



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGO SAN GIACOMO
 Via Gabiano, 13 25022 BORGO SAN GIACOMO (BS)
 CODICE FISCALE 98175170178-Tel.030/948474 Fax. 030/9487968
 E-MAIL: BSIC8AH00E@ISTRUZIONE.IT - PEC: BSIC8AH00E@PEC.ISTRUZIONE.IT
 Sito web: www.icborgosangiaco.gov.it

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

AL CONTO CONSUNTIVO Settembre/dicembre 2013

Premessa

Come previsto all'art.18 comma 5 del regolamento di contabilità DI n.44 del 01/02/2001, viene redatta la presente relazione al conto consuntivo predisposto dal Direttore s.g.a. che illustra l'andamento della gestione finanziaria ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Pof dell' Istituto Comprensivo di Borgo San Giacomo

A seguito del dimensionamento delle istituzioni scolastiche il presente c/consuntivo riporta i dati contabili e gli obiettivi raggiunti nel periodo 1/9/2013 – 31/12/2013.

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2014

SCUOLA PRIMARIA

	Numero classi funzionanti con 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 con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)
Prime	0	7	1	8	185	0	158	23	181	1	-4
Seconde	0	6	1	7	150	0	127	22	149	1	-1
Terze	0	6	1	7	146	0	119	25	144	8	-2
Quarte	0	7	1	8	159	0	134	23	157	2	-2
Quinte	0	9	0	9	180	0	174	0	174	5	-6
Totale	0	35	4	39	820	0	712	93	805	17	-15

SCUOLA SECONDARIA 1°GRADO

Prime	0	1	6	7	153	0	20	132	152	6	-1
Seconde	0	1	7	8	164	0	28	130	158	2	-6
Terze	0	1	7	8	164	0	22	142	164	5	0
Totale	0	3	20	23	481	0	70	404	474	13	-7

Personale in servizio al 15 marzo 2014

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire 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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	126
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	21
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	33

ANALISI DATI CONTABILI

Il modello H evidenzia i seguenti valori di sintesi:

ENTRATE

aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme Da riscuotere	differenze
01		Avanzo di amministrazione presunto	0	0	0	0	0
	01	Non vincolato					0
	02	Vincolato					0
02		Finanziamenti dallo Stato	4.510,12	4.510,12	4.149,25	360,87	0
	01	Dotazione ordinaria	4.106,67	4.106,67	4.160,67		0
04		Finanziamenti da Enti Locali o altre istituzioni	54.720,00	54.720,00	0	54.720,00	0
	04	Comune non vincolati	47.370,00	47.370,00	0	47.370,00	0
	05	Comune vincolati	7.350,00	7.350,00	0	7.350,00	0
05		Contributi da privati	9.493,00	9.493,00	2.716,50	6.776,50	0
	01	Famiglie non vincolati	1.492,50	1.492,50	1.492,50		0
	02	Famiglie vincolati	8.000,50	8.000,50	1.224,00	6.776,50	0
07		Altre entrate	93.067,98	93.067,98	72.397,69	20.670,29	0
		Totale entrate	161.791,10	161.791,10	79.263,44	82.527,66	0
		Disavanzo di competenza		0			
		TOTALE A PAREGGIO		161.791,10			

SPESE

aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme Da pagare	differenze
A		Attività	92.871,22	34.749,45	21.987,75	12.761,70	58.121,77
	A01	Funz.to amm.vo gener.	26.830,43	18.738,52	17.721,61	1.016,91	8.091,91
	A02	Funz.to didattico gener.	54.185,13	9.202,27	3.108,43	6.093,84	44.982,86
	A03	Spese personale	11.855,66	6.808,66	1.157,71	5.650,95	5.047,00
P		Progetti	38.358,81	4.089,88	1.545,00	2.544,88	34.268,93
	P01	Progetto per la realizzazione del P.O.F. scuole primarie	10.092,00	594,88	0	594,88	9.497,12
	P02	Progetto viaggi e visite guidate scuola primaria	400,00	400,00	280,00	120,00	0
	P03	Progetto	4.363,25	0	0	0	4.363,25

		formazione					
	P04	Progetto dematerializzazione	22.036,06	1.830,00	0	1.830,00	20.206,06
	P05	Progetto viaggi e visite guidate sc.secondaria	1.467,50	1.265,00	1.265,00	0	0
R		Fondo di riserva	82,13				82,13
		Totale spese	131.312,16	38.839,33	23.532,75	15.306,58	92.472,83
		Avanzo di competenza		122.951,77			
		TOTALE PAREGGIO A		161.791,10			

L'avanzo di amministrazione, evidenziato nel modello J, ammonta a € 122.951,77 e deriva da

	VINCOLATO	NON VINCOLATO
FONDI COMUNALI :avanzo diritto studio		
Comune di Quinzano d'Oglio:		
scuola secondaria 1° grado		5.319,46 300,00 1.000,00 6.116,08
scuola primaria		6.565,36 300,00
progetto musica "Around the world"	7.350,00	
Comune di S. Paolo:		
scuola secondaria 1° grado		5.237,80 300,00 2.150,00 7.172,97
scuola primaria		5.258,03 300,00
Comune di Borgo S.Giacomo:		
scuola secondaria 1° grado		3.405,58 1000,00 300,00 1.834,01
scuola primaria		6.380,98 2.150,00 300,00
TOTALE generale avanzo D.S. € 62.740,27	7.350,00	55.390,27
CONTRIBUTI DA PRIVATI:		
Genitori genitore alunno plesso Quinzano d'Oglio	234,00	0
Contributi alunni sc.primaria Borgo S.G. per visite guidate	90,00	0
Contributo alunni scuola secondaria per visite guidate	202,50	
Contributo alunni per assicurazione	6.162,50	
TOTALE	6.689,00	0
FONDI STATALI:		
Contributo per aree a forte processo immigratorio	4.986,63	0
Contributo per funzionamento		164,27 8.085,54

Contributo per dematerializzazione:		
scuola primaria	3.322,00	
scuola secondaria	1.761,00	
contributo per sussidi alunni H	360,87	
Contributo Piano Offerta Formativa (formazione)	4.363,25	0
TOTALE generale fondi statali €.	14.793,75	8.249,81
AGGREGATO Z:		
RESIDUI ATTIVI STATALI :	0	30.478,94
Una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato degli anni precedenti il 2013 (€.		
20.639,04) e l'avanzo per supplenze (€.		
9.839,90) viene opportunamente inserita nell'aggregato Z-disponibilità da programmare (totale €.		
30.478,94).		
TOTALE GENERALE	28.832,75	94.119,02

Il fondo di cassa a fine esercizio è pari a €. 55.730,69 come evidenziato nel modello J e **concorda con l'estratto conto dell'Istituto cassiere Banca Intesa Sanpaolo.**

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			TOTALI	€ 0,00
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2013		
Riscossioni	€ 0,00	€ 79.263,44	€ 79.263,44	
Pagamenti	€ 0,00	€ 23.532,75	€ 23.532,75	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 55.730,69
Residui Attivi	€ 0,00	€ 82.527,66		€ 82.527,66
Residui Passivi	€ 0,00	€ 15.306,58		€ 15.306,58
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 122.951,77

Provenienza residui attivi:

STATALI	€.	20.999,91
ENTI LOCALI	€.	54.720,00
PRIVATI (genitori)	€.	6.776,50
ALTRE ENTRATE (Poste Italiane)	€.	31,25

residui passivi:

STATALI	€.	108,16
ENTI LOCALI	€.	5.650,95
FORNITORI VARI	€.	9.513,95
POSTE ITALIANE	€.	33,52

SITUAZIONE RESIDUI PERIODO SETTEMBRE – DICEMBRE 2013

	Iniziali al 1/9/2013	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2013	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 82.527,66	€ 0,00	€ 82.527,66

	Iniziali al 1/9/2013	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2013	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.306,58	€ 0,00	€ 15.306,58

**DESCRIZIONE ANALITICA DELLE SOMME RISCOSE E PAGATE, IN CONTO
COMPETENZA:**

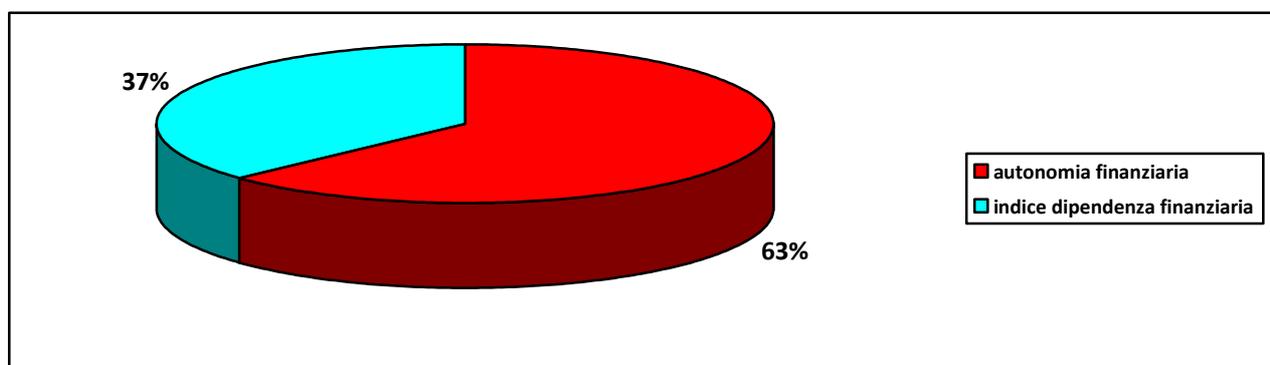
RIEPILOGO ENTRATE

Finanziamenti dallo Stato-dotazione ordinaria	Programmazione definitiva/somme accertate	Somme riscosse
	4.106,67	4.106,67
<ul style="list-style-type: none"> Contributo per spese di funzionamento amministrativo settembre/dicembre 2013 		
Finanziamenti dallo Stato-altri finanziamenti vincolati	Programmazione definitiva/somme accertate	Somme riscosse
	403,45	42,58
<ul style="list-style-type: none"> Fondi per pagamento interessi richiesti dall'INPDAP per tardiva trasmissione TFR - €. 42,58 Contributo per attrezzature e sussidi didattici alunni portatori di handicap - €. 360,87 		

Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni	Programmazione definitiva/somme accertate	Somme riscosse
	54.720,00	0
<ul style="list-style-type: none"> Finanziamento Comuni per diritto allo studio 2013/14 : Borgo S.Giacomo €. 16.000,00; S. Paolo - €. 16.370,00; Quinzano d'Oglio - €. 15.000,00 + €. 7.350,00 per progetto "musica" sc. Primaria. 		

Contributi da privati	Programmazione definitiva/somme accertate	Somme riscosse
		9.493,00
<ul style="list-style-type: none"> Contributi genitori per : visite guidate €. 1.116,00 (sc. Sec. Quinzano d'Oglio) - €. 130,00 (sc. primaria S. Paolo); spettacolo teatrale €. 592,00 (sc. Primaria S. Paolo); quaderno scuola famiglia €. 1.492,50; assicurazione alunni e personale docente e A.T.A. €. 6.162,60. 		
Altre entrate	Programmazione definitiva/somme accertate	Somme riscosse
		93.067,98
<ul style="list-style-type: none"> Trasferimento fondi da ex Scuola secondaria 1° grado di S. Paolo €. 39.951,97 e ex Circolo Didattico di Borgo S. Giacomo - €. 30.445,72 Residuo attivo ex Scuola secondaria 1° grado di S. Paolo - €. 2.000,00 per saldo diritto allo studio Quinzano d'Oglio - 2012/13 		

INDICATORI DI SISTEMA	
1	<p>Dipendenza finanziaria: rapporto tra la somma degli accertamenti di provenienza statale , dagli enti locali e il totale delle entrate €. 59.230,12 / €. 161.791,10 = 0,37%</p>
2	<p>Autonomia finanziaria: rapporto tra gli accertamenti dei contributi di privati, le altre entrate e il totale delle entrate €. 102.560,98/ €. 161.791,10 = 0,63%</p>



RIEPILOGO USCITE 2013

Funzionamento amministrativo generale	Programmazione definitiva	Somme pagate
	26.830,43	17.721,61
<ul style="list-style-type: none"> • Materiale di pulizia - €. 4.325,55; • Spese postali ex Circolo Didattico di Borgo S.Giacomo – periodo giugno/luglio/agosto/ottobre - €. 142,01; • Acquisto software per protocollo elettronico - €. 242,00; • Saldo periodo luglio/agosto 2013 incarico RSPP - €. 161,33; • Materiale di cancelleria per sc. Primaria S. Paolo - €. 2.247,75 e Borgo S.Giacomo - €. 1.033,95; • Acquisto L.I.M. completa di casse e notebook per sc.primaria di Quinzano d'Oglio - €. 2.232,91; • Manutenzione hardware sc.primaria di Borgo S.Giacomo - €. 220,00; • Compenso n. 1 revisore dei conti comprensivo di oneri fiscali (periodo marzo/agosto 2013)- €.883,73; • Acquisto n. 3 PC per segreteria - €. 1.778,70 + software n. 9 licenze - €. 751,41; • N. 5 monitor - €. 568,70; • Manutenzione informatica per sistemazione ufficio segreteria e passaggio dati a seguito del dimensionamento scolastico - €. 854,00; • Manutenzione fax e toner per segreteria - €. 360,56; • Timbri e materiale di cancelleria per segreteria - €. 31,34; • Spese e bolli bancari - €. 93,00 • Registri vari per ex Scuola sec.S. Paolo - €. 1.122,68; • Spese postali ex Scuola Secondaria S. Paolo – periodo giugno/settembre - €. 130,37; • Rimborso quota ex Scuola Sec. S.Paolo per spese sostenute dalla scuola capofila ambito revisorile n. 16 - €. 125,62; • Minute spese effettuate con fondo anticipato al Dsga - €. 121.46; • Girofondi Banca d'Italia per pagamento ritenute previdenziali/assistenziali /erariali - €. 289,15; • Interessi passivi - €. 5,39 		

Funzionamento didattico generale	Programmazione definitiva	Somme pagate
	54.185,13	3.108,43
<ul style="list-style-type: none"> • Carta e cancelleria per scuole secondarie S.Paolo, Quinzano d'Oglio e Borgo S.Giacomo - €. 589,94; • Materiale didattico e cancelleria per scuole primarie di San Paolo e Borgo S.Giacomo - €. 377,44; • Rinnovo abbonamento dal 13.10.2013 al 12.10.2014 software extensive control presso 		

scuola sec. 1° grado di Quinzano d'Oglio - €. 268,40;

- Toner e matrici per fotocopiatrici e fotoincisore - 517,28;
- Contributo Croce Verde per corso formazione alunni classi prime ex sc. Sec. 1° grado di S.Paolo - €. 50,00
- Proroga contratto assicurativo - €. 1.081,24 dal 9.9 al 31.10.2013;
- Acquisti effettuati con minute spese: €. 19,17 ;
- Cartellini per timbratrici €. 204,96

Spese di personale	Programmazione definitiva	Somme pagate
		11.855,66
<ul style="list-style-type: none"> • Compensi ai collaboratori scolastici sc. Sec. 1°grado Quinzano d'Oglio per elezioni 2012/13-netto €. 123,83; • Compensi per attività amministrative connesse alla gestione degli incarichi per finanziamenti aree forte processo immigratorio - €. 486,48 • Ritenute erariali e previdenziali - €. 547,41 		
P01-progetto per la realizzazione del P.O.F. scuole primarie	Programmazione definitiva	Somme pagate
	10.092,00	0

P02 –viaggi e visite guidate scuola primaria	Programmazione definitiva	Somme pagate
	400,00	280,00
<ul style="list-style-type: none"> • Noleggio autobus per visita guidata a Brescia alunni sc. Primaria di S. Paolo - €. 280,00. 		

P03- formazione	Programmazione definitiva	Somme pagate
	4.363,25	0

P04-dematerializzazione	Programmazione definitiva	Somme pagate
	22.036,06	0

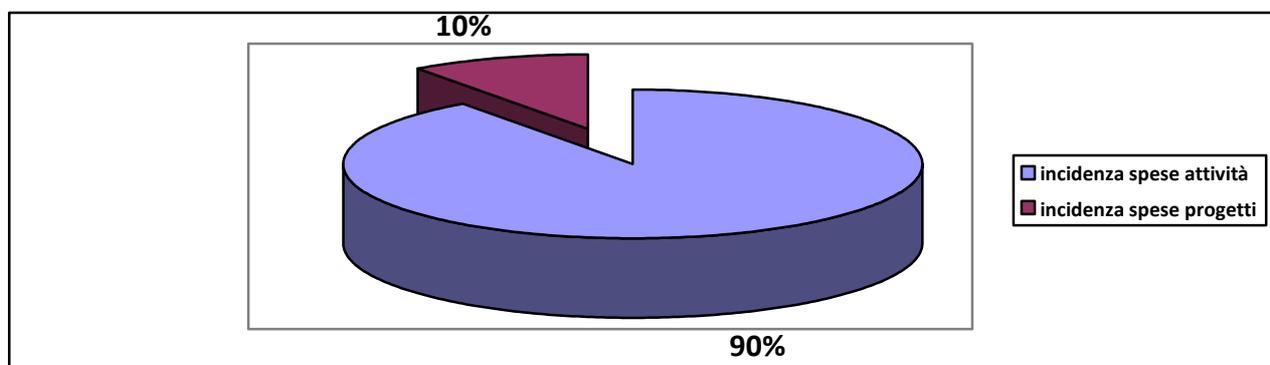
P05- viaggi e visite guidate scuola secondaria	Programmazione definitiva	Somme pagate
	1.467,50	1.265,00
<ul style="list-style-type: none"> • Noleggio autobus per visita guidata a Milano alunni sc. Sec. 1°grado Quinzano d'Oglio - €. 650,00 + biglietti ingresso museo storia naturale - €. 615,00; 		

RIEPILOGO SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni
A01	€ 0,00	€ 16.445,51	€ 617,00	€ 1.670,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 5,39	€ 26.830,43	€ 18.738,52
A02	€ 0,00	€ 7.814,22	€ 1.388,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 54.185,13	€ 9.202,27
A03	€ 1.157,71	€ 0,00	€ 5.650,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.855,66	€ 6.808,66
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.259,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.959,50	€ 2.259,88
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.363,25	€ 0,00
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 1.830,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.036,06	€ 1.830,00
TOTALE	€ 1.157,71	€ 26.089,73	€ 9.915,88	€ 1.670,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 5,39	€ 131.230,03	€ 38.839,33

INDICATORI DI SISTEMA

1	<p>Incidenza delle spese per Attività: rapporto tra impegni per Attività e il totale degli impegni €. 34.749,45 / €. 38.839,33 = 0,90%</p>
2	<p>Incidenza delle spese per Progetti: rapporto tra impegni per Progetti e il totale degli impegni €. 4.089,88 / €. 38.839,33 = 0,10 %</p>



Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza patrimoniale::

	Situazione al 01/09/2013	Variazioni	Situazione al 31/12/2013
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	0	56.485,78	56.485,78
Totale Disponibilità	0	145.034,85	145.034,85
	0		
Totale dell'attivo		201.520,63	201.520,63
Deficit Patrimoniale	0		
PASSIVO	0		
Totale debiti	0	15.306,58	15.306,58
Consistenza Patrimoniale	0	186.214,05	186.214,05
	0		
Totale a pareggio		201.520,63	201.520,63

ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI CONSEGUITI

Visto il Conto Consuntivo, in conclusione si può affermare che il percorso didattico e amministrativo, pur nelle complessità dovute all'istituzione del nuovo Istituto Comprensivo di Borgo San Giacomo e alla fusione del Circolo Didattico di Borgo S.Giacomo e della scuola secondaria di 1° grado di S. Paolo, è stato efficace e gli obiettivi prefissati per i primi quattro mesi sono stati raggiunti in modo soddisfacente.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore s.g.a dichiarano di non aver effettuato gestione di fondi fuori bilancio.

Il Direttore dei servizi gen.li e amm.vi
(Maria Forte)

Il Dirigente Scolastico
(Prof. Giovanni Minervini)