

*ISTITUTO COMPRENSIVO*



*"TEN. F. PETRUCCI"*

*05026 Montecastrilli (TR)*



*RELAZIONE DEL DIRETTORE S.G.A.  
AL CONTO CONSUNTIVO 2014*

*La presente relazione prevista dall'art. 18 comma 5 del D.I. n. 44 dell'1.02.2001 è redatta al fine di illustrare la gestione contabile relativa all'anno 2014 dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio d'Istituto.*

*Si è cercato di commisurare ed adeguare il totale delle Entrate al totale delle Spese che si sono rese realmente disponibili nel corso dell'Anno Finanziario 2014.*

*Le variazioni di bilancio sono scaturite dalla necessità di rispettare l'equilibrio contabile nell'ambito degli obiettivi da realizzare e di destinazione delle risorse, inizialmente non previsti e non prevedibili.*

*In coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta Formativa (POF) le variazioni sono state rimodulate in relazione all'andamento attuativo dei progetti ed hanno trasformato le previsioni iniziali in previsioni definitive per l'Esercizio Finanziario 2014.*

*Le variazioni del programma annuale, di Entrata e di Spesa, conseguenti ad Entrate sia finalizzate che non finalizzate e agli storni sia nell'ambito delle stesse Attività/Progetto sia nell'ambito di Attività/Progetto diversi, sono state disposte dal Dirigente Scolastico e trasmesse al Consiglio di Istituto, a seconda dei casi, per conoscenza o per la relativa delibera ( Art. 6, c. 2 e 4, D.I. n. 44 del 1.02.2001).*

*Quelle successive al 30 novembre sono state adottate secondo la prescrizione di cui al comma 5 dell'art. 6 del Decreto 1° febbraio 2001, n. 44.*

### **IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

**VISTO** l'art. 18 del D.I. 1° febbraio 2001, n. 44;

**VISTO** Programma Annuale dell'e.f. 2014 approvato con deliberazione del Consiglio d'Istituto n. 1 del 20 gennaio 2014 e successive modifiche ;

**VISTE** le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri contabili dei partitari delle Entrate e delle Spese, dagli inventari, dal registro delle minute spese, dal registro dei contratti;

**VISTO** l'estratto conto dell'Istituto Cassiere alla data del 31.12.2014 ed accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa;

### **PREDISPONE**

*il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario il 2014 conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 art. 18 e dalle successive circolari applicative.*

*Esso è costituito dai seguenti modelli:*

**Modello H** - Conto Finanziario. Evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto; la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza.

*Il Conto Finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma Annuale 2014 di cui all'art. 2, comma 3, comprende:*

- le Entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere,*
- le Spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.*

*La differenza tra la previsione definitiva, l'accertato e l'impegnato consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni che vengono modificate in corso d'anno.*

**Mod. I** - Annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto ed attività. La somma delle voci dei vari modelli trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H.

**Mod. J** - Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2014.

**Modello K** - Conto Patrimoniale. Evidenzia la consistenza patrimoniale dell'istituto. Indica cioè la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio e dai seguenti allegati debitamente compilati e sottoscritti.

**Mod. L** - Elenca i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'esercizio di provenienza.

**Mod. M** - Presenta le spese per il personale.

**Mod. N** - Riepiloga le varie tipologie di spesa. Sono registrate le spese inerenti ad attività e progetti.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2014 si compone di 2 attività e di 9 progetti così di seguito elencati:

### **ATTIVITA'**

**A01** "Funzionamento amministrativo generale"

**A02** "Funzionamento didattico generale"

### **PROGETTI**

**P01** "Progetti Europei – Comenius – Gemellaggi – Trinity"

**P02** "Scuole Aperte – Linguaggi espressivi"

**P03** "Tecnologie della comunicazione e dell'Informazione"

**P04** "Attività di Formazione e Aggiornamento"

**P07** "Disabilità ed Inclusione"

**P08** "Viaggi d'Istruzione"

**P12** "Gestione del Sistema – Rete Territoriale 10: valutare per competenze"

**P14** "La Cultura della Sicurezza"

**P15** "Vales"

## ANALISI DELLE ENTRATE

### Programmazione iniziale - Mod "A" - € 38.494,56

Le variazioni effettuate, per un totale di € 120.489,83 rispetto alla previsione iniziale, risultano come di seguito indicato:

### AGGREGATO 01: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

<ul style="list-style-type: none"><li>• Voce 01</li><li>- Avanzo di Amministrazione non Vincolato</li><li>- Maggiore/Minore accertamento</li></ul>		€	11.625,23
		€	
	<i>Programmazione definitiva</i>	€	11.625,23

### AGGREGATO 02: FINANZIAMENTI DELLO STATO

<ul style="list-style-type: none"><li>• Voce 01</li><li>- Dotazione ordinaria</li><li>- Maggiore accertamento</li></ul>		€	7.769,33
		€	15.356,29
<i>Programmazione definitiva</i>		€	23.125,62
<ul style="list-style-type: none"><li>• Voce 04</li><li>- Altri finanziamenti vincolati</li><li>- Maggiore accertamento</li></ul>		€	4.000,00
		€	19.196,36
<i>Programmazione definitiva</i>		€	23.196,36
<b>RIEPILOGO</b>			
<b>AGGREGATO</b>	<b>ACCERTATO AL 31/12/2014</b>	<b>RISCOSSO AL 31/12/2014</b>	<b>SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE</b>
<b>02 FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>	<b>46.321,98</b>	<b>32.405,04</b>	<b>13.916,94</b>

I maggiori accertamenti intervenuti in questo aggregato riguardano tutte le integrazioni che sono state disposte dal MIUR per il funzionamento amministrativo e didattico.

### **AGGREGATO 03: FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voce 03 <ul style="list-style-type: none"> <li>- Altri finanziamenti non vincolati</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul> </li> </ul>		€	
		€	941,28
<i>Programmazione definitiva</i>		€	941,28
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voce 04 <ul style="list-style-type: none"> <li>- Altri finanziamenti vincolati</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul> </li> </ul>		€	
		€	1.235,00
<i>Programmazione definitiva</i>		€	1.235,00
<b>RIEPILOGO</b>			
<b>AGGREGATO</b>	<b>ACCERTATO AL 31/12/2014</b>	<b>RISCOSSO AL 31/12/2014</b>	<b>SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE</b>
<b>03 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>	<b>2.176,28</b>	<b>2.176,28</b>	<b>0,00</b>

Le variazioni intervenute in questo aggregato riguardano le assegnazioni disposte dalla Regione Umbria per promuovere interventi finalizzati all'integrazione ed al potenziamento del sistema dei servizi di istruzione.

### **AGGREGATO 04: FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voce 04 <ul style="list-style-type: none"> <li>- Comune non Vincolati</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul> </li> </ul>		€	14.200,00
		€	
<i>Programmazione definitiva</i>		€	14.200,00
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voce 06 <ul style="list-style-type: none"> <li>- Altre Istituzioni</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul> </li> </ul>		€	
		€	10.639,01
<i>Programmazione definitiva</i>		€	10.639,01
<b>RIEPILOGO</b>			
<b>AGGREGATO</b>	<b>ACCERTATO AL 31/12/2013</b>	<b>RISCOSSO AL 31/12/2013</b>	<b>SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE</b>
<b>04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE</b>	<b>24.839,01</b>	<b>22.750,46</b>	<b>2.088,55</b>

Gli Enti Locali hanno confermato anche nel corrente anno scolastico la loro disponibilità ad erogare propri contributi per la realizzazione di diversi progetti condivisi per l'ampliamento dell'Offerta Formativa. Lo sforzo congiunto dei due Comuni di Avigliano Umbro e Montecastrilli ha consentito, la realizzazione del progetto per il potenziamento della lingua Inglese per la certificazione Trinity e della lingua francese per la certificazione Delf, del progetto di musica, di teatro e di educazione ambientale. In questo aggregato sono confluiti altresì la quota di compartecipazione per il pagamento dei rimborsi spese ai Revisori dei Conti da parte delle altre scuole facenti parte dell'ambito territoriale.

#### **AGGREGATO 05: CONTRIBUTI DA PRIVATI**

<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Voce 01</b></li> <li>- Famiglie non vincolati</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul>		€	
		€	58,70
		€	58,70
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Voce 02</b></li> <li>- Famiglie Vincolati</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul>		€	
		€	54.974,81
		€	54.974,81
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Voce 03</b></li> <li>- Altri non Vincolati</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul>		€	900,00
		€	5.224,00
		€	6.124,00
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Voce 04</b></li> <li>- Altri Vincolati</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul>		€	
		€	12.827,00
		€	12.827,00
<b>RIEPILOGO</b>			
<b>AGGREGATO</b>	<b>ACCERTATO AL 31/12/2013</b>	<b>RISCOSSO AL 31/12/2013</b>	<b>SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE</b>
<b>05 CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>73.984,51</b>	<b>61.184,51</b>	<b>12.800,00</b>

Il maggiore impegno delle famiglie a livello economico riguarda il finanziamento per visite e viaggi d'Istruzione. Nel contributo è compresa anche la quota obbligatoria per il pagamento dell'assicurazione ed il contributo volontario. Contribuiscono altresì alla realizzazione dei progetti di lingua inglese "imparo l'inglese giocando" e di educazione al suono ed alla musica nelle scuole infanzia.

**AGGREGATO 07: ALTRE ENTRATE**

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voce 01</li> <li>- Interessi</li> <li>- Maggiore accertamento</li> </ul>		€	
		€	37,38
		Programmazione definitiva	€ 37,38
<b>RIEPILOGO</b>			
<b>AGGREGATO</b>	<b>ACCERTATO AL 31/12/2014</b>	<b>RISCOSSO AL 31/12/2014</b>	<b>SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE</b>
<b>07 ALTRE ENTRATE</b>	37,38	37,38	0

In questo aggregato, residuale rispetto ai precedenti, sono confluiti gli interessi maturati sul c/c bancario e postale.

Quindi, relativamente alla gestione di competenza 2013, dall'esame del modello "H" risultano:

- Entrate accertate pari a € 147.359,16
- Entrate rimosse pari a € 118.553,67
- Entrate rimaste da riscuotere pari ad € 28.805,49

Nel dettaglio per aggregato, le Entrate accertate provengono da:

<b>RIEPILOGO GENERALE ENTRATE</b>			
<b>AGGREGATO</b>	<b>ACCERTATO AL 31/12/2014</b>	<b>RISCOSSO AL 31/12/2014</b>	<b>SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE</b>
<b>02 FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>	46,321,98	32,405,04	13,916,94
<b>03 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>	2,176,28	2,176,28	
<b>04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>	24,839,01	22,750,46	2,088,55
<b>05 CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	73,984,51	61,184,51	12,800,00
<b>07 ALTRE ENTRATE</b>	37,38	37,38	
<b>TOTALI</b>	<b>147,359,16</b>	<b>118,553,67</b>	<b>28,805,49</b>

Alla data di predisposizione del Consuntivo 2014 rimangono ancora da incassare:

- Ufficio Scolastico Regionale per l'Umbria - Contributo progetto di rete "Territori a confronto" €. 1.550,00;
- Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - Assegnazione DM 821, art. 4, comma 1 - Innovazione Tecnologica nelle scuole €. 4.500,00;
- INDIRE - ISTITUTO NAZIONALE DI DOCUMENTAZIONE, INNOVAZIONE E RICERCA EDUCATIVA - SALDO CONVENZIONE PROGETTO VALES PROT. 0009495 DEL 09.04.2014 €. 2.000,00;
- Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - MIUR SALDO DL 104 ART. 7 - PREVENZIONE E DISPERSIONE SCOLASTICA-PROGRAMMI DIDATTICI INTEGRATIVI €. 7.692,72;

- FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI TERNI E NARNI – CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI TERNI E NARNI PER ACQUISTARE N. 8 LIM E N. 8 NOTEBOOK €. 12.800,00;
- Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - Assegnazione ed erogazione per spese relative ad attrezzature tecniche e/o sussidi didattici per integrazione degli alunni portatori di "H" a.s. 2013/2014 (DDG 239,240,241,242 del 3 dicembre 2014) €. 89,48;
- Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - Assegnazione ed erogazione per spese relative ad attrezzature tecniche e/o sussidi didattici per integrazione degli alunni portatori di "H" a.s. 2013/2014 (DDG 243,244,246 del 3 dicembre 2014) €. 84,74;
- Contributo da parte della Direzione Didattica di Terni per pagamento quota IRAP su compenso 2014 e rimborso spese per visite ispettive Revisori dei Conti anno 2014 €. 88,55.

### ANALISI DELLE SPESE

La previsione iniziale, distribuita nelle varie schede "B" relative alle attività/progetti del Programma Annuale 2014 era di € 38.494,56.

Il totale delle variazioni finalizzate e non, apportate durante l'anno finanziario 2013, come descritte nelle entrate, sono state di € 120.489,83 e sono state imputate nelle attività/progetti. Pertanto, dopo le suddette variazioni, il totale delle spese definitivamente programmate risulta essere di € 158.984,39 come risulta dal seguente prospetto riepilogativo:

Programmazione iniziale		Variazioni	Program. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme Rimaste da pagare	Economie
Attività	12,505,15	27,783,24	40,288,39	23,005,49	23,005,49		17,282,90
Progetti	25,709,54	92,706,59	118,416,13	67,740,63	67,740,63		50,675,50
Fondo di Riserva	279,87		279,87				279,87
<b>Totali</b>	<b>38,494,56</b>	<b>120,489,83</b>	<b>158,984,39</b>				
Disp da Programmare							
<b>Totali a pareggio</b>	<b>38,494,56</b>	<b>120,489,83</b>	<b>158,984,39</b>	<b>90,746,12</b>	<b>90,746,12</b>		<b>68,238,27</b>

Dall'analisi dettagliata la situazione definitiva al 31/12/2014 per ogni attività/progetto, come si può riscontrare dai modelli "I" entrate e spese allegati, è la seguente:

### ATTIVITA'

#### A 01 - " Funzionamento amm.vo generale"

Obiettivi realizzati				
L'attività svolta è stata finalizzata a garantire il funzionamento amministrativo ed il supporto generale al regolare svolgimento dell'attività amministrativa.				
Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
31,445,73	16,216,39	16,216,39		15,229,34

## **A 02 - "Funzionamento didattico generale"**

<b>Obiettivi realizzati</b>				
<i>Questa attività ha garantito il funzionamento ordinario dell'attività didattica. Le spese riguardano tutte quelle iniziative che, pur non legate ad uno specifico progetto, risultano del tutto necessarie per garantire il regolare funzionamento didattico.</i>				
<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme pagate</b>	<b>Somme rimaste da pagare</b>	<b>Economie</b>
8,842,66	6,789,10	6,789,10		2,053,56

## **PROGETTI**

*L'attività progettuale si concretizza nei progetti ognuno dei quali, con il supporto dell'attività svolta dai rispettivi referenti, ha perseguito e raggiunto gran parte degli obiettivi prefissati.*

### **P01 - "Progetti Europei – Comenius – Gemellaggi - Trinity"**

<b>Obiettivi realizzati</b>				
<b>Facilitare la comprensione e l'uso delle lingue straniere</b> <i>Potenziare l'insegnamento e l'apprendimento delle lingue straniere. Il progetto, finalizzato a facilitare la comprensione e l'uso delle lingue straniere è stato strutturato in due moduli: uno per la scuola Infanzia a totale carico dei genitori ed uno per la scuola secondaria di primo grado. Quest'ultimo è stato reso possibile grazie al totale finanziamento da parte dei due Comuni di Montecastrilli e di Avigliano Umbro. Ciò ha permesso agli alunni della scuola secondaria, seguiti da lettori di madre lingua, di consolidare la conoscenza della lingua straniera al fine di permettere l'accesso alla certificazione esterna Trinity e DELF I risultati sono stati buoni per la maggior parte degli alunni partecipanti al laboratorio. Hanno lavorato con entusiasmo e profitto migliorando le proprie competenze.</i>				
<b>Promuovere scambi e mobilità tra docenti e allievi d'Europa</b>				
<b>Progetto Comenius</b> <i>A settembre i docenti del gruppo hanno ricercato nuovi contatti per trovare nuovi partner europei e progettare insieme un nuovo percorso biennale</i>				
<b>Progetto Gemellaggio</b> <i>In autunno i nostri ragazzi sono stati ospitati dai loro coetanei nella zona di Lione-Communay. Sostenute spese per il trasporto in pulman.</i>				
<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme pagate</b>	<b>Somme rimaste da pagare</b>	<b>Economie</b>
6,390,00	5,919,52	5,919,52		470,48

### **P02 - "Scuole Aperte – Linguaggi Espressivi"**

<b>Obiettivi realizzati</b>
<b>MusicAvigliano</b> <i>Stimolare la sensibilità musicale. L'esperienza è ormai consolidata. Il Progetto, rivolto alla scuola Primaria, vuole aiutare il bambino ad incontrare il "mondo sonoro" attraverso la stimolazione delle capacità percettive del bambino. L'attività viene svolta da personale esperto fornito dalla locale Associazione Artistico-Culturale "MusicAvigliano" di Avigliano Umbro. Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti con successo e non si sono incontrate difficoltà. Alcuni bambini, particolarmente coinvolti, hanno sentito l'esigenza di iscriversi alla locale scuola di musica per approfondire lo studio della musica con insegnanti specifici.</i>
<b>Propedeutica Musicale:</b> <i>il progetto gestito da operatori dell'associazione musicultura intende stimolare l'educazione al ritmo ed alla musica e l'espressività corporea. E' svolto nelle classi a tempo pieno della scuola primaria di MOntecastrilli con successo a carico del Comune e nelle sezioni dell'infanzia a carico delle famiglie. Nella scuola di Casteltodino sempre a carico del Comune è stata realizzata una attività musicale in tutte le classi e in prima con un esperto dell'Associazione Musicultura. A Castel dell'Aquila l'esperto Don Marco Venturi gratuitamente svolge attività di propedeutica musicale e coro</i>

per tutte le classi della primaria

**Teatro ed espressione corporea-cineforum** Coinvolgere l'alunno in un percorso di apprendimento concreto, interattivo e flessibile, che lo veda realmente protagonista avvicinandolo al teatro come ad una delle forme di cultura e di testualità più espressive e più complete. Utilizzare una pluralità di linguaggi per favorire l'integrazione delle diversità individuali. Educare alla lettura. Questi gli obiettivi realizzati con il progetto classinscena che ha funzionato nella scuola infanzia di Sismano, nelle scuole primarie di Avigliano e Castel dell'Aquila e nelle classi II e V della scuola primaria di MOntecastrilli. Le altre classi hanno svolto percorsi di teatro interculturale con una docente esperta e saggi musicali.

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
12,181,00	10,094,55	10,094,55		2,086,45

### **P03 - "Tecnologie della comunicazione e dell'informazione"**

#### **Obiettivi realizzati**

Nel corso dell'anno è continuato il miglioramento e l'aggiornamento delle dotazioni e le funzionalità tecnologiche della scuola. Sono stati realizzati corsi di autoformazione tra il personale interno alla scuola al fine di favorire la pratica digitale, la riflessione critica sui nuovi strumenti e la diffusione di essi come ausilio nelle azioni didattiche. Nell'attività di tale scheda sono comprese anche le spese sostenute per la manutenzione delle Aule Multimediali dislocate nei vari Plessi. Il contratto andrà rinnovato, con una nuova gara, c'è un problema anche data la frammentazione dei plessi di velocità della risposta della ditta ed anche di difficoltà nella gestione dei software di segreteria

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
26,950,61	3,860,07	3,860,07		23,090,54

### **P04 - "Attività di Formazione e Aggiornamento"**

#### **Obiettivi realizzati**

Molto importante il percorso formativo realizzato all'interno del percorso di rete Territori a confronto insegnare imparando ad apprendere per l'implementazione delle Nuove Indicazioni nazionali per il curricolo. Interessante anche il percorso sul laboratorio di storia

Formazione realizzata con esterni:

Apprendimento cooperativo Matini - Screening dislessia - Territori a confronto, insegnare imparando ad apprendere, laboratorio di didattica della storia, educazione socio emotiva Comenius

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
7,057,04	2,893,50	2,893,50		4,163,54

### **P07 "Disabilità ed Inclusione"**

#### **Obiettivi realizzati**

Prosecuzione della ricerca azione sugli strumenti di progettazione secondo la classificazione ICF. Formazione interna da parte dello staff, diffusione del linguaggio e dell'approccio biopsicosociale a livello di Collegio.

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economie
10,616,22	2,121,42	2,121,42		8,494,80

### **P08 "Viaggi d'Istruzione"**

#### **Obiettivi realizzati**

Questo progetto riguarda l'organizzazione delle attività didattiche e di promozione culturale svolte

all'esterno della scuola attraverso: visite, viaggi d'istruzione, uscite didattiche nel territorio a piedi o con lo scuolabus. Tutti i viaggi, visite, uscite hanno risposto adeguatamente agli obiettivi didattico educativi posti in fase di progettazione, come si evince dalle relazioni prodotte al termine delle attività dai docenti referenti ed hanno sostenuto, attraverso attività dirette, l'apprendimento degli allievi. Quest'anno si è tentato, con un discreto successo, di razionalizzare al meglio l'organizzazione per diminuire i costi e per rendere le procedure più coerenti con quanto previsto dalla normativa, più trasparenti e razionali.

<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme pagate</b>	<b>Somme rimaste da pagare</b>	<b>Economie</b>
39,827,60	39,827,60	39,827,60		757,6

**P 12 "Gestione del Sistema – Rete Territoriale 10: Valutare per competenze"**

**Obiettivi realizzati**

Sono state analizzate le prove Invalsi e verificato il sistema di valutazione di scuola alla luce delle Nuove Indicazioni Nazionali. E' stato realizzato un percorso di elaborazione di rubriche valutative di scuola per l'osservazione e la valutazione delle competenze. Il progetto ha avuto costi solo di FIS.

<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme pagate</b>	<b>Somme rimaste da pagare</b>	<b>Economie</b>
200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

**P 14 "La Cultura della Sicurezza"**

**Obiettivi realizzati**

Le nuove norme in materia di sicurezza e salute negli ambienti di lavoro dettate dal D.L. n. 81/2008 dispongono, anche per le istituzioni scolastiche, una serie di adempimenti da porre in essere al fine di garantire la prevenzione e la sicurezza sul luogo di lavoro. Viene nominato un RSPP esterno. Formazione di tutto il personale corso base TU 81/2008, aggiornamento formazione primo soccorso ed antincendio, procedure di emergenza, educazione alla sicurezza nelle classi. Progetto Alla larga dai pericoli realizzato con successo nella classe IV di Casteltodino

<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme pagate</b>	<b>Somme rimaste da pagare</b>	<b>Economie</b>
5,193,66	3,781,57	3,781,57		1,412,09

**P 15 "VALES"**

**Obiettivi realizzati**

E' stata effettuata la visita dei valutatori esterni ed è stato predisposto il Piano di Miglioramento, è stata sottoscritta la Convezione con l'Indire

<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme pagate</b>	<b>Somme rimaste da pagare</b>	<b>Economie</b>
10,000,00				10,000,00

**Fondo Riserva**

<b>Program. Definitiva</b>	<b>Somme utilizzate con prelevamento</b>	<b>Economie</b>
279,87		279,87

Quindi, relativamente alla gestione di competenza 2014 dall'esame del modello "H" risultano:

- Somme impegnate pari a € 90.746,12
- Somme pagate pari a € 90.746,12
- Somme rimaste da pagare pari ad € ===

<b>RIEPILOGO GENERALE SPESE</b>					
<b>Attività/ Progetti</b>	<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme Pagate</b>	<b>Somme rimaste da pagare</b>	<b>Avanzo di Amministrazione</b>
<b>Attività</b>	40,288,39	23,005,49	23,005,49		17,282,90
<b>Progetti</b>	118,416,13	67,740,63	67,740,63		50,675,50
<b>Fondo di riserva</b>	279,87				279,87
<b>Disponibilità da Programmare</b>					
<b>TOTALI</b>	<b>158,984,39</b>	<b>90,746,12</b>	<b>90,746,12</b>		<b>68,238,27</b>

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti come sopra riportati possono essere ulteriormente riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerenti le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

<b>SPESE</b>										
	<b>Personal e (Impegnato)</b>	<b>Beni di Consumo (Impegnato)</b>	<b>Servizi Esterni (Impegnato)</b>	<b>Altre spese (Impegnato)</b>	<b>Tribu ti (Impegnato)</b>	<b>Investime nti (Impegnato)</b>	<b>Oneri Finanz iari (Impegnato)</b>	<b>Rimbor si e poste corretti ve (Impegnato)</b>	<b>Programm azione definitiva</b>	<b>Totale Impegni</b>
<b>A01</b>	276,93	6,066,58	6,028,24	3,844,64					31,445,73	16,216,39
<b>A02</b>		5,731,48	1,057,62						8,842,66	6,789,10
<b>PROGETTI SUPPORTO DIDATTIC A</b>	3,463,47	51,30	14,620,72						29,187,22	18,135,49
<b>PROGETTI FORMAZIO NE PERSONAL E</b>	1,961,00	224,00	4,509,67			58,90			34,207,65	6,753,57
<b>ALTRI PROGETTI</b>		283,47	42,568,10						55,021,26	42,851,57
<b>FONDO DI RISERVA</b>									279,87	
<b>TOTALE</b>	<b>5,701,40</b>	<b>12,356,83</b>	<b>68,784,35</b>	<b>3,844,64</b>		<b>58,90</b>			<b>158,984,39</b>	<b>90,746,12</b>

### **DETERMINAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI ESERCIZIO**

L'esercizio 2014 si chiude con un avanzo di competenza pari a € 56.613,04 che concorda con quello risultante dalla differenza tra accertamenti e impegni di cui al modello J - sez. C - punto 13) - ed è determinato come segue:

<i>Totale Entrate Accertate</i>	<i>€ 147.359,16</i>
<i>Totale Spese Impegnate</i>	<i>€ 90.746,12</i>
<i>Avanzo di Competenza</i>	<i>€ 56.613,04</i>

### **SITUAZIONE DI CASSA AL 31 dicembre 2014**

Dall'esame del modello J sez. A emerge che il fondo di cassa al 31.12.2014 ammonta a € 39.316,98, e concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto di fine esercizio dell'Istituto Cassiere Casse di Risparmio dell'Umbria

Preme sottolineare inoltre che alla data del 31.12.2014, presso il conto corrente postale intestato all'Istituto, vi è una giacenza di € 837,00.

### **DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2014, riportato nel predetto modello J - sez B - punto 10), ammonta a € 68.238,27 ed è determinato come segue:

<i>Residui Attivi Complessivi</i>	<i>€</i>	<i>28,921,29</i>
<i>Residui Passivi Complessivi</i>	<i>€</i>	
<i>Differenza</i>	<i>€</i>	<i>28,921,29</i>
<i>Fondo Cassa al 31/12/2014</i>	<i>€</i>	<i>39,316,98</i>
<i>Avanzo di Amministrazione al 31/12/2014</i>	<i>€</i>	<i>68,238,27</i>

## **ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI**

### **A) RESIDUI ATTIVI**

*I Residui attivi degli anni precedenti, alla data del 31.12.2013, risultavano di € 7.658,23  
Durante l'esercizio finanziario 2014:*

- *sono stati riscossi in conto residui € 7.452,20*
- *sono stati radiati in conto residui € 0,23 (in quanto in una assegnazione degli anni precedenti, per puro errore materiale, è stato indicato un accertamento superiore rispetto all'erogazione).*

*I Residui attivi dell'esercizio 2014, alla data del 31.12.2014, risultano di € 28.921,29  
Quanto sopra si evince dal modello J allegato.*

*Pertanto il totale generale dei residui attivi al 31/12/2014 è di € 28.921,29*

*La situazione di cui sopra trova esatto riscontro nell'elenco dei residui attivi - modello L - allegato.*

### **B) RESIDUI PASSIVI**

*I residui passivi degli anni precedenti ammontavano, alla data del 31.12.2013, a € 4.560,50  
Durante l'esercizio finanziario 2014:*

- *sono stati pagati in conto residui € 4.560,27*
- *sono stati radiati in conto residui € 0,23 (in quanto negli anni precedenti si è provveduto, nel momento del pagamento di una fattura, ad arrotondare l'importo)*

*Quanto sopra si evince dal modello J allegato.*

*I residui passivi dell'esercizio 2013 alla data del 31/12/2014 risultano di € ===*

*La situazione di cui sopra trova esatto riscontro nell'elenco dei residui passivi - modello L - allegato.*

***Preme evidenziare alla data di predisposizione del Conto Consuntivo 2014:***

- *sono stati riscossi residui attivi relativi all'esercizio 2014 per € 88,55.*

**Isituto Comprensivo "Ten.F.Petrucci"**  
**Via Ten.F.Petrucci 16 - 05026 MONTECASTRILLI**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE (MOD.K.)**

La consistenza patrimoniale durante l' esercizio 2014 ha subito un aumento di € 63.269,03 ed al 31/12/2014 ammonta ad € 140.734,87. La consistenza finale dei beni inventariabili pari ad € 71.659,60 concorda con le risultanze dei registri inventario al 31.12.2014. Nel corso dell' anno 2014 si è registrato un aumento di € 7.479,69 imputabile ad un aumento per nuovi acquisti/donazioni e un decremento di - € 12.767,96 per ammortamento. La disponibilità liquida finale è data dalla somma del Fondo cassa alla fine dell' esercizio di € 39.316,98 ed il saldo al 31/12/2014 del conto corrente postale pari ad € 837,00, le suddette risultanze concordano con l' estratto conto bancario e postale.

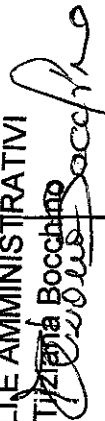
La situazione patrimoniale è sintetizzata nel prospetto che segue

VOCI	SITUAZIONE 01/01/2014	VARIAZIONI	SITUAZIONE 31/12/2014
Immobilizzazioni	64.179,91	7.479,69	71.659,60
Residui attivi	7.658,23	21.263,06	28.921,29
Disponibilità liquide	10.188,20	29.965,78	40.153,98
<b>Totale attivo</b>	<b>82.026,34</b>	<b>58.708,53</b>	<b>140.734,87</b>
Residui passivi	4.560,50	-4.560,50	0,00
Consistenza patrim.le	77.465,84	63.269,03	140.734,87
<b>Totale a pareggio</b>	<b>82.026,34</b>	<b>58.708,53</b>	<b>140.734,87</b>

Montecastrilli, lì 5 marzo 2015.-

IL DIRETTORE DEI SERVIZI  
GENERALI E AMMINISTRATIVI

Tiziana Bocchino



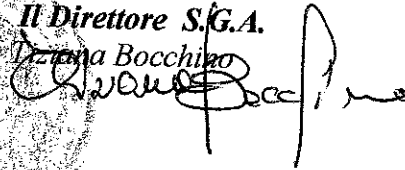

### **GESTIONE DELLE MINUTE SPESE**

*L'anticipo al Direttore SGA per le minute spese era di € 750,00  
Durante l'esercizio sono stati impegnati € 750,00 come si evince dal relativo registro.  
A fine esercizio il reintegro del mandato di anticipazione risulta effettuato dallo stesso Direttore  
con Reversale n. 127 del 22/12/2014 per € 750,00*

### **DICHIARAZIONE**

*Si dichiara sotto la propria personale responsabilità che relativamente all'esercizio finanziario 2014, per quanto concerne questo Istituto Comprensivo, non vi sono state gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.*

*Montecastrilli, lì 5 marzo 2015*

*Il Direttore S.G.A.*  
*Diana Bocchino*  
  


v