

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**



UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE

**ISTITUTO COMPRENSIVO "Don Evasio Ferraris"**

**SCUOLA SECONDARIA DI I° GRADO - PRIMARIA - INFANZIA**

Piazza Martiri della Libertà, 14 b – CIGLIANO (VC)

Tel. 0161/423.223 - Fax. 0161/423.305 – Cod. fiscale 93005200022

[www.comprensivocigliano.it](http://www.comprensivocigliano.it) - E-Mail: [iccigliano@tin.it](mailto:iccigliano@tin.it)

**ANALISI CONTO CONSUNTIVO**

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

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 (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	7	7	178		179	179	3	25,57

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	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 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)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	78		78		78	1		
Seconde		5		5	91		92		92	1		
Terze		5		5	96		96		96	4		
Quarte		6		6	101		100		100	2		
Quinte		6		6	102		103		103	2		
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		<b>27</b>		<b>27</b>	<b>468</b>		<b>469</b>		<b>469</b>	<b>10</b>		
Prime		4	1	5	98		78	18	96	6		
Seconde		4	1	5	91		75	16	91	10		
Terze		4	1	5	98		79	21	100	1		
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		<b>12</b>	<b>3</b>	<b>15</b>	<b>287</b>		<b>232</b>	<b>55</b>	<b>287</b>	<b>17</b>		

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

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	67
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	7
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>102</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	<b>NUMERO</b>
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	5
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>22</b>

Si rilevano, altresì, n.0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

## Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2012. presenta le seguenti risultanze:

### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	82.952,58		
Finanziamenti Statali	99.369,97	99.369,97	€ 0,00
Finanziamenti da Regioni	53.019,95	53.019,95	€ 0,00
Finanziamenti da Enti	24.849,57	24.849,57	€ 0,00
Contributi da privati	38.125,50	38.125,50	€ 0,00
Gestioni economiche	0,00	0,00	€ 0,00
Altre entrate	48,72	48,72	€ 0,00
Mutui			€ 0,00
Totale entrate	298.366,29	215.413,71	€ 0,00
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio	298.366,29	215.413,71	€ 0,00

### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività'	129.767,95	103.275,21	0,00
Progetti	131.868,15	110.210,17	0,00
Gestioni economiche			0,00
Fondo di Riserva	456,00		
Disponibilita' da programmare	36.274,19		
Totale Spese	298.366,29	213.485,38	
Avanzo di competenza		1.928,33	0,00
Totale a Pareggio	298.366,29	215.413,71	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2012 presenta un avanzo di competenza di € 1.928,33

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 71,55% di quelle programmate.

## Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2012	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2012	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	69.540,10	12.293,00	56.886,04	16.238,69	-361,06	73.124,73

	Iniziali al 1/1/2012	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2012	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	18.345,34	18.177,34	168,00	12.395,55		12.563,55

## Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 0,00. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2012	Variazioni	Situazione al 31/12/2012
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	134.570,33	2.015,76	136.586,09
Totale Disponibilità	31.757,82	-7.799,15	23.958,67
Totale dell'attivo	166.328,15	-5.783,39	160.544,76
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	166.328,15	-5.783,39	160.544,76
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	18.345,34	-5.781,79	12.563,55
Consistenza Patrimoniale	147.982,81	-1,60	147.981,21
Totale a pareggio	166.328,15	-5783,39	160.544,76

.....

## Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				31.757,82
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2012		
Riscossioni	12.293,00	199.175,02		
Pagamenti	18.177,34	201.089,83		
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				23.958,67
Residui Attivi	56.886,04	16.238,69		
Residui Passivi	168,00	12.395,55		
Avanzo di amministrazione al 31/12/2012				84.519,85

Il Fondo cassa al 31/12/2012 riportato nel modello J è pari a €. 23.958,67. in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

## Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente 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.

**SPESE**

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	10.277,74	7.089,75	11.773,34	986,54				45.829,36	30.127,37	65,74
A02		1.817,30	393,25					8.803,21	2.210,55	25,11
A03	61.652,61							63.430,78	61.652,61	97,20
A04						9.284,68		11.704,60	9.284,68	80,69
A05										
<i>PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA</i>	5.224,11	3.715,78	45.977,46					71.053,03	54.917,35	77,69
<i>PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE</i>		398,03	3.716,84					7.009,97	4.114,87	58,70
<i>ALTRI PROGETTI</i>	50.769,95	408,00						53.805,15	51.177,95	95,12
<b>TOTALE</b>	<b>127.924,41</b>	<b>13.428,86</b>	<b>61.860,89</b>	<b>986,54</b>		<b>9.284,68</b>		<b>261.636,10</b>	<b>213.485,38</b>	<b>852,27</b>
<i>TOTALE/TOTALE IMPEGNI %</i>										

**Conclusioni**

I Revisori dei Conti, in data 09/5/2013, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2012 da parte del Consiglio di Istituto