



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "ANTONIO DE CURTIS"

Via della Tenuta di Torrenova, 130 - 00133 ROMA

☎ 062022705 Fax. 0620419196 - cod.mec. RMIC85200L – cod. fisc. 97020470585

<http://scuoladecurtis.blogspot.com>

e-mail: rmic85200l@istruzione.it

RMIC85200L@PEC.ISTRUZIONE.IT

RELAZIONE
AL CONTO CONSUNTIVO
ANNO FINANZIARIO 2015

La presente relazione viene predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e trasmesso ai Collegio dei Revisori dei Conti. Successivamente, corredato da una relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/02/2015 con delibera n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica. In questo documento amministrativo si intende presentare la verifica economica delle attività e dei progetti messi in atto dall'Istituto Comprensivo "Antonio de Curtis" per il raggiungimento degli obiettivi generali del Piano dell'Offerta Formativa, determinati dal Collegio dei Docenti.

Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica ed è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati o dagli artt. 18, 58 e 60 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni. Illustra la gestione dell'istituzione scolastica sulla base dei risultati conseguiti in riferimento:

- agli obiettivi programmati dal Piano dell'Offerta Formativa;
- ai documenti contabili e alla relazione presentata dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, predisposta in sede di consuntivo;
- alla verifica e alle modifiche al programma annuale, deliberate dal Consiglio d'Istituto

E' stata preoccupazione del Dirigente Scolastico e del suo staff far sì che le modifiche necessarie all'attuazione delle attività didattiche (nello specifico la organizzazione delle attività laboratoriali, l'acquisto di materiali di facile consumo e quant'altro necessario per un corretto svolgimento dell'attività didattica), non portassero cambiamenti sostanziali al Bilancio di Previsione.

OBIETTIVI FORMATIVI E COMPETENZE PROGRAMMATE:

Le somme impegnate sono state utilizzate allo scopo di raggiungere i seguenti obiettivi formativi e didattici:

- consolidare nell'allievo le specifiche competenze relative alla piena formazione di tutti gli aspetti della personalità (formazione: sociale, emotivo-affettiva, linguistica, cognitiva negli ambiti delle singole discipline e delle tecniche progettuali-manuali);
- migliorare le abilità sensoriali, percettive, linguistiche ed intellettive impegnando gli allievi nella riorganizzazione delle esperienze e nella esplorazione e ricostruzione della realtà;
- permettere agli alunni di conseguire il successo formativo;
- promuovere l'accoglienza ed intervenire sul disagio;
- sviluppare capacità critiche, di rielaborazione delle conoscenze, di risoluzione di problemi e di relazioni;
- organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso sistematico dei diversi mediatori;
- promuovere progetti educativi integrati, anche in rete, tra i diversi ordini di scuola e tra scuole ed Enti territoriali.

ATTIVITA' E PROGETTI

Vista la configurazione del nostro Istituto Comprensivo i progetti che hanno avuto una importanza predominante relativamente all'impegno delle risorse finanziarie sono principalmente finalizzati alla:

- lo studio della seconda lingua comunitaria con certificazione Trinity;
- l'integrazione scolastica;

- il sostegno agli alunni stranieri;
- lo sviluppo di attività artistiche, scientifiche e fisiche, civili, alimentari;
- il recupero per alunni in difficoltà;

La realizzazione degli obiettivi programmati, comunque, ha risentito della difficoltà di poter contare su finanziamenti adeguati alle necessità e alla non sempre tempestiva disponibilità dei finanziamenti stessi.

Già da diversi anni l'attività di informatica è stata inserita all'interno del POF, non come una disciplina finalizzata a se stessa, ma come opportunità per consentire un supporto all'apprendimento, come valido strumento per trasmettere le conoscenze, come prova di valutazione oggettiva e come attività di recupero e/o potenziamento per bambini diversamente abili.

In riferimento agli obiettivi generali indicati nella relazione del Programma Annuale, per l'esercizio finanziario 2015, si può affermare che dalle verifiche condotte sul POF, gli stessi sono stati sostanzialmente raggiunti, nel senso che ogni obiettivo ha avuto itinerari di qualità che hanno prodotto esperienze didattiche-formative significative.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Il Conto Consuntivo, predisposto ai sensi del D.I. n° 44 del 01/02/2001, relativo all'anno finanziario 2015 ha registrato un andamento regolare della gestione; i risultati sono esaustivi e congrui agli obiettivi programmati.

- | | |
|--------------------------------|-----------|
| 1) <i>Conto Finanziario</i> | modello H |
| 2) <i>Conto del Patrimonio</i> | modello K |

1) CONTO FINANZIARIO

Modello H: riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei Progetti/Attività ed evidenzia le entrate in conto competenza dell'anno (accertate, riscosse o rimaste da riscuotere) e le spese di competenza dell'anno (impegnate, pagate o rimaste da pagare). L'aggregazione delle voci di questo prospetto è identica a quella del Programma annuale e ciò consente di effettuare confronti immediati. **Il modello H permette di controllare e verificare la conformità dell'operato rispetto al Programma annuale.**

2) CONTO DEL PATRIMONIO

Modello K: indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto, le variazioni avvenute durante l'anno, il totale complessivo dei debiti e dei crediti dell'Istituto.

Al conto consuntivo sono allegati anche altri documenti di gestione:

- | | |
|---|--------|
| 1) Prospetto analitico dei residui attivi e passivi | MOD. L |
| 2) Il riepilogo per tipologia di spesa | MOD. N |
| 3) La situazione finanziaria | MOD. J |
| 4) I Rendiconti dei singoli progetti | MOD. I |

Il modello M non viene redatto in quanto non ci sono state spese di personale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2015

A) CONTO DI CASSA

1. FONDO CASSA esistente all'inizio dell'esercizio 2015	Euro	144.486,78
2. Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	Euro	147.551,57
partite di giro	Euro	500,00
b) in conto residui attivi esercizi precedenti	Euro	65.709,43
3. TOTALE	Euro	213.761,00
4. Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	Euro	136.662,80
partite di giro	Euro	500,00
b) in conto residui passivi esercizi precedenti	Euro	56.070,25
5. TOTALE	Euro	193.233,05
6. FONDO CASSA alla fine dell'esercizio	Euro	165.014,73

B) AVANZO COMPLESSIVO

7. Residui attivi dell'esercizio	Euro	6.951,10
Attivi degli anni precedenti	Euro	25.403,22
	Euro	32.354,42
8. Residui Passivi dell'esercizio	Euro	17.396,85
Passivi degli anni precedenti	Euro	57.778,44
	Euro	75.175,29
9. Differenza	Euro	- 42.820,86
10. Avanzo complessivo	Euro	122.193,86

C) AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

11. Entrate effettive accertate nell'esercizio	Euro	154.502,67
12. Spese effettive impegnate nell'esercizio	Euro	154.059,65
13. Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data del 31.12.15	Euro	443,02

Da un'analisi complessiva di tipo finanziario del Conto consuntivo 2015, si possono svolgere le seguenti considerazioni: le somme accertate nella competenza hanno superato le somme impegnate della competenza, pertanto l'esercizio finanziario 2015 si è chiuso con un avanzo di competenza pari ad **€443,02**

ANALISI ENTRATE

AGGREGATO 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO €122.348,13

Voce 01	non vincolato	€74.698,61
Voce 02	vincolato	€47.649,52

AGGREG.02 FINANZIAMENTI DELLO STATO €114.932,57

Rientrano in questa voce le somme riguardanti la dotazione ordinaria 2015 per:

- Erogazioni di cassa per la pulizia dei locali e degli edifici scolastici di scuola primaria e secondaria; Erogazioni di cassa per il funzionamento didattico ed amministrativo della scuola, per il processo di dematerializzazione, l'adozione da parte dei docenti dei "registri online". Il passaggio ai registri elettronici ha comportato l'acquisto di un software alunni per attivare il registro elettronico e acquisto di lavagne lim per le classi della scuola secondaria di primo grado. Sono state incassate somme anche per il progetto scuole Belle e per acquisto attrezzature alunni handicap.

.Programmazione definitiva	Euro	114.932,57
Accertate	Euro	114.932,57
Ricosse	Euro	114.932,57
Somme rimaste da riscuotere	Euro	0

Previsione iniziale al 01/01/2015	€50.237,46
Variazioni	€64.695,11
Programmazione definitiva al 31/12/2015	€114.932,57

AGGREG.05 CONTRIBUTI DA PRIVATI €39.518,01

Voce 1 **Famiglie non vincolati** programmati ed accertati €10.085,48 riscossi €8.708,48 ancora da riscuotere €1.377,00.

Fanno parte di questa voce i contributi volontari che le famiglie versano sul conto della scuola per far fronte alle spese di cancelleria varia, fotocopie e acquisti sussidi.

Voce 02 **Famiglie vincolati** programmati ed accertati €28.962,53 riscossi €23.508,43 ancora da riscuotere €5.454,10.

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi per: gite culturali, campi scuola, realizzazione di progetti come il progetto di motoria nella scuola dell'infanzia, il progetto Piscina nella scuola secondaria, il progetto di pianoforte nella scuola secondaria, il Pre-cuola, l'assicurazione degli alunni, il progetto Trinity che ha coinvolto la scuola primaria e la scuola secondaria.

Voce 3 **Altri non vincolati** accertati e riscossi € 350,00

Questa somma è stata versata dall'Associazione A.r.q.a. sul conto corrente postale della scuola come donazione per l'attivazione del progetto pre-scuola.

Voce 4 **Altri vincolati** €120,00

Questa somma è stata versata alla scuola dagli esercizi commerciali del quartiere per contribuire allo svolgimento di progetti vari.

AGGREG. 07 ALTRE ENTRATE

Qui sono confluiti gli interessi maturati sul conto corrente postale e bancario.

Il conto corrente postale si chiude con un saldo di €6.951,10 Tale importo è stato contabilizzato nella gestione anno 2015 iscrivendo tale somma come residuo attivo con gli accertamenti dal n.36 al n. 38. Questo importo è presente in tutti i modelli di bilancio (H-I-J-K-L-N) per i principi di trasparenza, competenza e al fine di evitare gestione fuori bilancio.

Fondo di Cassa al 31/12/2015 di € 165.014,73 è corrispondente al saldo di cassa comunicato dall'Istituto Cassiere " Banca Marche " e dal mod. 56 della Tesoreria della Banca d'Italia.

Si dichiara che la contabilità relativa al periodo dal 01/01/2015 al 31/12/2015 è avvenuta con regolarità e pertanto non esistono gestioni fuori bilancio. –

I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati, quietanzati corredati di durc e tracciabilità dei flussi dei vari fornitori.

Il registro di cassa e i partitari delle entrate e delle spese sono regolarmente tenuti e loro risultanze concordano con quelle esposte nel conto consuntivo.

ANALISI DELLE SPESE

ATTIVITA 01 SPESE DI FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Confluisce in questa voce tutto il funzionamento amm.vo generale dell'istituto. Le spese riguardano:

- Spese per la ditta delle pulizie dei plessi della scuola primaria e secondaria;
- Acquisto del materiale occorrente al personale di segreteria e ai docenti (come carta per fotocopie stampati, registri, abbonamenti a riviste, cancelleria, toner).
- Spese di assistenza di computer della segreteria e del laboratorio di informatica
- Spese per la stipula di contratti di noleggio n. 4 fotocopiatrici.
- Spese relative all'acquisto di radioregistratori manutenzione dei sussidi,
- Spese per il servizio di tesoreria dell'istituto cassiere
- Spese postali per spedizione raccomandate e plichi
- Spese riguardanti la telefonia Adsl
- Spese per abbonamenti vari
- Spese per materiale igienico, sanitari e per la pulizia
- Spese per il dominio sito web
- Spese per l'acquisto del software Axios per l'area alunni e registro elettronico
- Spese per l'acquisto software Argo per il protocollo informatico

La programmazione definitiva è stata di	€105.653,84
impegnata la somma di	€ 84.788,99
pagata la somma di	€ 70.008,35
rimasto da pagare	14.780,64

L'economia di €30.864,85 confluisce nell'avanzo di amministrazione del progetto stesso.

ATTIVITA' 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione definitiva €22.517,39

Impegni €7.316,19

Pagamenti €4.699,98

Somme rimaste da pagare €2.616,21

L'economia di €15.201,20

Le spese sostenute sono state effettuate per l'assicurazione integrativa per gli alunni, per acquisti materiale di facile consumo per far fronte ad alcune attività che gli insegnanti hanno svolto con gli alunni. Sono stati eseguiti lavori di ripristino rete per migliorare la connettività della sede centrale. E' stato acquistato un video proiettore per il plesso Pozzi. L'economia viene riprogrammata per il progetto stesso.

ATTIVITA' 04 – SPESE D'INVESTIMENTO

Programmazione definitiva €22.000,00 impegnato e pagato €15.716,80.

Sono stati acquistati beni di investimento come lavagne interattive complete di video proiettori e computer per sviluppare i nuovi ambienti digitali.

ATTIVITA' 05 – MANUTENZIONE EDIFICI

Programmazione €24.784,90 impegnato e pagato €23.941,59

La differenza di € 843,31 confluisce nell' avanzo di amministrazione vincolato nel progetto stesso.

Sono stati eseguiti lavori di tinteggiatura al plesso Pozzi relativi al Progetto Scuole Belle.

P 06 – POTENZIAMENTO DELLA SECONDA LINGUA “TRINITY”

Previsione iniziale €1.000,00

Previsione definitiva € 428,00. Il progetto non è stato realizzato.

La somma di €428,00 è stata erroneamente versata dalle famiglie sul conto corrente della scuola.

Tale somma è stata riprogrammata nello stesso progetto. E' stata eseguita una variazione in meno di €572,00 per minor accertamento.

P 13 – GIOCHI SPORTIVI STUDENTESCHI

Programmazione definitiva €9.323,39

Sono state impegnate e pagate €5.795,00 per il progetto piscina della scuola secondaria e per il corso motoria della scuola dell'infanzia. La differenza di € 3.528,39 confluisce nell' avanzo di amministrazione vincolato nel progetto stesso

P 21 – VISITE CULTURALI

La previsione definitiva di questo progetto è stata di €16.194,43 Per questo progetto sono stati impegnati e pagati €13.076,00. La somma restante di €3.118,43 va in avanzo di amministrazione del progetto stesso. Il progetto ha offerto agli alunni dell'Istituto occasioni di arricchimento culturale, di ampliamento e potenziamento delle competenze disciplinari, di crescita della personalità e della cittadinanza.

Gli obiettivi raggiunti sono stati:

Integrazione Culturale Attraverso una conoscenza diretta di aspetti storico/artistico/monumentali, paesaggistico/ambientali e culturali del proprio paese mediante visite e viaggi di istruzione in Italia

Integrazione della preparazione disciplinare e/o di indirizzo – Attraverso attività legate alla promozione didattica specifica, quali la partecipazione a spettacoli teatrali, visite a mostre, musei, monumenti, città e località di interesse storico-artistico, realtà scientifiche, sociali, produttive, etc., parchi e riserve naturali, partecipazioni ad iniziative o manifestazioni sportive.

Crescita individuale, educazione alla convivenza e sviluppo della capacità di socializzazione – Attraverso esperienze formative significative e la condivisione di momenti di vita o di occasioni di evasione.

P 34 – EDUCAZIONE ALLA SICUREZZA

Per questo progetto la programmazione definitiva è stata di € 4.689,55 per affrontare le spese del personale esterno responsabile della sicurezza, acquisto di materiale specialistico per la sicurezza e corsi specifici sulla sicurezza. Sono stati impegnati e pagati €2.734,14. La differenza di €1.955,41 è confluita nell'avanzo di amministrazione del progetto stesso.

P 36 – LABORATORIO POLIFUNZIONALE

Programmazione definitiva €2.253,68. Questo progetto è stato istituito per far fronte alle spese specifiche di laboratorio ma non sono state effettuate spese tranne per un importo di €21,50 per materiale tecnico specialistico.

P 51 – FORMAZIONE

Programmazione definitiva €3.180,00 spesa €669,44. Sono stati effettuati corsi di formazione per il personale docente e ATA. L'economia di € 2.510,56 confluisce nell'avanzo vincolato del progetto stesso.

P 57 – UNA LINGUA PER TUTTI

Previsione iniziale €1.255,11. Questo progetto previsto nel programma annuale 2015 non è stato realizzato. L'intera somma non verrà riprogrammata per l'anno prossimo.

P 69 – SEZIONE PRIMAVERA

Programmazione iniziale €2.080,61. Non c'è stata nessuna movimentazione in quanto il progetto per l'anno scolastico 2015/2016 non è stato realizzato. Il progetto è stato realizzato negli anni passati e aveva come obiettivo quello attivare delle sezioni di asilo nido presso l'istituto e per mettere ai bambini di familiarizzare con il contesto educativo che lo avrebbe accolto nel futuro.

R – FONDO DI RISERVA

€300,00

Il fondo non supera il 5% della previsione per il funzionamento 2015.

Z01 – DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE (mod H bis)

La disponibilità da programmare all'inizio dell'e.f. 2015 = €60.294,04

La disponibilità a fine esercizio ammonta ad €62.189,80. La disponibilità è aumentata per € 1.895,76 in quanto questa somma del progetto Sapere i Sapori è stata incassata e confluita nella disponibilità da programmare in quanto il progetto è terminato.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

	Iniziali al 1/1/2015	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	91.710,04	65.709,43	26.000,61	6951,10	-597,29	32.354,42

	Iniziali al 1/1/2015	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	113848,69	56.070,25	57.778,44	17.396,85		75.175,29

Si fa presente che il giorno 17/12/2015 sono stati incassati residui attivi relativi al finanziamento del Miur per il Progetto sezioni Primavera ma non è stato possibile pagare i relativi residui passivi iscritti in bilancio in quanto l'istituto cassiere non accettava più mandati di pagamenti a quella data.

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n.12 del 10/02/2015 ed è stato regolarmente restituito con reverse n. 37 del 24/11/2015

CONCLUSIONI

Nel corso dell' E.F. 015 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della Scuola ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano riassumibili in 5 punti:

1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;

2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;

3) aver ampliato l'area della progettualità dell'Istituto per rispondere alle finalità del P.O.F., intesi come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso, e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni;

4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso)

5) aver costantemente ricercato e sviluppato rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

Il servizio scolastico, quindi, ha perseguito, in termini di produttività, i risultati prefissati.

NEL CORSO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO NON CI SONO STATE GESTIONI FUORI BILANCIO.

Roma, 14/03/2016

Il Dsga
Maria Santa D'Alesio

"firma autografa sostituita a mezzo stampa,
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del d.lgs n. 39/1993 "

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Serafina Di Salvatore

"firma autografa sostituita a mezzo stampa,
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del d.lgs n. 39/1993 "