



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPRESIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**  
23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

---

# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

**ANNO FINANZIARIO 2014**

redatta a norma dell'art.18 co.5 del d.i. 1/2/2001,n.44

Dal Dirigente Scolastico  
Luciano Varena

E

Dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi  
Sig.ra Silvana Venturini



Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione secondo i dettami previsti dal D.I. 44/2001 e per questa partita contabile si riferisce agli articoli 15, 18, 19, 29, 30, 56, 60. Viene sottoposto all'esame del collegio dei revisori dei Conti e poi al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Il conto consuntivo è composto da due parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale semplificato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 21 gennaio 2014. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni, che con delibere del Consiglio di Istituto.

### DATI GENERALI:

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

#### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2014

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)
0	8	8	190	0	190	190	3	24

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

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

SCUOLA PRIMARIA												
	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti 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/insegnamenti 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	2	0	1	3	61	38	0	25	63		+2	21
Seconde	2	0	1	3	54	33	0	21	54			18
Terze	1	0	1	2	46	25	0	21	46	2		23
Quarte	1	0	1	2	43	26	0	16	42	2	-1	21
Quinte	2	0	1	3	48	34	0	15	48	1		16
Pluriclas												
Totale	8	0	5	13	252	156		98	254			
SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO												
Prime	2			2	50	50			50	1		25
Seconde	2			2	37	38			38			19
Terze	2			2	47	46			46			23
Pluriclas												
Totale	6			6	134	134			134			22



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPRENSIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

La popolazione scolastica all'atto dell'iscrizione relativa all'anno 2013/2014 è di 578 alunni distribuiti su 3 ordini di scuola, 6 plessi, 27 classi/sezioni e per un totale di 932 ore di lezione erogate, come riepilogato nei prospetti sotto :

cl	S.S.I°			SCUOLA PRIMARIA			SCUOLA INFANZIA		
	n.	ore	ore tot	n.	ore	ore tot	n.	ore	ore tot
1 <sup>a</sup>	2	30	60	2	29	58	8	40	320
2 <sup>a</sup>	2	30	60	2	29	58			
3 <sup>a</sup>	2	30	60	1	29	29			
4 <sup>a</sup>				1	29	29			
5 <sup>a</sup>				2	29	58			
1 <sup>a</sup>				1	40	40			
2 <sup>a</sup>				1	40	40			
3 <sup>a</sup>				1	40	40			
4 <sup>a</sup>				1	40	40			
5 <sup>a</sup>				1	40	40			
	6	totali	180	13	totali	432	8	totali	320
<b>TOTALE ORE IN ISTITUTO</b>						<b>932</b>			

Le ore erogate sono frutto della Riforma dei cicli scolastici, operata già dall'anno scolastico in corso, che interessa principalmente le classi I, ma riduce a 30 ore di lezione tutte le classi della SSI e a 29 ore le classi della scuola primaria non a tempo lungo.

La diminuzione delle ore riduce proporzionalmente la dotazione organica del corpo insegnante e contestualmente anche i finanziamenti direttamente collegati all'Organico di Diritto.

### Il personale

L'organico del personale in organico di diritto amministrato dall'istituto è costituito da posti 66 di cui: 1 dirigente scolastico, 50 docenti (11/SSI, 17/SI, 22/SP), 1/DSGA, 3/assistenti amministrativi, 11 collaboratori scolastici.

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2014

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	41
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPRENSIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

*\*da cesire 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.*

TOTALE PERSONALE DOCENTE	54
<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	2
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	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
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	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>16</b>

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Previsione definitiva	90.526,93	Previsione definitiva	84.150,15	Z01 6.376,78
Accertamenti	63.792,41	Impegni	60.315,05	avanzo di competenza 3.477,36
Competenza	57.792,41	Competenza	59.658,25	Saldo di Cassa corrente (a) senza fondo cassa inizio esercizio= -(meno) 1.968,64
Riscossioni		Impegni		
Residui	80,00	Residui	182,80	Residui dell'anno attivi/ passivi 6.000,00/656,80
Somme rimaste da riscuotere	6.000,00	Somme rimaste da pagare	656,80	

(+) (+)		(+) (+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0.00

(=) (=)		(=) (=)	
Totale residui attivi	6.000,00	Totale residui passivi	656,80

Sbilancio residui (b) 5.343,20

Saldo al 1° gen. ©26.837,32

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

30.211,88 (c+(b-a))



## CONTO FINANZIARIO

### RIEPILOGO ENTRATE

Come riepilogato nell'allegato H si riporta la tabella con le percentuali statistiche relative agli accertamenti sulla programmazione definitiva, come meglio dimostrati nell'allegato Modello N

Aggregato	Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Percentuale b/a
1	Avanzo di amministrazione utilizzato	26.734,52	0,00	0,00
2	Finanziamento dello Stato	14.096,87	14.096,87	100,00
3	Finanziamenti della Regione	0,00	0,00	
4	Finanziamenti da Enti Locali/o altre istituz.	24.043,23	24.043,23	100,00
5	Contributi da privati	25.127,30	25.127,30	100,00
6	Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
7	Altre entrate	525,01	525,01	100,00
8	Mutui	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>90.526,93</b>	<b>63.792,41</b>	<b>70,47</b>
a avanzo di competenza			<b>0,00</b>	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>63.792,41</b>	

note: la differenza che si può evidenziare nel Mod. N/Entrate fra la programmazione definitiva e la somma accertata e il Mod J (pari a € 26.734,52) è dovuta all'avanzo di amministrazione dell'anno precedente.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:



### Aggregato 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La previsione iniziale è pari a € 26.734,52 (senza vincolo di destinazione pari a € 8.450,31 con vincolo di destinazione 18.284,21), come si evince da prospetto sottoscritto:

<u>Aggregato 01 Voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato</u>				
<i>Previsione iniziale</i>				<b>26.734,52</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				<b>26.734,52</b>
<i>Riscossioni (b)</i>				
<i>Da riscuotere (c)</i>				
<i>Differenza ( a-b-c)</i>				0,00

### Aggregato 02 Voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

La previsione iniziale pari a € 4.247,10 è stata modificata per effetto di maggiore assegnazione ed entrate da parte del M.I.U.R. come indicato nelle deliberazioni di bilancio e sottoelencate:

<u>Aggregato 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria</u>				
<i>Previsione iniziale</i>				<b>4.247,10</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/05/2014		11/1	Incremento offerta formativa	1.515,62
29/11/2014		13/1	MIUR Finanziamento amm/didattico 4/12 2014	2.045,34
29/11/2014		13/1	MIUR Finanziamento orientamento	50,30
22/12/2014	6297/A6		MIUR Finanziamento per sofferenza contabile	6.238,51
<i>Previsione definitiva (a)</i>				<b>14.096,87</b>
<i>Riscossioni (b)</i>				<b>14.096,87</b>
<i>Da riscuotere (c)</i>				0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>				0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata				
Le entrate riguardano i seguenti finanziamenti: finanziamenti per funzionamento amministrativo didattico.				

### Aggregato 04 Voce 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – COMUNE VINCOLATI

La previsione iniziale pari a € 6.000,00 è stata modificata per effetto di maggiori assegnazioni ed entrate da parte dei comuni di Cosio Valtellino e Rogolo come sotto indicato:



<b>Aggregato 04 Voce 05 – Finanziamenti da Enti Locali - Comune vincolati</b>					
				<i>Previsione iniziale</i>	<b>6.000,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
30/05/2014		11/1	Contributo diritto allo studio 2014 Comune di Cosio	500,00	
30/05/2014		11/1	Contributo diritto allo studio 2014 Comune di Rogolo	722,44	
29/11/2014		13/1	Contributo Comune Cosio i 4/12 attività prog/didatt. 2014	6.000,00	
29/11/2014		13/1	Contributo diritto allo studio 2014 Comune di Rogolo	478,98	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	<b>13.701,42</b>
				<i>Riscossioni (b)</i>	7.701,42
				<i>Da riscuotere (c)</i>	6.000,00
				<i>Differenza ( a-b-c)</i>	0,00
<small>Annotazioni relative alla voce di entrata</small>					
Le entrate riguardano i finanziamenti delle Amministrazione Comunali di Cosio Valtellino e Rogolo per spese di diritto allo studio attività progettuali e didattiche.					

<b>Aggregato 04 Voce 06 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche</b>					
				<i>Previsione iniziale</i>	<b>0,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
29/11/2014		13/1	Finanziamento "Scuola Lombardia Digitale" dal Liceo "G:Piazzini/L.Perpenti" di Sondrio	10.341,81	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	<b>10.341,81</b>
				<i>Riscossioni (b)</i>	10.341,81
				<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
				<i>Differenza ( a-b-c)</i>	0,00
<small>Annotazioni relative alla voce di entrata</small>					
Le entrate riguardano i finanziamenti nell'ambito della formazione nelle istituzioni scolastiche.					

### **Aggregato. 05 Voce 02 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – FAMIGLIE VINCOLATI**

La previsione iniziale, pari a € 18.092,00 che comprendeva versamenti per visite di istruzione e corso di acquaticità è stata adeguata ai versamenti effettivamente operati dagli alunni in sede di verifiche come indicato nelle deliberazioni bilancio allegate al consuntivo e sotto elencate:



<b><u>Aggregato 05 Voce 02 – Contributi da privati Famiglie vincolati</u></b>				
<i>Previsione iniziale</i>				<b>18.092,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/05/2014		11/1	Contributo famiglie vincolate per visite d'istruzione	733,50
30/05/2014		11/1	Minor contributo per corso di nuoto	-84,00
29/11/2014		13/1	Contributo famiglie vincolate per visite d'istruzione	1.195,00
29/11/2014		13/1	Contributo assicurazione alunni a.s.2014/2015	3.866,40
<i>Previsione definitiva (a)</i>				<b>23.802,90</b>
<i>Riscossioni (b)</i>				23.802,90
<i>Da riscuotere (c)</i>				0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>				0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata				
Le entrate riguardano: versamenti quote viaggi per visite d'istruzione/corso nuoto + versamento per assicurazione alunni				

### **Aggregato. 05 Voce 04 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – altri vincolati**

La previsione iniziale, pari a € 000 è stata adeguata ai versamenti effettivamente operati come indicato nelle deliberazioni bilancio sotto elencate:

<b><u>Aggregato 05 Voce 02 – Contributi da privati</u></b>				
<i>Previsione iniziale</i>				<b>0,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/05/2014		11/1	Buoni dote	450,00
29/11/2014		13/1	Contributo assicurazione Personale a.s.2014/2015	374,40
29/11/2014		13/1	Contributo volontario famiglia HU	500,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				<b>1.324,40</b>
<i>Riscossioni (b)</i>				1.324,40
<i>Da riscuotere (c)</i>				0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>				0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata				
Le entrate riguardano: versamenti quote assicurative , buoni dote e contributo volontaria a favore della scuola.				

### **Aggregato 07 Voce 01 – ALTRE ENTRATE – INTERESSI**

La previsione iniziale, pari a € 0,00 è stata modificata per effetto di assegnazioni fondi da parte di Interessi, come indicato nelle deliberazioni bilancio allegate al consuntivo e sottoelencate:





MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**  
23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

<u>Aggregato 07 Voce 01 – Altre entrate – interessi</u>					
				<i>Previsione iniziale</i>	<b>0,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
30/05/2014		11/1	Interessi bancari	17,01	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	<b>17,01</b>
				<i>Riscossioni (b)</i>	17,01
				<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
				<i>Differenza ( a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata : interessi bancari					

### Aggregato 07 Voce 04 – ALTRE ENTRATE – DIVERSE

La previsione iniziale, pari a € 0,00 è stata modificata per effetto di assegnazioni fondi come indicato nelle deliberazioni bilancio e sottoelencate:

<u>Aggregato 07 Voce 04 – Altre entrate – diverse</u>					
				<i>Previsione iniziale</i>	<b>0,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.D'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
29/11/2014		13/1	Finanziamento "Programma frutta nella scuola"	508,00	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	<b>508,00</b>
				<i>Riscossioni (b)</i>	508,00
				<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
				<i>Differenza ( a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata:Finanziamento per "Programma frutta nella scuola"					



## RIEPILOGO DELLE SPESE

Come riepilogato nell'allegato H si riporta la tabella con le percentuali statistiche relative alle somme impegnate.

Aggregato	Descrizione	Programma- zione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Percentuale b/a	Unità di personale interno coinvolto	Unità di personale esterno coinvolto
<b>Attività</b>		<b>33.639,45</b>	<b>15.980,08</b>	47,50%		
A1	Funzionamento amm.vo generale	24.422,74	11.452,27	46,89%		
A2	Funzionamento didattico generale	9.216,71	4.527,81	49,13%		
A3	Spese di personale	0,00	0,00			
A4	Spese di investimento	0,00	0,00			
<b>P</b>	<b>PROGETTI</b>	<b>50.388,04</b>	<b>44.334,97</b>	87,99%		
P02	ACQUATICITA'	2.848,00	2.847,99	100,00%		
P03	PROGETTO L2	200,00	0,00	0,00%		
P04	LABORATORIO INFORMATICA	9.600,73	8.183,62	85,24%		
P05	LABORATORIO ARTISTICO	463,30	225,03	48,57%		
P06	LABORATORIO MUSICALE	613,68	259,94	42,36%		
P07	CONTINUITA'	93,38	0,00	0,00%		
P08	IN-FORMAZIONE	12.849,91	12.172,52	94,73%		
P09	ORIENTAMENTO	329,50	0,00	0,00%		
P10	ATTIVITA' SPORTIVA	776,25	197,65	25,46%		
P12	PROGETTO AMBIENTE	1.153,32	715,92	62,07%		
P16	VIAGGI DI ISTRUZIONE	19.197,18	18.160,32	94,60%		
P39	LABORATORIO INTERDISCIPLINARE	807,24	690,62	85,55%		
P49	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	596,02	323,96	54,35%		
P50	CONSIGLIO COMUNALE RAGAZZI	779,53	522,40	67,01%		
P55	LA FABBRICA DEL CIOCCOLATO	80,00	80,00	100,00%		
	Fondo di riserva	122,66	0,00	0,00%		
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>84.150,15</b>	<b>60.315,05</b>	<b>71,68</b>		
	Avanzo di competenza		<b>3.477,36</b>			



## RENDICONTO ATTIVITA'/PROGETTO

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa:

### Aggregato A Voce A01 – Funzionamento Amministrativo Generale

La previsione iniziale, pari a € 24.582,37 è stata oggetto di modifica con delibere del C.I. nel corso dell'anno.

<b>Aggregato A01 – Funzionamento Amministrativo Generale</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>8.501,90</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
30/05/14		11/1	3.2.7	prelevamento Z01	2.727,53
29/11/14		13/1	2.1.1	fondi miur	1.000,00
29/11/14		13/1	5.4.5	assicurazione dipendenti	374,40
29/11/14		13/1	5.2.3	assicurazioni alunni	3.866,40
29/11/14		13/1	vari	fondi del comune	2.000,00
29/12/14	6297		2.1.1	Miur sofferenza	6.238,51
				storno a favore di P16 ( - 286.00)	286,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>24.422,74</b>
<i>Pagate (b)</i>					11.452,27
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					12.970,47

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo	8.613,82	2.327,42	27,02%
03	acquisto di servizi utilizzo beni terzi	15.258,92	8.771,72	57,49%
04	Altre spese	550,00	353,13	64,21%
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		24.422,74	11.452,27	46,89%
99	Partite di giro	300,00	300,00	0,00%



## Aggregato A Voce A02 – Funzionamento Didattico Generale

La previsione iniziale, pari a € 4.247,95 è stata oggetto di modifica.

<b>Aggregato A02 – Funzionamento Didattico Generale</b>						
					<i>Previsione iniziale</i>	<b>4.247,95</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>						
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo	
30/05/14		11/1	A02	Diritto allo studio 2014	722,44	
				storno per progetto P16	286,00	
29/11/14		13/1	7.4	Finanziamento "la frutta nella scuola"	508,00	
29/11/14		13/1	4.5.3	contributo comune di Rogolo	478,98	
29/11/14		13/1	2.1.1	finanziamento Miur	1.045,34	
29/11/14		13/1	5.4.6	contributo liberale famiglia Hu	500,00	
29/11/14		13/1	4.5.1	finanziamento comune	2.000,00	
					<i>Previsione definitiva (a)</i>	<b>9.216,71</b>
					<i>Pagate (b)</i>	4.448,01
					<i>Da pagare (c)</i>	79,80
					<i>Differenza ( a-b-c)</i>	4.688,90

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale	0,00	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	8.016,71	3.815,37	47,59%
03	acquisti di servizi / utilizzo beni terzi	1.200,00	712,44	59,37%
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>9.216,71</b>	<b>4.527,81</b>	<b>49,13%</b>

## SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni di consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 2.327,42	€ 8.771,72	€ 353,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.422,74	€ 11.452,27	46,89%
A02	€ 0,00	€ 3.815,37	€ 712,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.216,71	€ 4.527,81	49,13%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	0,00%
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	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 2.875,52	€ 21.148,31	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.934,40	€ 24.023,83	86,00%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.172,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.849,91	€ 12.172,52	94,73%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 2.063,02	€ 3.642,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.432,68	€ 0,00	€ 9.330,23	€ 8.138,62	87,23%
TOTALE	€ 0,00	€ 11.081,33	€ 46.447,91	€ 353,13	€ 0,00	€ 2.432,68	€ 0,00	€ 83.753,99	€ 60.315,05	72,01%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	0,00%	18,37%	77,01%	0,59%	0,00%	4,03%	0,00%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 72,01%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso di impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 76,48%.

La differenza di EURO 122,66 nella programmazione definitiva rispetto alla stessa voce del mod. "H" è relativa al Fondo Riserva.



## Agregato P – PROGETTI

Le variazioni, gli impegni e le spese di ogni singolo progetto sono riportate nelle schede rendiconto – MODELLO I -

### **Progetto 2 - "ACQUATICITA'**

Il progetto è promosso dalle insegnanti dell' e finanziato con i contributi degli alunni

<b>Progetto 2 "Acquaticità"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>3.002,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<b>Data</b>	<b>Nr. Decreto</b>	<b>Delibera C.D'I.</b>	<b>T/C</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
30/05/2014		11/1		minor contributo famiglie vincolanti	84,00
				storno a favore del P04	70,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>2.848,00</b>
<i>Pagate (b)</i>					2.847,99
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					0,01
<b>Riepilogo spese</b>			<b>Competenza</b>		
			<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
01	Personale		0,00	0,00	
02	Beni di consumo				
03	Acquisto di servizi utilizzo di beni terzi		2.848,00	2.847,99	100,00%
04	Altre spese				
05	Tributi				
06	Beni di investimento				
07	Oneri finanziari				
99	Fondo di riserva				
<b>Totale spese progetto</b>			2.848,00	2.847,99	100,00%

### **Progetto 3 - "PROGETTO L2"**

La programmazione definitiva pari a € 200,00 data da contributi Comune di Cosio per attività progettuali



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

<b>Progetto L2</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>200,00</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<b>Data</b>	<b>Nr. Decreto</b>	<b>Delibera C.D'I.</b>	<b>T/C</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>200,00</b>
<i>Pagate (b)</i>					<b>0,00</b>
<i>Da pagare (c)</i>					<b>0,00</b>
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					<b>200,00</b>

<b>Riepilogo spese</b>		<b>Competenza</b>		
		<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
01	Personale			
02	Beni di consumo	200,00	0,00	0,00%
03	Prestazioni di servizi da terzi			
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
09	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

### **Progetto 4 - "Laboratorio di informatica"**

Il progetto rientra nel percorso formativo degli alunni. Realizzare la continuità fra il mondo del lavoro e la scuola. Finanziamento proviene dall'U.S.R. all'inizio dell'anno scolastico.

<b>Progetto 4 Laboratorio di INFORMATICA</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>8.530,73</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<b>Data</b>	<b>Nr. Decreto</b>	<b>Delibera C.D'I.</b>	<b>T/C</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
29/11/14		13/1		assegnazione comune di Cosio	1.000,00
				Storno da P02	70,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>9.600,73</b>
<i>Pagate (b)</i>					<b>8.138,62</b>
<i>Da pagare (c)</i>					<b>0,00</b>
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					<b>1.462,11</b>



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPRESIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale		0,00	
02	Beni di consumo	2.063,02	2.063,02	100,00%
03	Acquisto servizi utilizzo beni terzi	4.537,71	3.642,92	80,28%
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento	3.000,00	2.432,68	81,09%
07	Oneri finanziari			
09	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>9.600,73</b>	<b>8.138,62</b>	<b>84,77%</b>

### Progetto 5 - "Laboratorio Artistico"

Il presente progetto è costituito da un serie di sotto progetti che coinvolgono gli alunni in attività didattiche: "Esplorando l'arte" "Arte e scuola" "Cre-attività". La programmazione definitiva è pari a € 463,30

<b>Progetto 5 - "Laboratorio Artistico"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>463,30</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
					-
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>463,30</b>
<i>Pagate (b)</i>					225,03
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>					238,27

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo	463,30	225,03	48,57%
03	Prestazioni di servizi da terzi			
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>463,30</b>	<b>225,03</b>	<b>48,57%</b>





### Progetto 6 – “Laboratorio Musicale”

Il presente progetto è costituito da un serie di sotto progetti che coinvolgono gli alunni in attività didattiche: -“Opera Domani - Aida “-“All’opera con l’opera musica e civiltà”-“Quattro passi tra colori e musica”- “Tutti insieme all’Aida”

La programmazione definitiva è pari a € 613,68

<b>Progetto 6 - "Laboratorio Musicale"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>613,68</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
					0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>613,68</b>
<i>Pagate (b)</i>					259,94
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					353,74
Riepilogo spese			Competenza		
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale				
02	Beni di consumo		613,68	259,94	42,36%
03	Prestazioni di servizi da terzi				
04	Altre spese				
05	Tributi				
06	Beni di investimento				
07	Oneri finanziari				
99	Fondo di riserva				
<b>Totale spese progetto</b>			613,68	259,94	42,36%

### Progetto 7 – “Continuità”

Il presente progetto è costituito da un serie di sotto progetti che coinvolgono gli alunni in attività didattiche: -“Di scuola in scuola “-“La magia delle parole”-“Quattro passi tra colori e musica “-“Tutti insieme all’Aida”

La programmazione definitiva è pari a € 93,38

<b>Progetto 7 - "Continuità"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>93,38</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
					0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>93,38</b>
<i>Pagate (b)</i>					0,00
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					93,38



Riepilogo spese		Competenza	
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
01	Personale		
02	Beni di consumo	93,38	0,00
03	Prestazioni di servizi da terzi		
04	Altre spese		
05	Tributi		
06	Beni di investimento		
07	Oneri finanziari		
09	Fondo di riserva		
<b>Totale spese progetto</b>		<b>93,38</b>	<b>0,00</b>

### Progetto 8 – “IN - Formazione”

Il presente progetto è costituito prevede spese per corsi di formazione e aggiornamento del personale

La programmazione definitiva è pari a € 2.508,10

<b>Progetto 8 - "In- Formazione"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>2.508,10</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
29/11/14		13/1		Finanziamento" scuola lombardia digitale"	10.341,81
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>12.849,91</b>
<i>Pagate (b)</i>					11.595,52
<i>Da pagare (c)</i>					577,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					677,39
Riepilogo spese		Competenza			
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a	
01	Personale				
02	Beni di consumo				
03	Prestazioni di servizi da terzi	12.849,91	12.172,52	94,73%	
04	Altre spese				
05	Tributi				
06	Beni di investimento				
07	Oneri finanziari				
99	Fondo di riserva				
<b>Totale spese progetto</b>		<b>12.849,91</b>	<b>12.172,52</b>	<b>94,73%</b>	



### Progetto 9 – “Orientamento”

Il presente progetto prevede incontri per il proseguimento degli studi.  
La programmazione definitiva è pari a €.279,20 .

<b>Progetto 9 - "Orientamento"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>279,20</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<b>Data</b>	<b>Nr. Decreto</b>	<b>Delibera C.D'I.</b>	<b>T/C</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
29/11/2014		13/1		Finanziamento Miur	50,30
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>329,50</b>
<i>Pagate (b)</i>					0,00
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					<b>329,50</b>
<b>Riepilogo spese</b>			<b>Competenza</b>		
			<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
01	Personale				
02	Beni di consumo				
03	Prestazioni di servizi da terzi		329,50	0,00	0,00%
04	Altre spese				
05	Tributi				
06	Beni di investimento				
07	Oneri finanziari				
99	Fondo di riserva				
<b>Totale spese progetto</b>			<b>329,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

### Progetto 10 – “ATTIVITA SPORTIVA”

Il presente progetto è costituito da un serie di sotto progetti che coinvolgono gli alunni in attività Sportive: “Attività sportive “Classi in movimento”” “Si fa presto a dire sport”” “Pillole di Karate” “ A tutto Basket”. La programmazione definitiva è pari a € 776,25

<b>Progetto 10 - "Attività Sportiva"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>776,25</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
<b>Data</b>	<b>Nr. Decreto</b>	<b>Delibera C.D'I.</b>	<b>T/C</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>776,25</b>
<i>Pagate (b)</i>					197,65
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					<b>578,60</b>



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo	550,00	57,65	10,48%
03	Acquisto di servizi utilizzo beni terzi	226,25	140,00	61,88%
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>776,25</b>	<b>197,65</b>	<b>25,46%</b>

### Progetto 12 – “PROGETTO AMBIENTE”

Il presente progetto è costituito da un serie di sotto progetti .-“ Esploratori a Regoledo”-  
“Ed.affettività sessuale”

La programmazione definitiva è pari a € 1.153,32

<b>Progetto12 - "Ambiente"</b>						
					<i>Previsione iniziale</i>	<b>153,32</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>						
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo	
29.11.14		13/1		Finanziamento Comune di Regoledo - Attività progettuali	€ 1.000,00	
					<i>Previsione definitiva (a)</i>	<b>1.153,32</b>
					<i>Pagate (b)</i>	715,92
					<i>Da pagare (c)</i>	0,00
					<i>Differenza ( a-b-c)</i>	437,40

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo	1.153,32	715,92	62,07%
03	Acquisto di servizi utilizzo beni terzi			
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>1.153,32</b>	<b>715,92</b>	<b>62,07%</b>



### Progetto 16 - "Viaggi di Istruzione"

Il presente progetto prevede spese per attivazione del progetto sulle visite d'Istruzione degli alunni di tutto il comprensivo

<b>Progetto16 - "Viaggi di istruzione"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>16.229,67</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
3/05/2014		11/1		contributo alunni per viaggio di istruzione	733,50
3/05/2014		11/1		buoni dote	450,00
3/05/2014		11/1		interessi attivi	17,01
2/11/2014		13/1		contributo alunni per viaggio di istruzione	1.195,00
				storno + da A01 e da A02	572,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>19.197,18</b>
<i>Pagate (b)</i>					18.160,32
<i>Da pagare (c)</i>					0,00
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					1.036,86

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo			
03	Acquisto di servizi utilizzo di beni di te	19.197,18	18.160,32	94,60%
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		19.197,18	18.160,32	94,60%

### Progetto 39 - "Laboratorio interdisciplinare"

Il presente progetto è costituito da un serie di sotto progetti .-" Atelier della Fantasia"- "Riciclo, riuso,risparmio"- " In cerchio insieme"- " La testa del pallone" \_ " Il fisco a Scuola"

La programmazione definitiva è pari a € 807,24.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

<b>Progetto 39 - "Laboratorio interdisciplinare"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>807,24</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>807,24</b>
<i>Pagate (b)</i>					<b>690,62</b>
<i>Da pagare (c)</i>					<b>0,00</b>
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					<b>116,62</b>

<b>Riepilogo spese</b>		<b>Competenza</b>		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo	807,24	690,62	85,55%
03	Acquisto di servizi utilizzo di beni di terzi			
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>807,24</b>	<b>690,62</b>	<b>85,55%</b>

### Progetto 49 - "Educazione alla salute"

Il presente progetto raccoglie tutte le iniziative dell'Istituto rivolte alla tutela della salute ed alla prevenzione dei danni da fumo e assunzione di sostanze nocive. Oltre al benessere psicofisico degli alunni. I temi sono: "Scopro e creo con fantasia " "A passo sicuro" "Il pesciolino tante tinte e non solo" "W la grammatica" "Benvenuti a Scuola" La programmazione definitiva è pari a € 596,02.

<b>Progetto 49 - "Educazione alla salute"</b>					
<i>Previsione iniziale</i>					<b>596,02</b>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo
<i>Previsione definitiva (a)</i>					<b>323,96</b>
<i>Pagate (b)</i>					<b>323,96</b>
<i>Da pagare (c)</i>					<b>0,00</b>
<i>Differenza ( a-b-c)</i>					<b>272,06</b>



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPRENSIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo	596,02	323,96	54,35%
03	Acquisto di servizi utilizzo di beni di terzi			
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
09	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>596,02</b>	<b>323,96</b>	<b>54,35%</b>

### Progetto 50 - "Consiglio Comunale dei Ragazzi"

Il presente progetto coinvolge i ragazzi della scuola superiore di primo grado e l'Amministrazione Comunale di Cosio Valtellino.

					Previsione iniziale	279,53
					Variazioni in corso d'anno	
Data	Nr. Decreto	Delibera C.D'I.	T/C	Descrizione	Importo	
				Finanziamento Comune di Regoledo di Cosio	500,00	
					Previsione definitiva (a)	779,53
					Pagate (b)	522,40
					Da pagare (c)	0,00
					Differenza ( a-b-c)	257,13

Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01	Personale			
02	Beni di consumo	779,53	522,40	67,01%
03	Acquisto di servizi utilizzo di beni di terzi			
04	Altre spese			
05	Tributi			
06	Beni di investimento			
07	Oneri finanziari			
99	Fondo di riserva			
<b>Totale spese progetto</b>		<b>779,53</b>	<b>522,40</b>	<b>67,01%</b>



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio			€ 26.837,32
<b>Ammontare delle somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	57.792,41	
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€	80,00	
<b>Totale</b>			€ 58.172,41
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
a) in conto competenza	€	59.658,25	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€	182,80	
<b>Totale</b>			€ 60.141,05
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>			€ 24.868,68
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
Residui attivi	€	6.000,00	
Residui passivi	€	658,80	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>			€ 30.211,88

La consistenza di cassa di fine esercizio 2014 è di € 24.868,68. Detto importo concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della Banca. L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è di € 30.211,88 determinato dalla differenza tra i residui attivi e passivi € + 5.343,20 e il fondo di cassa al 31/08/2014 €. 24.868,68

## FONDO MINUTE SPESE AL D.S.G.A.

La somma assegnata, a norma dell'art. 17 del D.I. 44/2001, di €. 300,00 quale fondo minute spese al D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2014 è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste documentate da scontrini fiscali. Il relativo importo grava sull'attività A01 A02 e sui Progetti. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata con reversale n. 35 del 10/12/2014.

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio costituisce la seconda parte del conto consuntivo ed integra i dati finanziari. Il regolamento di contabilità non detta regole fisse per la compilazione di detto modello ma stabilisce alcuni parametri da seguire per la predisposizione degli inventari per la tenuta della documentazione relativa alle attività ed alle passività (D.I. n. 44 del 01.02.2001 – artt. dal 23 al 27). Il modello K allegato agli atti, è stato compilato con i dati pertinenti dell'Istituto, come di seguito indicato:





## CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO

### A2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2014	situazione al 31/12
A - 2	<b>Materiali</b>			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	2.756,08	-145,07	2.611,01
A - 2 - 3	- Attrezzature industriali e commerciali	11.013,52	-1.416,13	9.597,39
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 6	- Altri beni		0,00	
	<b>Totale</b>	<b>13.769,60</b>	<b>-1.561,20</b>	<b>12.208,40</b>

I dati si riferiscono a consistenza e variazioni patrimoniali. La variazione in diminuzione si riferisce alla ammortamento annuale su tutto il patrimonio: materiale informatico, attrezzature .

### B - 2 - CREDITI

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2014	situazione al 31/12
B - 2	<b>Crediti (Residui attivi)</b>			
B - 2 - 1	- verso lo Stato			0,00
B - 2 - 2	- Verso altri	80,00	5.920,00	6.000,00
	<b>Totale</b>	<b>80,00</b>	<b>5.920,00</b>	<b>6.000,00</b>

I dati si riferiscono ai residui attivi che l'Istituto deve ancora riscuotere.

### B - 4 - DISPONIBILITÀ LIQUIDE

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2014	situazione al 31/12
B - 4	<b>Disponibilità liquide</b>			
B - 4 - 1	- Depositi presso istituto cassiere	26.837,32	-1.968,64	24.868,68
	<b>Totale</b>	<b>26.917,32</b>	<b>-3.951,36</b>	<b>30.868,68</b>

\*I dati si riferiscono alla giacenza di cassa alla data del 31.12.2014 .

## B - ANALISI DEL PASSIVO CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2014	situazione al 31/12
A	<b>DEBITI</b>			
A - 2	<b>Residui passivi</b>			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	182,80	474,00	656,80
	<b>Totale</b>	<b>182,80</b>	<b>474,00</b>	<b>656,80</b>
	<b>Totale debiti</b>	<b>182,80</b>	<b>474,00</b>	<b>656,80</b>

I dati si riferiscono ai residui passivi che l'Istituto deve ancora pagare.

Per gli effetti di quanto sopra esposto la consistenza patrimoniale si riassume come segue:

	situazione al 01/01	variazioni 2014	situazione al 31/12
<b>B - CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>40.504,12</b>	<b>1.916,16</b>	<b>42.420,28</b>



### SITUAZIONE DEI RESIDUI

Sino stati incassati i seguenti residui attivi pari a € 80,00 e sono stati pagati i seguenti residui passivi pari a € 182,80 (Mod. N col. g).

Rlativamente ai residui attivi si segnala che sono rimasti da incassare € 6.000,00 relativi a:

Finanziamenti da Enti Locali (COMUNE): € 6.000,00.

Rlativamente ai residui Passivi si segnala che sono rimasti da pagare € 656,80 relativi a:

Pagamento fatture: € 656,80.

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Istituto Comprensivo di Cosio Valtellino				
RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI				Mod. N (art. 19)
Esercizio finanziario 2014				
tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Impegnato	% di utilizzo
01	Personale			
02	Beni di consumo	24.359,52	11.081,33	45,49%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	56.117,97	46.447,91	82,77%
04	Altre spese	550,00	353,13	64,21%
05	Tributi	0,00	0,00	0,00%
06	Beni di investimento	3.000,00	2.432,68	81,09%
<b>Totale generale</b>		<b>84.027,49</b>	<b>60.315,05</b>	<b>71,78%</b>

### INDICATORI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice	Valore calcolato %
<b>n. 1 – Indice di dipendenza finanziaria</b> (rapporto tra le entrate da dotazione ordinaria € 14.096,87(1) e somme accertate € 63.792,41 (2) ( vedi mod.H)	(1/2) 0,22
<b>n. 2 – Capacità di spesa</b> (rapporto tra pagamenti complessivi € 59.658,25(1) e residui passivi iniziali € 182,20(2) + stanziamenti definitivi complessivi € 84.150,24(3)	(1/(2+3)) 0,70
<b>n. 3 – Velocità di cassa</b> (rapporto tra pagamenti/spese complessivi € 59.628,25 (1) e impegni € 60.315,05(2) + residui passivi iniziali 182,80 (3)	(1/(2+3)) 0,98
<b>n. 4 – Capacità di impegno</b> (rapporto tra gli impegni € 60.315,05 (1) e stanziamenti definitivi complessivi € 84.150,15 (2)	(1/2) 0,72
<b>n. 5 – Indice di utilizzo per progetto</b> (rapporto tra impegni per progetto € 44.334,97 (1) e stanziamento definitivo per progetti € 50.388,04 (2)	(1/2) 0,80
<b>n. 6 – Indice di economia</b> (rapporto tra somme non impegnate € 23.835,10 (1) e stanziamento definitivo complessivo € 84.150,15 (2)	(1/2) 0,28
<b>n. 7 – indici di smaltimento dei residui passivi</b> (rapporto tra i residui pagati € 182,80 (1) e i residui passivi iniziali € 0,00 ( 2)	(1/2) 0,00
<b>n. 8 – Indice di accumulo dei residui passivi</b> (rapporto tra le somme impegnate e non pagate € 656,80(1) e stanziamenti definitivi complessivi € 84.150,15 (2)	(1/2) 0,01
<b>n. 9 – Indice di accumulo dell'avanzo di amministrazione</b> (rapporto tra avanzo esistente a fine esercizio € 30.211,88(1) e avanzo esistente a fine esercizio precedente € 26.734,52 (2)	(1/2) 1,13



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
**ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO**

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R  
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

### INDICI FINANZIARI

	Rendiconto 2014
<b>Autonomia finanziaria</b> (aggregato 04+05+06+07) (accertate)	€ 49.695,54
<b>Indebitamento</b> aggregato Mutui	0,00
<b>Trasferimento dello Stato</b> (aggregato 02)	€ 14.096,87
<b>Trasferimento di Enti</b> (aggregato 03)	0,00
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b> (Trend delle entrate complessive)	€ 63.792,41
<b>Spese per attività</b> (A01, A02, A03, A04) (pagate)	€ 15.900,28
<b>Spese per progetti</b>	€ 43.757,97
<b>Spese per gestioni economiche</b> (aggregato G01+G02+G03+G04)	0,00
<b>TOTALE DELLE SPESE</b>	€ 59.658,25

In merito a tali indicatori si osserva:

- L'indice di "autonomia finanziaria" evidenzia il totale delle entrate proprie che corrisponde alla capacità di spesa garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.
- L'indice di "indebitamento" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento.
- L'indice di "Trasferimenti dello Stato" evidenzia il peso erariale della istituzione scolastica.
- L'indice di "Spese per attività" evidenzia il totale dei costi fissi.
- L'indice di "Spese per progetti" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola.

### CONCLUSIONI

Il conto consuntivo relativo all'E.F. 2014 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel Pof e nel Programma Annuale.

Si dichiara che non esistono gestioni al di fuori del Bilancio ufficiale di Questo Istituto, nel più completo rispetto del requisito dell'universalità.

Il Conto Consuntivo, corredato della presente relazione verrà sottoposto al parere dei revisori dei Conti.  
Cosio Valtellino,

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Luciano Varenna

IL DIRETTORE S.G.A.  
Sig.ra Silvana Venturini