

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 - E-Mail: iccigliano@tin.it



ANALISI CONTO CONSUNTIVO 2009

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						

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 orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (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			6	6	104			101	101	0	-3	
Seconde			6	6	99			101	101	2	+2	
Terze			5	5	88			88	88	4	0	
Quarte			6	6	99			98	98	6	-1	
Quinte			5	5	87			84	84	0	-3	
Pluriclassi												
Totale			28	28	477			472	472	12	-5	
Prime		5	0	5	103		103		103	8	0	
Seconde		4	1	5	92		73	19	92	8	0	
Terze		3	1	4	92		68	24	92	7	0	
Pluriclassi		12	2	14	287		244	43	287	23	0	
Totale												

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	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8

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	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	103
<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	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	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	12
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
TOTALE PERSONALE ATA	24

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, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2009, presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	233.010,73		
Finanziamenti Statali	234.239,23	234.239,23	€ 0,00

Finanziamenti da Regioni	1.036,72	1.036,72	€ 0,00
Finanziamenti da Enti	40.836,27	40.836,27	€ 0,00
Contributi da privati	32.999,60	32.999,60	€ 0,00
Gestioni economiche			€ 0,00
Altre entrate	2.159,16	2.159,16	€ 0,00
Mutui			€ 0,00
Totale entrate	544.281,71	311.270,98	€ 0,00
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio	544.281,71	311.270,98	€ 0,00

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	285.319,54	210.522,37	0,00
Progetti	216.632,55	100.216,81	0,00
Gestioni economiche			0,00
Fondo di Riserva	456,00		
Disponibilità da programmare	41873,62		
Totale Spese	544.281,71	310.739,18	
Avanzo di competenza		531,80	0,00
Totale a Pareggio		311.270,98	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2009 presenta un avanzo di competenza di € 531,80

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 57,09% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2009	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2009	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	134.264,95	38.435,42	95.829,53	18.960,38	0,00	114.789,91
	Iniziali al 1/1/2009	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2009	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	8.256,25	8256,25	=====	9.563,27	=====	9.563,27

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 1/1/2009	Variations	Situazione al 31/12/2009
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	166.170,53	+ 5.871,80	172.042,33
Totale Disponibilità	241.266,98	+ 1.838,82	243.105,80
Totale dell'attivo	407.437,51	+ 7.710,62	415.148,13
Deficit Patrimoniale			

Totale a pareggio	407.437,51	+ 7.710,62	415.148,13
PASSIVO			
Totale debiti	8.256,25	+ 1.307,02	9.563,27
Consistenza Patrimoniale	399.181,26	+ 6.403,60	405.584,86
Totale a pareggio	407.437,51	+ 7.710,62	415.148,13

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				107.002,03
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2009		
Riscossioni	38.435,42	292.310,60	330.946,02	
Pagamenti	5.256,25	301.175,91	309.632,16	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				128.315,89
Residui Attivi	95.829,53	18.960,38		114.789,91
Residui Passivi	0,00	9.563,27		9.563,27
Avanzo di amministrazione al 31/12/2009				233.542,53

Il Fondo cassa al 31/12/2009 riportato nel modello J è pari a €. 128.315,89. 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)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni / Spese %
A01	14.333,67	7.613,70	8.192,96	1.974,53			1.142,03	53.959,65	33.256,89	61,63
A02	707,30	1.843,24	2.679,31			160,00		13.049,71	5.389,85	41,30
A03	168.795,60							213.632,79	168.795,60	79,01
A04						3.080,00		4.677,39	3.080,00	65,85
A05										
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	37.954,95	4.563,29	37.258,08	94,80	0,00	184,00	0,00	132.216,99	80.055,12	60,55
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	1.763,02	1.130,98	10.950,70	0,00	0,00	0,00	0,00	73.779,81	13.844,70	18,76
ALTRI										

PROGETTI	5.857,79	459,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.635,75	6.316,99	59,39
TOTALE	229.412,33	15.610,41	59.081,08	2.069,33	0,00	3.424,00	1.142,03	501.952,09	310.739,18	61,91
TOTALE/TO TALE IMPEGNI %	73,83	5,02	19,01	0,67	0,00	1,10	0,37	0,00		

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 61,91%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 46,26 %.

PREVISIONE									
PROGETTI 2005	TITOLO	SPESE		residua disponibilità finanziaria	% DI UTILIZZO	eventuale scarto +/- in %			
		PROGRAMMATE	IMPEGNATE						
P.10	MUSICANDO	4.198,18	4.198,18	0,00	100,00	0,00			
P.21	ED.MOTOR.	9.015,98	8.380,88	635,10	92,96	7,04			
P.40	BEN ESSERE	9.552,89	8.222,77	1.330,12	86,08	13,92			
P.50	UN PONTE TRA	232,23	232,23	0,00	100,00	0,00			
P.51	SCACCHI A SCUOLA	1.241,24	1.062,55	178,69	85,60	14,40			
P.61	ED. IMMAGINE TELEVISIVA	3.438,38	3.398,38	40,00	98,84	1,16			
P.63	CONSEGUIMENTO PATENTINO	2.421,72	2.208,20	213,52	91,18	8,82			
P. 64	CENTRO RISORSE LINGUE STRANIERE	16.415,05	12.424,70	3.990,35	75,69	24,31			
P.65	SCRIVO E PARLO ITALIANO ALFABETIZZAZIONE	5.237,31	4.330,93	906,38	82,69	17,31			
P.66	ALUNNI H.	13.398,45	9.228,80	4.169,65	68,88	31,12			
P.67	A SCUOLA FUORI DALL'AULA	30.735,23	27.910,61	2.824,62	90,81	9,19			
P.68	FORMAZIONE DOCENTE	3.650,30	1.020,00	2.630,30	27,94	72,06			
P.69	FORMAZIONE ATA	1.154,55	400,00	754,55	34,65	65,35			
P.71	MULTIMEDIALITA'	3.858,09	3.858,09	0,00	100,00	0,00			
P.76	ED. ARTISTICO ESPRESSIVA	6.790,52	4.198,27	2.592,25	61,83	38,17			
P.77	LINGUE E DIALETTI	2.029,26	2.001,52	27,74	98,63	1,37			
P.80	EDUCAZIONE SCIENTIFICA E AMBIENTALE	2.138,99	2.138,99	0,00	100,00	0,00			
P.82	BIBLIOTECA	892,92	892,92	0,00	100,00	0,00			
P. 84	SCUOLA SICURA SI SALVI CHI SA	108,90	108,80	0,10	99,91	0,09			
P.87	CORSI DI RECUPERO ALUNNI SC. SEC. 1° GRADO	4.384,49	3.999,99	384,50	91,23	8,77			
TOT		120.894,68	100.216,81	20.677,87					

Conclusioni

I Revisori dei Conti in data 21/04/2010, 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 2009 da parte del Consiglio di Istituto.

Conto consuntivo 2009 approvato con delibera n° 13 del 23/04/2010.