



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SAN PIETRO AL NATISONE**

**San Pietro al Natisone – Via Centro Studi n.1– 33049 San Pietro al Natisone
(Ud)**

C.F.: 94071110301 – TEL/FAX 0432727034
UDIC813006@pec.istruzione.it - UDIC813006@istruzione.it

**CONTO
CONSUNTIVO**
E.F. 2014

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

L'esercizio finanziario 2014 ha visto cambiare totalmente la struttura dirigenziale dell'Istituto dal 01 settembre 2014. Sono infatti subentrati, entrambi in qualità di "reggenti", il Dirigente scolastico Nino Ciccone e il DSGA Alberto De Angelis.

Tale cambiamento ha comportato una fase iniziale di studio della situazione amministrativo-contabile oltreché organizzativa pregressa e di ricerca documentale, necessaria all'impostazione di un piano operativo efficiente ed efficace, proprio in considerazione dello status della reggenza, che lascia poco tempo a disposizione per seguire tutte le attività e le problematiche che si determinano in un contesto caratterizzato da una disponibilità di risorse finanziarie e di personale, alquanto limitata.

La dimensione ridotta dell'Istituto, seppure collegata a ben sette plessi, distribuiti nei comuni di San Leonardo, San Pietro al Natisone e Pulfero, con la valida collaborazione del personale ATA, che nella sua totalità ha mantenuto la titolarità nella sede, ha permesso di raggiungere in tempi sufficientemente brevi un livello operativo efficace grazie al quale, in tempi ragionevoli, si è arrivati a conclusione del rinnovo del Consiglio d'Istituto e della Giunta esecutiva, alla sottoscrizione della contrattazione integrativa, sanando anche il pregresso dello scorso anno scolastico, al rinnovo della RSU, all'approvazione del Programma annuale 2015 e all'approntamento del consuntivo dell'esercizio 2014.

Il funzionamento dell'Istituto in reggenza si basa sulla presenza del DSGA per due giorni alla settimana (martedì e venerdì) e del Dirigente scolastico per due giorni (martedì e giovedì) e alcuni pomeriggi sulla base delle incombenze e degli impegni che si determinano.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Nell'anno scolastico 2014/2015 la consistenza degli alunni frequentanti è la seguente:

	Anno di nascita	30.04.2012	2011	2010	2009	2008		TOT
AA	PULFERO	2	4	8	2			14
	S.LEONARDO A	4	7	7	6			24
	S.PIETRO A	2	11	5	5	1		24
	S.PIETRO B	2	9	5	7			23
								85

	Classi	1	2	3	4	5	TOT
EE	S.LEONARDO	12	15	8	11	12	58
	S.PIETRO	23	14	22	15	16	90
							148

	Classi	1	2	3			TOT
MM	S.LEONARDO	14	14	11			39
	S.PIETRO A	18	24	14			56
	S.PIETRO B	19	24	15			58
							153

Per il prossimo anno scolastico 2015/2016, sulla base delle iscrizioni ricevute, si prospetta il seguente quadro:

	Anno di nascita	30.04.2013	2012	2011	2010		TOT
AA	PULFERO	1	4	4	6		15
	S.LEONARDO A	2	8	7	7		24

	S.PIETRO A	2	4	12	4			22
	S.PIETRO B		4	9	5			18
								79

		Classi	1	2	3	4	5	TOT
EE	S.LEONARDO		6	12	15	8	11	52
	S.PIETRO		18	23	14	22	15	92
								144

		Classi	1	2	3			TOT
MM	S.LEONARDO C		11	14	14			39
	S.PIETRO A		15	18	24			57
	S.PIETRO B		15	19	24			58
								154

Nel complesso si registra una lieve diminuzione del numero di alunni conseguenza del progressivo calo demografico del territorio dei sette comuni delle Convalli del Natisone. Permane una significativa capacità di richiamo di nuovi iscritti dai comuni limitrofi (Cividale, Prepotto, Torreano, Moimacco) in particolare per i corsi della scuola secondaria di 1° grado, grazie anche all'efficiente sistema di trasporto pubblico che collega San Pietro con Cividale.

L'OFFERTA FORMATIVA

La struttura progettuale dell'offerta formativa dell'I.C. di San Pietro al Natisone si fonda sulla volontà di definire dei percorsi per quanto possibile personalizzati in relazione alla situazione educativa e sociale di ciascun alunno, anche con la previsione di azioni di orientamento, per agevolare il passaggio agli ordini scolastici superiori.

L'offerta formativa è in particolare indirizzata a:

1. Perseguire gli obiettivi didattici e formativi caratterizzanti ogni specifico ordine scolastico, per i quali si rimanda alla documentazione di programmazione educativa e didattica approvata dal Collegio Docenti;
2. Differenziare e personalizzare per quanto possibile i percorsi didattici in particolare per rispondere all'esigenza di corrispondere alle diverse situazioni socio economiche delle famiglie e del territorio;
3. Ampliare le possibilità di formazione delle alunne e degli alunni, con l'introduzione di percorsi formativi finalizzati al raggiungimento di competenze trasversali e arricchenti sul piano personale;
4. Mantenere sul territorio l'opzione di scolarità del primo ciclo di istruzione;
5. Favorire le dinamiche dell'inclusione, compensazione e sostegno in collaborazione con le famiglie, con le strutture socio assistenziali e con l'intervento di operatori esterni specializzati.

In questa logica di sistema, che vede al centro del Piano dell'Offerta Formativa di Istituto gli alunni e le alunne, collegati ad uno specifico contesto sociale e culturale, si definiscono le linee generali dell'azione educativa, mirata al raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- a) Favorire il successo scolastico ed educativo
- b) Promuovere lo sviluppo della personalità in un sistema di valori positivi e condivisi
- c) Sviluppare la consapevolezza delle proprie attitudini nella prospettiva di un valido orientamento

Le ipotesi di lavoro individuate sono correlate dalle seguenti finalità comuni:

- a) Sperimentare nuove forme di collaborazione come risposta ai bisogni espressi dai giovani e dalle famiglie;
- b) Ampliare l'offerta formativa con moduli didattici specifici in aggiunta alla struttura curricolare comune.

LA PROGETTAZIONE DELL'ISTITUTO.

La possibilità di realizzazione dei progetti richiede la disponibilità di risorse finanziarie che, per le ridotte assegnazioni del MIUR alla scuola, non risultano sufficienti, sia in termini di autonomia sia in termini di funzionamento.

La scuola ha attivato la ricerca di finanziamenti esterni anche attraverso la messa in campo di convenzioni con altre istituzioni scolastiche e non, in una logica di progettazione in rete, sviluppando, per quanto possibile, attività integrative che beneficino degli specifici contributi comunali, provinciali, regionali, statali e dell'integrazione da parte delle famiglie.

Con l'utilizzo della quota curricolare prevista dal Regolamento dell'Autonomia scolastica (DPR 275/99) i Consigli di classe hanno definito all'inizio dell'anno scolastico un proprio piano autonomo di attività curricolari integrative, nel limite del 20% del monte ore complessivo e di ogni disciplina, grazie al quale si possono svolgere tutte le azioni derivanti dalla progettazione quali:

- Lezioni di esperti esterni
- Visite di istruzione
- Viaggi di istruzione
- Partecipazione a iniziative culturali, sportive e ricreative
- Altre

Si evidenzia come i fondi erogati dal Ministero per il funzionamento didattico e amministrativo non risultano sufficienti a coprire il razionale funzionamento dell'Istituto e rendono a volte difficoltosa la pianificazione degli interventi di fornitura di materiale, messa a norma e adeguamento attrezzature didattiche delle aule e dei laboratori.

Particolare attenzione è stata posta, anche in termini di destinazione delle risorse finanziarie, rispetto alla prevenzione degli infortuni e alla tutela della salute dei lavoratori e degli studenti, con l'attuazione puntuale delle disposizioni delle disposizioni contenute nel DVR, con il potenziamento della sorveglianza medico – sanitaria e attraverso lo sviluppo di piani di formazione specifici per la natura dei rischi presenti nel corso delle diverse attività.

Obiettivo prioritario in tal senso risulta la strutturazione di un efficiente sistema di protezione e di prevenzione (SPP) che rappresenta l'elemento fondamentale su cui si basa.

IL CONTO CONSUNTIVO - RELAZIONE DEL DSGA

Il quadro finanziario delle risorse a disposizione e di quelle utilizzate per rispondere in modo adeguato agli obiettivi previsti nel Programma annuale e nel Piano dell'Offerta Formativa viene illustrato nel conto consuntivo.

Il **conto consuntivo** si compone del *conto finanziario (mod. H)* e del *conto del patrimonio (mod. K)*, ad esso sono allegati:

- a) l'elenco dei residui attivi e passivi (mod. L);
- b) la situazione amministrativa che indica il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, con le somme riscosse e quelle pagate (tanto in conto competenza che in conto residui), il fondo di cassa alla fine dell'esercizio, l'avanzo o disavanzo di amministrazione (mod. J);
- c) il rendiconto dei singoli progetti (mod. I);
- d) il prospetto delle spese per il personale (mod. M);
- e) il riepilogo per aggregati di entrata e tipologia di spesa (mod. N)

• Residui attivi e passivi

Relativamente al punto a) i residui attivi e passivi, desumibili dal mod. L, sono i seguenti:

Totale residui attivi anni preced.	€	32.513,26
Totale residui attivi di competenza	€	0,00
Totale residui attivi al 31/12/2014	€	32.513,26
Totale residui passivi anni preced.	€	14.911,99
Totale residui passivi di competenza	€	1.516,93
Totale residui passivi al 31/12/2014	€	16.428,92

• Avanzo di Amministrazione

Inizio esercizio finanziario: l'avanzo di amministrazione al 31/12/2013 è stato accertato per un ammontare di **50.549,52**.

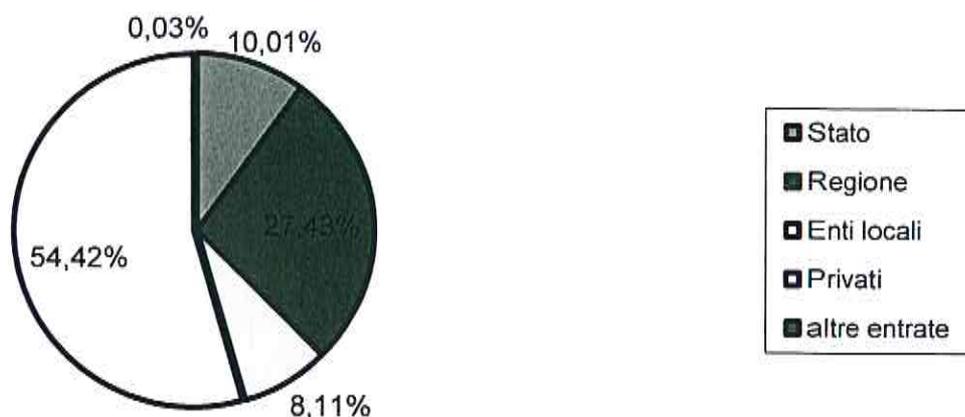
L'avanzo di amministrazione al 31/12/2014 è stato accertato per un ammontare di € **54.190,71**, di cui € 45.826,39 vincolato (pari al 84,57%) ed € 8.364,32 non vincolato (pari al 15,43%). L'avanzo di amministrazione non vincolato pari ad € 8.364,32 è temporaneamente accantonato nel conto Z1 - disponibilità da programmare, a parziale copertura dei residui attivi di provenienza statale, in ottemperanza alle note MIUR n. 9537 del 14/02/2009 e del 22/02/2010 e alla nota USR prot. AOODRFR n. 14417 del 23/12/2009.

• Entrate

Il totale delle Entrate accertate è pari a € **79.374,76**.

Le voci di entrata sono rappresentate dal finanziamento dello Stato, pari a € 7.945,72, che corrisponde al 10,01% del totale delle entrate; i finanziamenti da parte della Regione Autonoma Friuli-Venezia Giulia è pari € 21.775,88, corrispondente al 27,43% delle entrate; il contributo degli Enti locali e di altre istituzioni ammonta a € 6.440,41, corrispondente al 8,11% delle entrate; il contributo da privati ammonta a € 43.192,40, corrispondente al 54,42%; le altre entrate sono pari a € 20,35 e corrispondono allo 0,03%.

ENTRATE



• Spese

Il Totale delle spese impegnate per le Attività ammonta a € 54.837,33, per la realizzazione di Progetti a € 20.896,24.

L'insieme delle attività e dei progetti messi in opera nel corso del periodo di riferimento sono contenuti nel Piano dell'offerta formativa degli anni scolastici 2013/2014 e 2014/2015 e sono così riassumibili:

Aggr.-Voce	ATTIVITA'
A01	Funzionamento amministrativo generale
A02	Funzionamento didattico generale
A03	Spese di personale
A04	Spese di investimento
A05	Manutenzione edifici
	PROGETTI
P10	Formazione
P18	Area dei Linguaggi
P19	Area delle Educazioni
P 20	Area delle Socialità
P 21	Area Motoria

Analisi delle spese

- **Attività**

- **Aggr. A Voce A01 "Funzionamento amministrativo generale"**

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	€	17.506,03
<i>Somme impegnate al 31/12/2014</i>	€	9.161,35
<i>Somme pagate</i>	€	8.227,42
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	933,93
<i>Differenze in + o in -</i>	€	8.344,68

- **Aggr. A Voce A02 "Funzionamento didattico generale"**

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	€	54.605,13
<i>Somme impegnate al 31/12/2014</i>	€	41.373,74
<i>Somme pagate</i>	€	41.373,74
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00
<i>Differenze in + o in -</i>	€	13.231,39

- **Aggr. A Voce A03 "Spese di personale"**

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	€	644,53
<i>Somme impegnate al 31/12/2014</i>	€	232,23
<i>Somme pagate</i>	€	232,23
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00
<i>Differenze in + o in -</i>	€	412,30

- **Aggr. A Voce A04 "Spese di investimento"**

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	€	5.192,30
<i>Somme impegnate al 31/12/2014</i>	€	4.070,01
<i>Somme pagate</i>	€	4.070,01
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00
<i>Differenze in + o in -</i>	€	1.122,29

- **Aggr. A Voce A05 "Manutenzione edifici"**

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	€	0,00
<i>Somme impegnate al 31/12/2014</i>	€	0,00
<i>Somme pagate</i>	€	0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Differenze in + o in -	€	0,00
------------------------	---	------

**

In sintesi, per quanto concerne le spese dell'aggregato A, le somme più consistenti impegnate al 31/12/2014 si riferiscono alle spese per le visite ed i viaggi di istruzione e per la fornitura dei libri di testo dati in comodato agli alunni:

SPESE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	%
Attività			
A01 Funzionamento amministrativo generale	€ 17.506,03	€ 9.161,35	52,33
A02 Funzionamento didattico generale	€ 54.605,13	€ 41.373,74	75,77
A03 Spese di personale	€ 644,53	€ 232,23	36,03
A04 Spese di investimento	€ 5.192,30	€ 4.070,01	78,39
A05 Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00	//
totali	€ 77.947,99	€ 54.837,33	70,35

Per quanto riguarda le spese effettuate / impegnate per le Attività, esse corrispondono mediamente al 70,35% della programmazione definitiva.

- **Progetti**

- **Aggr. P Voce P 10 – Formazione**

Spesa prevista per l'intero esercizio	€	1.921,46
Somme impegnate al 31/12/2014	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Differenze in + o in -	€	1.921,46

- **Aggr. P Voce P 18 – Area dei Linguaggi**

Spesa prevista per l'intero esercizio	€	24.671,68
Somme impegnate al 31/12/2014	€	11.110,29
Somme pagate	€	10.527,29
Somme rimaste da pagare	€	583,00

Differenze in + o in -	€	13.561,39
------------------------	---	-----------

- **Aggr. P Voce P 19 – Area delle Educazioni**

Spesa prevista per l'intero esercizio	€	5.998,61
Somme impegnate al 31/12/2014	€	4.536,69
Somme pagate	€	4.536,69
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Differenze in + o in -	€	1.461,92

- **Aggr. P Voce P 20 – Area delle Socialità**

Spesa prevista per l'intero esercizio	€	9.733,26
Somme impegnate al 31/12/2014	€	4.486,17
Somme pagate	€	4.486,17
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Differenze in + o in -	€	5.247,09

- **Aggr. P Voce P 21 – Area Motoria**

Spesa prevista per l'intero esercizio	€	1.286,96
Somme impegnate al 31/12/2014	€	763,09
Somme pagate	€	763,09
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Differenze in + o in -	€	523,87

In sintesi:

per ciascun progetto vengono indicate nel prospetto seguente le percentuali di somme impegnate rispetto alla programmazione definitiva.

	SPESE	Programm. definitiva	Somme impegnate	% impegno
P 10	Formazione	1.921,46	0,00	0,00
P 18	Area dei Linguaggi	24.671,68	11.110,29	45,03
P 19	Area delle Educazioni	5.998,61	4.536,69	75,63
P 20	Area delle socialità	9.733,26	4.486,17	46,09
P 21	Area motoria	1.286,96	763,09	59,29
	totali	43.611,97	20.896,24	47,91

Per quanto riguarda le spese effettuate / impegnate per i Progetti, esse corrispondono mediamente al 47,91% della programmazione definitiva.

La percentuale delle spese impegnate nei Progetti è influenzata sia da avanzi derivanti da anni precedenti non utilizzati, sia dai finanziamenti ricevuti nel mese di dicembre 2014 da parte della Regione FVG per il finanziamento degli interventi previsti nel POF per l'a.s. 2014/2015, che alla data del 31/12/2014 non erano ancora impegnata tra le voci di spesa.

G – Gestioni economiche

G/G01 Azienda Agraria Nessuna spesa.

G/G02 Aziende speciali Nessuna spesa.

G/G3 Attività per conto terzi Nessuna spesa.

G/G01 Attività convittuale Nessuna spesa.

R98 - Fondo di riserva - La somma prevista di euro 166,80 non è stata impegnata.

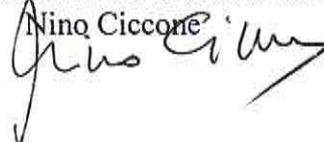
INVENTARIO

Alla data del 01/01/2014 risultano iscritti in inventario beni appartenenti all'Istituto Comprensivo di San Pietro al Natisone per un valore complessivo pari ad € 19.951,17, di cui € 17.885,33 per impianti e macchinari, € 2.065,84 per attrezzature. Il passaggio di consegne tra DSGA non è stato possibile alla data odierna a causa dell'assenza del DSGA in servizio durante l'a.s. 2013/2014. Alla data del 04/12/2015 il DSGA subentrante ha effettuato una verifica del materiale iscritto in inventario, attestando alcune riserve come da nota prot. n. 5439/A05, per le quali è in attesa di chiarimenti. A seguito acquisizione beni in inventario e alle operazioni di rivalutazione dei beni, i beni iscritti in inventario alla data del 31/12/2014 risultano di valore complessivo pari ad € **20.064,46**, di cui € 16.596,46 relativo ad impianti e macchinari ed € 3.468,00 relativo ad attrezzature, come risultante dal modello k allegato.

Conclusioni

Alla presente relazione vengono allegati tutti i modelli predisposti dal D.S.G.A. relativamente alla gestione contabile dell'esercizio finanziario 2014.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Nino Ciccone


Il presente Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2014 è stato:

- predisposto dal Dirigente scolastico il 15/03/2015.
- proposto dalla Giunta Esecutiva il 28/04/2015

IL SEGRETARIO DELLA G.E.
(Alberto De Angelis)



IL PRESIDENTE DELLA G.E.
(Nirio Ciccone)



- approvato dai Revisori dei Conti il 21/04/2015

- approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/04/2015.

IL SEGRETARIO
DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO



IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO

