



Consuntivo 2017

Messaggio della Delegazione consortile

Egregi Signori,

ci pregiamo sottoporvi il messaggio che accompagna il consuntivo 2017 del Consorzio scolastico SE Alta Verzasca.

Considerazioni generali

L'esercizio, chiuso al 31.12.2017, ha registrato nel complesso un disavanzo netto a carico dei Comuni pari a fr. 462'803.85, inferiore di fr. 9'596.15 (./ 2.03%) rispetto al Preventivo.

Il numero di allievi, per i due anni scolastici presi in considerazione, è risultato il seguente:

- anno scolastico 2016/2017 (gennaio-giugno): 31 unità
- anno scolastico 2017/2018 (settembre-dicembre): 32 unità.

L'esercizio 2017 non ha registrato avvenimenti particolari.

Per le motivazioni, riferite alle variazioni rispetto al Preventivo, rimandiamo ai singoli capitoli.

10. Docenti

Il capitolo nel complesso registra un minor costo di Fr. 3'755.15 rispetto al preventivo.

Il conto *Quotaparte stipendi+oneri docenti incaricati per materie speciali* registra un maggior costo di Fr. 2'180.70 in riferimento in particolare alla nostra quota parte di costo (+ Fr. 1'532.30) per la nuova docente di educazione fisica, con stipendio anticipato ed in seguito conteggiato dal Comune di Lavertezzo.

Il maggior costo di Fr. 728.00 al conto *Compensi sorveglianza mensa* è dovuto al fatto che i docenti della Scuola media (sottosede di Brione Verzasca), anche per lo scorso anno, non sono più stati presenti a Brione Verzasca sia il giovedì che il venerdì. L'incarico di sorveglianza mensa ha quindi dovuto essere assunto dai nostri docenti della SE, con relativo maggior costo.

11. Dipendenti

Il conto *Salario addetta pulizie* registra un maggior costo di Fr. 833.00 dovuto alla necessità, maggiore del previsto, di effettuare ore di pulizia nelle aule e spazi della SE da parte della nostra addetta alle pulizie.

12. Trasporto allievi

Il conto *Manutenzione scuolabus* registra un maggior costo di Fr. 1'987.80 dovuto alla necessità di far eseguire delle riparazioni necessarie ed improrogabili per garantire il funzionamento dello scuolabus Renault Master che oramai da diversi anni permette di svolgere un servizio qualitativo grazie al confort ed ai dispositivi di sicurezza di cui il veicolo dispone. Si tratta in particolare:

- Sostituzione dischi e placchette freni + 3 cinture sicurezza sedili posteriori (Fr. 2'796.50)
- Sostituzione Airtronic impianto riscaldamento (Fr. 1'970.00)

Per il trasporto allievi Bassa Valle Verzasca, si fa sempre capo alla Rossi Viaggi di Gordola.

13. Materiale scolastico

Il capitolo nel complesso registra un maggior costo di Fr. 870.55 rispetto al preventivo, relativo a maggiore necessità di acquisto di materiale didattico rispetto a quanto preventivato.

14. Attività scolastica

Il capitolo nel complesso registra un minor costo di Fr. 1'833.50 rispetto al preventivo, in particolare per il fatto che durante l'anno non si è fatto capo a impianti sportivi a pagamento e le uscite di studio hanno comportato costi inferiori al previsto.

15. Riscaldamento e illuminazione

Il capitolo registra un costo immutato rispetto agli esercizi precedenti.

16. Amministrazione

Il capitolo nel complesso registra un maggior costo di Fr. 144.30 ed un maggior ricavo di Fr. 137.25 rispetto al preventivo.

17. Manutenzione aule scolastiche

Il capitolo nel complesso registra un minor costo di Fr. 2'510.30 rispetto al preventivo.

18. Interessi passivi e attivi

Il capitolo nel complesso registra un minor costo di Fr. 224.85 e nessun ricavo.

19. Delegazione e organi consortili

Il capitolo nel complesso registra un minor costo di Fr. 120.00 rispetto al preventivo.

Sulla base di quanto esposto, la scrivente Delegazione consortile invita i Legislativi dei Comuni consorziati a voler risolvere:

E' approvato il Consuntivo 2017 del Consorzio scolastico SE Alta Verzasca che registra un totale di costi di Fr. 536'911.85, un totale di ricavi di Fr. 74'108.00, con un disavanzo a carico dei Comuni di Fr. 462'803.85

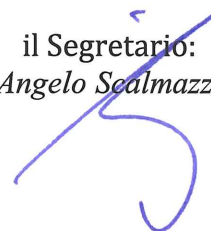
PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

la Presidente:
Melania Grimani



Consorzio Scolastico
Alta Verzasca
6634 Brione Verzasca

il Segretario:
Angelo Scalmazzi



Brione Verzasca, 12 aprile 2018

CONSUNTIVO 2016			PREVENTIVO 2017		CONSUNTIVO 2017	
10 Docenti						
101'153.00		302.00 Stipendio docente titolare responsabile	102'000.00		101'661.30	
93'733.65		302.01 Stipendio docenti titolari 2.a sezione	79'000.00		78'913.05	
39'893.20		302.03 Quotaparte stip + oneri docenti incaricati per materie speciali	40'000.00		42'180.70	
4'441.25		302.05 Stipendio docenti supplenti	3'000.00		1'496.00	
42'073.20		302.06 Stipendio docente d'appoggio	43'000.00		42'415.95	
4'800.00		302.08 Assegni figli	4'800.00		4'800.00	
1'368.00		302.09 Compensi sorveglianza mensa	1'000.00		1'728.00	
1'500.00		302.10 Quota compenso referente di sede SI/SE	1'500.00		1'500.00	
55'875.95		303.00 Contributi AVS - AD	20'100.00		20'153.50	
28'958.60		304.00 Contributi cassa pensioni Stato	29'300.00		29'423.00	
546.35		305.00 Premio assicurazione infortuni professionali	500.00		537.25	
4'286.40		305.01 Premio assicurazione costi copertura supplenze docenti	4'300.00		4'275.40	
11'193.20		352.00 Quotaparte stipendio + oneri direzione regionale SE	18'000.00		14'660.70	
0.00		352.01 Quotaparte formazione continua docenti	3'000.00		0.00	
	389'822.80			349'500.00		343'744.85
11 Dipendenti						
5'749.20		301.00 Stipendio segretario	5'800.00		5'749.20	
6'281.00		301.01 Salario addetta pulizie	5'800.00		6'633.00	
1'060.90		303.00 Contributi AVS - AD	1'050.00		1'092.95	
190.10		305.00 Premio assicurazione infortuni	200.00		286.60	
517.85	13'799.05	305.01 Premio assicurazione perdita guadagno per malattia	350.00	13'200.00	533.30	14'295.05
12 Trasporto allievi						
33'724.40		301.00 Stipendio autista scuolabus	34'000.00		33'306.85	
2'353.80		301.01 Stipendio supplente autista scuolabus	3'000.00		2'027.85	
2'974.05		303.00 Contributi AVS - AD	3'300.00		3'017.60	
3'369.25		304.00 Contributi cassa pensioni Stato	3'400.00		3'369.25	
492.00	42'913.50	305.00 Premio assicurazione infortuni professionali	600.00	44'300.00	601.40	42'322.95
446'535.35	446'535.35		407'000.00	407'000.00	400'362.85	400'362.85

Consorzio scolastico SE

Alta Verzasca

6634 Brione (Verzasca)

CONSUNTIVO 2017

COSTI DI GESTIONE CORRENTE

CONSUNTIVO 2016			PREVENTIVO 2017		CONSUNTIVO 2017	
			407'000.00	407'000.00	400'362.85	400'362.85
		<i>riporto</i>				
		12 Trasporto allievi (continuaz.)				
1'432.55		305.01 Premio assicurazione perdita guadagno per malattia	1'000.00		1'465.55	
1'771.25		313.00 Carburante e lubrificanti	2'500.00		2'217.70	
2'698.90		315.00 Manutenzione scuolabus	8'000.00		9'987.80	
2'430.55		318.00 Premi assicurativi e tasse scuolabus	2'300.00		2'264.75	
84'110.40	92'443.65	318.03 Trasporto allievi Bassa Valle Verzasca	85'000.00	98'800.00	83'635.20	99'571.00
		13 Materiale scolastico				
4'583.05		310.00 Materiale scolastico e didattico	4'500.00		5'370.55	
2'539.15		310.01 Materiale amministrativo	2'000.00		1'772.80	
79.00		310.02 Abbonamenti a riviste e pubblicazioni	200.00		79.00	
	7'201.20			6'700.00		7'222.35
		14 Attività scolastica				
480.00		317.00 Utilizzo impianti sportivi	1'000.00		0.00	
984.30		317.01 Uscite di studio	1'200.00		642.00	
1'809.00		317.02 Scuola fuori sede (settimana bianca o verde)	1'800.00		1'524.50	
	3'273.30			4'000.00		2'166.50
		15 Riscaldamento e illuminazione				
4'000.00		312.00 Quota costi riscaldamento e elettricità aule e spazi SE	4'000.00		4'000.00	
	4'000.00			4'000.00		4'000.00
553'453.50	553'453.50		520'500.00	520'500.00	513'322.70	513'322.70

CONSUNTIVO 2016			PREVENTIVO 2017		CONSUNTIVO 2017	
		<i>riporto</i>	520'500.00	520'500.00	513'322.70	513'322.70
		16 Amministrazione				
0.00		310.00 Materiale di cancelleria e stampati	200.00		200.00	
824.50		318.00 Tasse telefoniche e spese postali	800.00		944.30	
500.00		352.00 Rimborso a Comune Brione V. per utilizzo sistemi informatici	500.00		500.00	
	1'324.50			1'500.00		1'644.30
		17 Manutenzione aule scolastiche				
248.30		311.00 Acquisto mobilio e attrezzature	2'500.00		120.80	
6'428.25		315.00 Manutenzione mobilio scolastico	5'100.00		4'968.90	
14'000.00		316.00 Affitto a Comune Brione V. per aule e spazi SE	14'000.00		14'000.00	
	20'676.55			21'600.00		19'089.70
		18 Interessi passivi				
39.40		318.00 Spese bancarie	100.00		59.35	
6.05		321.00 Interessi passivi conto bancario	200.00		15.80	
	45.45			300.00		75.15
		19 Delegazione e organi consortili				
1'380.00		300.00 Onorari e indennità delegazione e organi consortili	1'600.00		1'260.00	
550.80		317.00 Rimborso spese a delegazione e organi consortili	500.00		497.40	
286.50		318.00 Spese rappresentanza	800.00		1'022.60	
	2'217.30			2'900.00		2'780.00
		<u>TOTALE USCITE</u>	546'800.00	546'800.00	536'911.85	536'911.85
577'717.30	577'717.30					

Consorzio scolastico SE

Alta Verzasca

6634 Brione (Verzasca)

CONSUNTIVO 2017

RICAVI DI GESTIONE CORRENTE

CONSUNTIVO 2016			PREVENTIVO 2017		CONSUNTIVO 2017	
0.00		10 Docenti				
4'800.00		436.01 Rimborsi per supplenze docenti	2'000.00		0.00	
0.00		436.02 Rimborsio da Cassa cantonale AVS (Assegni figli)	4'800.00		4'800.00	
0.00		436.03 Rimborsi per IPG	0.00		0.00	
0.00		436.04 Rimborsi indennità infortuni	0.00		0.00	
0.00		436.05 Rimborsi per indennità malattia	0.00		0.00	
	4'800.00			6'800.00		4'800.00
		12 Trasporto allievi				
1'166.90		436.00 Rimborsi indennità infortuni	0.00		416.75	
0.00		436.01 Rimborsi indennità perdita guadagno per malattia	0.00		0.00	
23'863.00		451.00 Rimborsio per servizio trasporto allievi Scuola media	25'000.00		24'995.60	
41'142.50		452.00 Rimborsio per servizio trasporto allievi Scuola infanzia	42'000.00		43'258.40	
	66'172.40			67'000.00		68'670.75
		16 Amministrazione				
254.75		436.00 Rimborsi diversi	500.00		637.25	
	254.75			500.00		637.25
		18 Interessi attivi				
0.00		420.00 Interessi attivi conto bancario	100.00		0.00	
	0.00			100.00		0.00
		19 Delegazione e organi consortili				
0.00		469.00 Devoluzioni al Consorzio SE	0.00		0.00	
	0.00			0.00		0.00
71'227.15	71'227.15	TOTALE ENTRATE	74'400.00	74'400.00	74'108.00	74'108.00

CONSUNTIVO 2017

DISAVANZO A CARICO DEI
COMUNI DEL COMPRESORIO

CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2017
577'717.30	<u>Totale costi di gestione corrente</u>	546'800.00	536'911.85
71'227.15	<u>Totale ricavi di gestione corrente</u>	74'400.00	74'108.00
506'490.15	<u>Disavanzo totale</u>	472'400.00	462'803.85

DISAVANZO PER CATEGORIA

CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2017
	<u>Categorie:</u>		
385'022.80	A) <u>Stipendi ai docenti</u>	342'700.00	338'944.85
52'282.60	B) <u>Spese di gestione</u>	53'600.00	50'635.80
69'184.75	C) <u>Trasporto allievi</u>	76'100.00	73'223.20
506'490.15	<u>Disavanzo totale</u>	472'400.00	462'803.85

Consorzio scolastico SE

Alta Verzasca

6634 Brione (Verzasca)

CONSUNTIVO 2017

RIPARTO IN DETTAGLIO

PER I COMUNI

CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2017		CONSUNTIVO 2017	
<u>SONOGNO</u>					
allievi 15/16:	9				
allievi 16/17:	7				
media	8				
<u>FRASCO</u>					
allievi 15/16:	5				
allievi 16/17:	4				
media	4.5				
<u>CUGNASCO-GERRA</u>					
allievi 15/16:	2				
allievi 16/17:	2				
media:	2				
<u>BRIONE VERZASCA</u>					
allievi 15/16:	7				
allievi 16/17:	9				
media:	8				
<u>SONOGNO</u>					
allievi 16/17:	8				
allievi 17/18:	8				
media	8				
Quota - Stipendi ai docenti		87'034.90		86'081.25	
Quota - Spese di gestione		13'612.70		12'859.90	
Quota - Trasporto allievi		19'327.00	119'974.60	18'596.35	117'537.50
<u>FRASCO</u>					
allievi 16/17:	3				
allievi 17/18:	3				
media	3				
Quota - Stipendi ai docenti		38'077.80		32'280.45	
Quota - Spese di gestione		5'955.55		4'822.45	
Quota - Trasporto allievi		8'455.55	52'488.90	6'973.65	44'076.55
<u>CUGNASCO-GERRA</u>					
allievi 16/17:	2				
allievi 17/18:	3				
media:	2.5				
Quota - Stipendi ai docenti		27'198.40		26'900.40	
Quota - Spese di gestione		4'253.95		4'018.70	
Quota - Trasporto allievi		6'039.70	37'492.05	5'811.35	36'730.45
<u>BRIONE VERZASCA</u>					
allievi 16/17:	8				
allievi 17/18:	7				
media:	7.5				
Quota - Stipendi ai docenti		81'595.25		80'701.15	
Quota - Spese di gestione		12'761.90		12'056.15	
Quota - Trasporto allievi		18'119.05	112'476.20	17'434.10	110'191.40

CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2017		CONSUNTIVO 2017	
LAVERTEZZO					
allievi 15/16:	5				
allievi 16/17:	5				
media:	5				
LAVERTEZZO					
allievi 16/17:	5				
allievi 17/18:	5				
media:	5				
	Quota - Stipendi ai docenti	59'836.50		53'800.75	
	Quota - Spese di gestione	9'358.75		8'037.45	
	Quota - Trasporto allievi	13'287.30	82'482.55	11'622.75	73'460.95
VOGORNO					
allievi 15/16:	7				
allievi 16/17:	4				
media:	5.5				
VOGORNO					
allievi 16/17:	5				
allievi 17/18:	6				
media:	5.5				
	Quota - Stipendi ai docenti	48'957.15		59'180.85	
	Quota - Spese di gestione	7'657.15		8'841.15	
	Quota - Trasporto allievi	10'871.45	67'485.75	12'785.00	80'807.00
		<i>Arrotondamento</i>		<i>-0.05</i>	
<u>Totale riparto ai Comuni consorziati</u>		472'400.00		462'803.85	
<u>Costo medio per allievo</u>		14'996.83		14'692.19	

Risoluz. delegazione consortile n. 281 - 04.05.2018

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2017	Variazion e aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2017
	ATTIVO	97'530.80	1'090'549.90	1'068'358.90	119'721.80
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>97'530.80</i>	<i>1'090'549.90</i>	<i>1'068'358.90</i>	<i>119'721.80</i>
10	LIQUIDITA'	59'002.75	533'763.10	535'442.40	57'323.45
11	CREDITI	38'528.05	553'470.95	532'916.50	59'082.50
13	TRANSITORI ATTIVI		3'315.85		3'315.85
	PASSIVO	97'530.80	219'131.20	196'940.20	119'721.80
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>79'986.70</i>	<i>219'131.20</i>	<i>196'940.20</i>	<i>102'177.70</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	79'986.70	219'104.00	196'913.00	102'177.70
21	DEBITI A BREVE TERMINE				
25	TRANSITORI PASSIVI		27.20	27.20	
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>17'544.10</i>			<i>17'544.10</i>
29	CAPITALE PROPRIO	17'544.10			17'544.10

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2017	Variazioni		Sostanza finale 31.12.2017
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	97'530.80	1'090'549.90	1'068'358.90	119'721.80
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>97'530.80</i>	<i>1'090'549.90</i>	<i>1'068'358.90</i>	<i>119'721.80</i>
10	LIQUIDITA'	59'002.75	533'763.10	535'442.40	57'323.45
102	Banche	59'002.75	533'763.10	535'442.40	57'323.45
11	CREDITI	38'528.05	553'470.95	532'916.50	59'082.50
113	Rimborsi da enti pubblici	38'040.35	551'061.00	532'901.35	56'200.00
115	Debitori diversi	487.70	2'409.95	15.15	2'882.50
13	TRANSITORI ATTIVI		3'315.85		3'315.85
139	Altri transitori attivi		3'315.85		3'315.85

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2017	Variazione		Sostanza finale 31.12.2017
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO	97'530.80	219'131.20	196'940.20	119'721.80
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>79'986.70</i>	<i>219'131.20</i>	<i>196'940.20</i>	<i>102'177.70</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	79'986.70	219'104.00	196'913.00	102'177.70
200	Creditori	79'986.70	219'104.00	196'913.00	102'177.70
21	DEBITI A BREVE TERMINE				
210	Banche				
25	TRANSITORI PASSIVI		27.20	27.20	
259	Altri transitori passivi		27.20	27.20	
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>17'544.10</i>			<i>17'544.10</i>
29	CAPITALE PROPRIO	17'544.10			17'544.10
290	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	17'544.10			17'544.10
291	Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione				

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2017	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2017
TOTALE ATTIVO					119'721.80
TOTALE PASSIVO					119'721.80

		Sostanza iniziale 01.01.2017	Variazioni		Sostanza finale 31.12.2017
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	97'530.80	1'090'549.90	1'068'358.90	119'721.80
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>97'530.80</i>	<i>1'090'549.90</i>	<i>1'068'358.90</i>	<i>119'721.80</i>
10	LIQUIDITA'	59'002.75	533'763.10	535'442.40	57'323.45
102.00	RBV - 5935.52 Esercizio (attivo)	59'002.75	533'763.10	535'442.40	57'323.45
11	CREDITI	38'528.05	553'470.95	532'916.50	59'082.50
113.01	Comune Sonogno	7'785.45	119'000.00	126'785.45	
113.02	Comune Frasco	5'066.85	52'000.00	57'066.85	
113.03	Comune Cugnasco-Gerra	2'696.35	37'000.00	39'696.35	
113.04	Comune Brione Verzasca	7'785.55	112'000.00	119'785.55	
113.05	Dip. Finanze - SMU trasporto allievi	9'965.20	24'995.60	9'965.20	24'995.60
113.06	Comune Brione V.-Scuola infanzia trasporto allievi		43'258.40	25'861.00	17'397.40
113.07	Comune Lavertezzo	4'740.95	82'000.00	86'740.95	
113.08	Comune Vogorno		80'807.00	67'000.00	13'807.00
115.09	Imposta preventiva da recuperare	102.05			102.05
115.42	Debitori diversi esercizio 2015	370.50			370.50
115.43	Debitori diversi esercizio 2016	15.15		15.15	
115.44	Debitori diversi esercizio 2017		2'409.95		2'409.95
13	TRANSITORI ATTIVI		3'315.85		3'315.85
139.01	Partite di giro attive		3'315.85		3'315.85

		Sostanza iniziale 01.01.2017	Variazion e aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2017
	PASSIVO	97'530.80	219'131.20	196'940.20	119'721.80
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>79'986.70</i>	<i>219'131.20</i>	<i>196'940.20</i>	<i>102'177.70</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	79'986.70	219'104.00	196'913.00	102'177.70
200.00	Cassa cantonale AVS		38'653.25	38'653.25	
200.01	Cassa pensioni Stato	-3'115.85	57'335.00	54'219.15	
200.02	Dip. Finanze - AINP docenti		2'738.60	2'738.60	
200.03	SUVA (INSAI) Assicurazione infortuni		1'567.25	1'567.25	
200.04	CSS Assicurazione collettiva	1'950.40	1'998.85	3'949.25	
200.26	Creditori diversi esercizio 2015	470.45			470.45
200.27	Creditori diversi esercizio 2016	80'681.70		80'681.70	
200.28	Creditori diversi esercizio 2017		116'811.05	15'103.80	101'707.25
21	DEBITI A BREVE TERMINE				
210.00	RBV - 5935.52 Esercizio (passivo)				
25	TRANSITORI PASSIVI		27.20	27.20	
259.01	Partite di giro passive		27.20	27.20	
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>17'544.10</i>			<i>17'544.10</i>
29	CAPITALE PROPRIO	17'544.10			17'544.10
290.00	Avanzo degli esercizi precedenti	17'544.10			17'544.10
291.00	Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione				