrizione contributo	Totale
Banca d'Italia	Interessi	16,11
	TOTALE	Euro 16,11

b) **Le Passività** mostrano le seguenti risultanze:

	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Impegno	Maggiore Spesa
Uscite	131599,22	17670,40	149269,62	63760,11	85509,51

La gestione dei Residui

	TOTALI	di cui	
		Anno 2014	Anni precedenti
Residui Attivi	50591,48	5419,94	45171,54
Residui Passivi	5483,73	5483,73	0,00

a) **RESIDUI ATTIVI**

I residui attivi risultano da crediti nei confronti del MIUR e di un Ente Locale.

b) **RESIDUI PASSIVI**

I residui passivi, a loro volta riguardano:

- pagamenti ATA ed esperti per attività su progetti iniziati nell'anno 2014/2015 ma non ancora conclusi;
- saldo fatture fornitori.

La gestione patrimoniale

Nel corso del 2014 l'inventario generale ha avuto un consistente decremento per effetto delle operazioni di scarico dei beni mobili alla data del 31/12/2014 effettuate ai sensi dell'art. 26 commi 1 e 2 del D.L. 1 febbraio 2001 e delle istruzioni impartite dal MIUR con circolare prot.n. 0002233 del 02/04/2012, nonché della rivalutazione annuale dei beni stessi in sede di chiusura degli inventari al 31/12/2014.

L'incremento del patrimonio è relativo all'acquisto di strumentazione per l'educazione musicale, di un televisore e di lettori cd per la scuola secondaria e per la scuola primaria dei plessi di Borgonovo V.T. e Ziano P.no, nonché di una lim e delle relative apparecchiature multimediali. Si è provveduto altresì all'acquisto di uno scanner per l'ufficio di segreteria.

La situazione di Cassa

La situazione di Cassa al 31/12/2014, la cui consistenza è di **Euro 42632,57**, risulta dall'allegato Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2014 – ed è suffragata dalle risultanze dell'Istituto Cassiere alla stessa data.

Borgonovo. V.T., 10/03/2015

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Angela Squeri

