



RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2015

**Redatta dal Dirigente Scolastico
in conformità all'art. 18, comma 5 del D.I. 01/02/2001, n.44**



LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Anna Maria Florio

Prot. N° 1372 A/4 1
Marina di Carrara , li 18/04/2016

La presente relazione predisposta ai sensi dell'art. 18 del D.I.n° 44/2001, viene allegata al **Conto Consuntivo del Programma Annuale per l'e. f. 2015.**

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'esercizio finanziario 2015 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal D.I.n°44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. e considerato il Piano dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Nel corso dell'esercizio 2015, considerati anche i disagi dovuti all'evento calamitoso che ha coinvolto, in modo più specifico, un plesso del nostro Istituto si è comunque potuto realizzare quanto già programmato negli ultimi anni con **obiettivi precisi e condivisi:**

1. si sono rafforzate le reti progettuali con altre istituzioni e le intese con soggetti esterni;
2. si è quasi completato il piano di innovazione tecnologica delle aule scolastiche;
3. sono stati acquistati i beni e servizi indispensabili per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa nell'ottica della qualità e del miglioramento del servizio.

Tutto ciò al fine di rispondere con interventi e azioni sempre più efficaci ed efficienti ai bisogni dell'utenza e contribuire così all'innalzamento del successo scolastico degli alunni

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche. Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- È stato necessario tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola.
- Sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica.
- Il Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Per conseguire gli obiettivi, si è reso necessario porre in atto i seguenti interventi:

- Personalizzazione dell'insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento.
- Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze
- Realizzazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi.
- Potenziamento dello studio delle lingue straniere.
- Realizzazione di attività di inclusione degli alunni diversamente abili e con BES.
- Programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale esperto.
- Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa, al reperimento di finanziamenti ed alla condivisione di competenze e risorse.

Contributi esterni

Nell'ambito dell'attività PEZ anche quest'anno si sono realizzati gli incontri di sportello di consulenza psico-pedagogica con la fattiva ed efficace collaborazione della Dott.ssa Fontana Daniela. Si è confermata con pieno successo la collaborazione con la dott.ssa Dentella Silvia Maria a conclusione dei Laboratori del Sapere Scientifico. Molto utile è stata la collaborazione sia con l'Associazione Italiana Dislessia che con la Coop-Selios. Per l'attività motoria nella scuola primaria si è attuata la convenzione con esperti CONI, inoltre continua la collaborazione con l'Associazione "Promidea" di Carrara finalizzata al supporto delle attività didattiche musicali, corsi strumentali, attività corale, con estensione anche a personale, genitori ed ex-studenti dell'Istituto.

Dati strutturali istituzione scolastica

L' Istituto comprende i seguenti plessi:

Scuola dell'infanzia VIA LUNENSE e GIAMPAOLI

Scuola primaria GIROMINI, DOGANELLA, ANNA MARIA MENCONI

Scuola secondaria di 1° grado TALIERCIO

- Popolazione scolastica

PLESSO	A.s 2010/11	A.s 2011/12	A.s 2012/13	A.s 2013/14	A.s 2014/15	A.s 2015/16
VIA LUNENSE	77	85	78	82	65	64
GIAMPAOLI	97	106	105	106	116	125
GIROMINI	115	121	125	119	117	116
DOGANELLA	122	116	118	114	107	107
A.M.MENCONI	181	188	189	201	223	219
TALIERCIO	251	285	347	384	384	362

- Personale dipendente (ORGANICO DIRITTO)

	A.s 2010/11	A. s 2011/12	A.s 2012/13	A. s 2013/14	A.s. 2014/15
Docenti infanzia	14	14	14	14	16
Docenti primaria	30	30	29	31	32
Docenti secondaria	18	17	25	34	34
ATA	22	20	22	23	23

ESITI SCOLASTICI DEGLI ALUNNI SCUOLA SECONDARIA 1°GRADO A.S. 2014-15

	ALUNNI FREQUENTANT I	Alunni Ammessi a classe succ/esame stato	Alunni non ammessi
CLASSI PRIME	116	112	4
CLASSI SECONDE	147	142	5
CLASSI TERZE	120	116	4

Per quanto riguarda l'attività finanziaria si rimanda a quanto riportato nella parte relativa all'analisi di ogni progetto/attività. Dall'analisi si rileva che complessivamente le percentuali di utilizzo sono alte e tutti i fondi assegnati sono stati impegnati realizzando le spese programmate.

Il Conto Consuntivo riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica, secondo quanto previsto dal D.I. n°44 dell' 1.2.2001 che per questa partita contabile si riferisce agli articoli: 15, 18, 19, 29, 30, 56, 60.

Il Programma Annuale dell' anno finanziario 2015 cui si riferisce il presente il Conto Consuntivo, è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.8 n data 12.02. 2015.

Nello specifico vengono allegati i seguenti modelli:

Mod. H	Conto finanziario
Mod. I	Rendiconto Entrate/Spese attività/progetto
Mod. J	Situazione Amministrativa definitiva
Mod. K	Conto patrimonio
Mod. L	Elenco residui
Mod. M	Spese personale
Mod. N	Riepilogo spese

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	.
Previsione definitiva	203.913,79	Previsione definitiva	169.355,19	Z01-DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE 34.558,60
Accertamenti	153.835,57	Impegni	154.868,08	Disavanzo di competenza 1.032,51
Competenza Riscossioni residui	148.695,57(*) 9.500,00	Competenza Pagamenti residui	146.818,49(*) 15.922,92	Fondo di cassa al 1/01/15 56.501,14 Fondo di cassa al 31/12/15 51.955,30 (a)
Somme rimaste da riscuotere	5.140,00	Somme rimaste da pagare	8.049,59	Residui dell' anno attivi/passivi -2.909,59

(+) (+)

Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00
--------------------------------------	------	------------------------------------	------

(=) (=)

Totale residui attivi	5.140,00	Totale residui passivi	8.049,59	Sbilancio residui (b) - 2.909,59
-----------------------	----------	------------------------	----------	---

(*) esclusi € 150,00 per minute spese in partita di giro.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO 49.045,71 (a+b)

CONTO FINANZIARIO

In relazione al **modello H**, si presenta il prospetto sintetico sia delle entrate sia delle spese:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Esercizio 2015

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)
Avanzo di amministrazione utilizzato	50.078,22	0,00
Finanziamenti dello Stato	16.694,57	16.694,57
Finanziamenti dalla regione	5.000,00	5.000,00
Finanziamenti da Enti locali	10.852,67	10.852,67
Contributi da privati	121.202,16	121.202,16
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	86,17	86,17
Mutui	0,00	0,00
Totale entrate	203.913,79	153.835,57
Disavanzo di competenza		1.032,51
Totale a pareggio	203.913,79	154.868,08

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Attività	87.808,17	75.742,54
Progetti	81.547,02	79.125,54
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	0,00	0,00
Totale spese	169.355,19	154.868,08
Avanzo di competenza	0,00	0,00
Z01 (**)	34.558,60	
Totale a pareggio	203.913,79	154.868,08

(**)Tale voce, che comporta “il pareggio” della programmazione definitiva, non appare nel modello H così come è stato strutturato.

ANALISI DELL'ATTIVITA' FINANZIARIA PER OGNI SINGOLO PROGETTO/ATTIVITA'

Si illustra di seguito ogni singolo **Progetto/ Attività** presentando la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e il totale delle spese effettuate:

A01 - Funzionamento Amministrativo Generale

Tale attività è stata finanziata inizialmente da gran parte della dotazione ministeriale, da parte dell'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato, da interessi bancari e da contributi delle famiglie vincolati per assicurazione alunni. Rispetto alla programmazione iniziale, il progetto ha subito le seguenti variazioni come da decreti della Dirigente Scolastica sottospecificati:

n° 772 del 27/05/2015 per complessivi + € 77,80 dovuti a integrazione contributi per polizza assicurativa infortuni personale e per rimborso contributi iscrizioni per trasferimento alunni;

n° 778 del 03/07/2015 per assestamento quote conti e sottoconti di spesa;

n° 794 del 23/10/2015 per complessivi + € 1.187,50 + € 1.000,00 assegnazione MIUR per funzionamento ed € 187,50 per contributi da rimborsare per trasferimento alunni.

n° 799 del 24/11/2015 per + € 705,62 per assestamento contributi fra cui, in particolare, da famiglie per + € 560,70 per assicurazione alunni.

Si sono sostenute spese per materiale vario di cancelleria, carta, registri, stampati, cartucce, stampanti e toner fax, materiale di pulizia e di primo soccorso, rinnovo per servizi di dominio sito dell'Istituto, spese postali. In particolare si sottolineano i seguenti importi totali di spesa: per abbonamenti a riviste “Amministrare La Scuola”, “PAIS - Periodico amministrativo delle istituzioni scolastiche”, “Notizie della Scuola”, “Esperienze Amministrative” e “Italia scuola” per un totale di € 830,20; per carta € 306,43; per spese postali € 185,86; per assicurazione € 7.898,50; per restituzione contributi trasferimento alunni, complessivi € 227,50; per materiale di pulizia e sanitario di pronto soccorso per i vari plessi € 3.210,42; per lavaggio tende ignifughe aule plessi € 262,61; per materiale tecnico-specialistico, comprese cartucce stampanti € 991,29; per riparazione casse acustiche € 100,00; per stampati vari € 523,27; per prestazione prof.le d' opera Dott.ssa Marzano per realizzazione nuovo sito .gov dell' istituto € 1.085,00; per software protocollo, scrutini registri on-line € 963,80 con la ditta Master Training; per prestazione professionale resa dall'Architetto Andrea Scaletti, Responsabile del servizio di prevenzione e protezione rischi dal 1° gennaio ai 31 agosto 2015 per € 1.229,31,

tale servizio, a seguito nuovo bando, viene svolto successivamente a tale data dallo Studio Angeli Ambiente & Sicurezza s.r.l.di Querceta-Seravezza (LU) che fatturerà al 31.08.16, al termine dell'a.s.

Restano da pagare quali residui passivi al 31/12/2015 complessivamente € 3.931,17 per cartucce, fax, compenso spese servizio di tesoreria CARISPE e seconda rata semestrale polizze assicurazione alunni, come risulta analiticamente dal mod.L.

Il funzionamento è stato ridotto al minimo indispensabile.

Il livello percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **76,06%**.

A02 - Funzionamento Didattico Generale

L'attività è stata finanziata da una parte dell'avanzo di amministrazione vincolato, da una buona parte di contributi famiglie vincolati, e da una quota della dotazione ordinaria ministeriale. La previsione iniziale ha subito le seguenti variazioni come da decreti della Dirigente Scolastica sotto specificati:

n° 772 del 27/05/2015 per complessivi + € 203,44 derivanti da ulteriori contributi famiglie vincolati, da assestamento contributi famiglie per iscrizioni esami certificazione Trinity, assestamento contributi spese diari personalizzati e da minori contributi previsti da società sportive;

n° 794 del 23/10/2015 per complessivi + €2.926,67 derivanti da: + € 640,00 contributi famiglie progetto Coni + € 2.286,67 assegnazione MIUR;

n° 799 del 24/11/2015 per + € 350,00 contributi vincolati Comune e famiglie.

L'Istituzione scolastica ha nuovamente visto la partecipazione di gruppi di alunni agli Esami Trinity College of London per complessiva quota di iscrizione € 4.231,00. Ancora una volta le classi ad indirizzo musicale del corso A della scuola secondaria di 1° grado, nel mese di giugno hanno organizzato nel giardino esterno della sede di Via Marco Polo lo spettacolo musicale di fine anno "Middle School", noleggiando sia il palco, sia materiale audio/luce. Inoltre si sono stampati e distribuiti diari scolastici personalizzati a tutti gli alunni del plesso di scuola secondaria di 1° grado ed a quelli delle quinte dei plessi della scuola primaria, con omaggio anche per le classi terze e quarte di sc. primaria. Per la scuola secondaria di 1° grado si sono acquistati materiali specifici per alunni diversamente abili, in particolare volumi didattici. Si sono acquistate magliette sportive con logo e materiali per la partecipazione di gruppi di alunni alle "Olimpiadi nazionali asso della grammatica". Inoltre si sono acquistati volumi didattici, carta bianca A/4, materiale vario di cancelleria e facile consumo, tecnico specialistico, materiale informatico vario, schede di rete, multiprese, switch etc., alimentatore per pianoforte, sostituzione lampade di proiettori LIM, cartucce toner per stampanti, stampe a colori e locandine, rilegatura elaborati alunni per il progetto "Un diritto per capello" per poter realizzare pienamente tutte le varie attività didattiche programmate. E' stata stipulata una convenzione con il CONI per la realizzazione Progetto "La motoria nella scuola" per i plessi della scuola dell' Infanzia e scuola primaria "A. M. Menconi". E' stato acquistato materiale di facile consumo quali piccole chitarre da studio, leggit, piatti batteria, cavi per esercitazioni classi ad indirizzo musicale e materiale vario di ed. fisica, quali palloni, vortex e tappetini.

Restano da pagare quali residui passivi al 31/12/2015 complessivamente € 1.564,96 per acquisti effettuati verso la fine dell'anno, la cui fattura è stata emessa nell'anno successivo; i materiali sono: cancelleria e materiale informatico per i vari plessi, volumi didattici per attività di sostegno e stampe locandine.

Il livello percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **98,48%**.

A03 - Spese di Personale

Inizialmente l'Attività è stata finanziata con quote dall' avanzo vincolato relative ai contributi famiglie per rientri pomeridiani, contributi comunali per funzioni miste e da ulteriori quote per contributi famiglie per rientri pomeridiani ed il contributo della società S.p.a Spreafico di Milano per la realizzazione del progetto "frutta nelle scuole". Nel corso dell'anno ha subito le seguenti variazioni, come risulta dai decreti della Dirigente Scolastica :

n° 773 del 27/05/2015 per- € 1.207,55 per assestamento previsione dei contributi famiglie per rientri "vigilanza mensa- rientri pomeridiani";

n° 777 del 03/07/2015 per + € 3.412,56 per contributo Agenzia FO.RI.UM di Pisa per compensi al personale, progetto "A scuola di diversità".

Quanto previsto è stato impegnato ed interamente liquidato al personale dell'Istituto per le finalità progettuali previste e come sopra elencate, tutte le somme programmate sono state impegnate e il livello percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **100,00%**.

A04 – Spese di investimento

Inizialmente l'attività è stata finanziata da contributi vincolati riportati nell'avanzo di amministrazione, dalla dotazione ministeriale e da altri contributi privati e di famiglie per acquisto e rinnovo tecnologie quali lavagne, Lim e pc.

L'attività ha subito due variazioni come risulta dai sottospecificati decreti della Dirigente Scolastica:

n° 792 del 23/10/2015 per +€. 1.635,00 quali contributi società Bell Beyond, Nuove Idee Promidea e Fondazione Confcommercio Toscana per acquisto di LIM;

n°800 del 24/11/2015 per +€. 50,00 per ulteriore contributo società Nuove Idee Promidea.

Si sono acquistate nuove lavagne LIM Smart dotate di proiettore: n°3 nel plesso di scuola primaria A.Menconi, n°2 nel plesso di scuola primaria Doganella, n°1 nel plesso di scuola primaria Giromini; n° 8 PC fissi Acer per sostituirli a quelli obsoleti ed aggiungerli alle nuove Lim, un monitor 24” e n° 2 PC Acer per la rete degli uffici di segreteria. Inoltre sono stati acquistati un proiettore ed una stampante laser per il plesso di scuola primaria A.Menconi; due armadi per il plesso scuola Infanzia Giampaoli, considerato l'evento calamitoso dell'alluvione. Per il plesso di scuola secondaria di 1° grado Taliercio si sono acquistati strumenti musicali, quali un sassofono, una chitarra elettrica basso e una tastiera Yamaha, inoltre materiale per attività sportiva e cioè un materasso e un contenitore metallico per palloni.

Delle somme impegnate restano da pagare quali residui passivi € 1.821,46 per una Lim e un monitor 24”.

Tutte le somme programmate sono state impegnate e liquidate ed il livello di utilizzo della dotazione programmata è stata del **90,97%**.

A05 – Manutenzione edifici

Tale attività ha trovato finanziamento inizialmente da parte dell'avanzo vincolato e non vincolato, inoltre da parte della dotazione ordinaria e dai contributi famiglie alunni.

L'attività ha subito le seguenti variazioni come da decreti della Dirigente Scolastica:

n° 771 del 27/05/2015 per + €.200,00 quali contributi famiglie alunni scuola secondaria di I° grado per acquisto di tende ignifughe oscuranti classe 1^D;

n°778 del 03/07/2015 per + €.4.496,00 con incremento di €.100,00 per contributo “Associazione sportiva bowling” e la differenza con economie a disposizione dello Z/01, utilizzate per ampliamento sistema di allarme per tutta la superficie volumetrica dell'edificio di scuola secondaria I° grado Taliercio/Doganella.

Oltre all'acquisto delle tende ignifughe oscuranti come sopra specificato, si sono acquistate altre tende per altre aule della scuola secondaria di 1° grado e per aule scuola primaria A.M. Menconi e Doganella. Si è proseguito il contratto per servizio annuo di pronto intervento, pattugliamento esterno e vigilanza notturna con la società “I Pretoriani” di Carrara per il complesso di Via Marco Polo, a tutela di eventuali furti ed atti di vandalismo.

Delle somme impegnate restano da pagare quale residuo passivo € 732,00 per quota secondo semestre 2015, come da contratto prot.n° 2147 per servizio di vigilanza e custodia.

Il livello di percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **76,05%**.

P/1 – Attività di Formazione

Nel corso dell'anno 2015 il progetto è stato finanziato coi fondi dall'Avanzo vincolati alla formazione sicurezza e altri sempre dall'Avanzo non vincolati e da parte della dotazione ordinaria ministeriale ed ha subito una variazione come da decreto della Dirigente Scolastica n°780 del 21/08/2015 per assestamento cifre mastri/conti e sottoconti per una corretta liquidazione di quanto impegnato rispetto alla, programmazione di inizio anno.

Si è formato un docente per corso “Rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza” e si è corrisposto il compenso per ore svolte in attuazione del progetto d'Istituto “Progetto sicurezza” per coordinamento organizzativo ed iniziative formative sulla sicurezza.

Tutte le somme programmate sono state impegnate e liquidate ed il livello percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **36,10%**.

P/2 – Autonomia Scolastica

Il progetto inizialmente è finanziato da parte dell'avanzo vincolato fra cui residuo fondo Autonomia Legge 440, fondi regionali per DSA ed una prima parte del finanziamento dell'Ente Locale per progetto “Piani Educativi Zonali” (PEZ) e da parte dei contributi famiglie finalizzati alle attività teatrali, laboratoriali e di ampliamento offerta formativa.

Tale progetto ha subito le seguenti variazioni come da decreti della Dirigente Scolastica sottospecificati:

n° 772 del 27/05/2015 per + € 5.121,50 così suddivisi: € 4.071,50 per ulteriore assegnazione fondi per attuazione attività laboratoriali PEZ ed € 250,00 per contributi famiglie percorso teatrale con Associazione Policardia;

n° 791 del 21.10.2015 + € 203,70 per ulteriori contributi famiglie per ampliamento attività teatrale con Associazione Policardia ed assestamento contributi per ampliamento offerta formativa.

Nel plesso della scuola dell'Infanzia Via Lunense si è realizzato il progetto "Tuffiamoci nelle note" con il supporto dell'esperta esterna Sig.ra Pantera Chiara, per un primo approccio musicale, ritmico e vocale alla musica. Coi fondi specifici della Regione e con il supporto di esperti della Coop-Selios di Reggio Emilia si sono formati i docenti dell'Istituto per una attività di complessive ore 12 rivolti ad un approccio strategico ed un apprendimento disciplinare per i DSA, inoltre col supporto dell'Associazione Italiana Dislessia di Bologna si è svolta un'altra formazione didattica specifica rivolta a tutti i docenti dell'Istituto. E' stato pienamente realizzato il progetto "PEZ" a.s.2014/15 coi fondi specifici comunali nei plessi di sc. primaria e di sc. media rivolto agli alunni disabili ed in particolari situazioni di disagio, coinvolgendo anche i seguenti collaboratori esterni: dott.ssa Fontana Daniela per incontri con i genitori ed insegnanti, Dott.ssa Barandoni Cristiana per attuazione progetto "Studio archeologico, storico artistico e attività laboratoriali", Dott. Bonvini Ferruccio per supporto progetto "Contrasto al disagio sociale comportamentale" e la Dott.ssa Ozzola Laura per supporto progetto "Prevenzione del disagio scolastico e difficoltà di apprendimento" con attività di screening. Sempre per l'attuazione del progetto PEZ hanno collaborato l'associazione Matrioska per progetto propedeutica teatrale "Emozioniamoci con il teatro" rivolto agli alunni dell'infanzia, l'associazione Il Cubo Magico per progetti laboratoriali rivolti alla scuola primaria "Dalle emozioni ai valori", "La palestra delle emozioni", "L'intelligenza del cuore" ed "Educazione ai valori" e l'associazione Casa Betania Onlus per attività di mediazione linguistica rivolta ad alunni stranieri, per una fattiva integrazione in accordo con gli insegnanti dei plessi di scuola secondaria di 1°, di scuola primaria A. M. Menconi e Doganella e scuola infanzia Giampaoli. Prosegue con l'Assistente Tecnico Vatteroni Andrea la collaborazione plurima per assistenza rete informatica dell'Istituto. Continua la collaborazione a titolo gratuito dell'associazione società S. Vincenzo De Paoli di Marina di Carrara a supporto di alunni in situazione di disagio scolastico e sempre a titolo gratuito. Infine è stato realizzato nell'area Continuità del POF il progetto "La musica e le storie" con il supporto delle musiciste esperte esterne Faedda Ilaria, Garufi Agnese Maria e Persenico Valentina.

Tutte le somme impegnate sono state liquidate.

Il livello percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **97,32%**.

P3 – Viaggi e Visite d'Istruzione

Il progetto interamente finanziato da contributi famiglie finalizzati alle visite d'istruzione ha subito le seguenti variazioni come da decreti della Dirigente Scolastica sottospecificati:

n°771 del 27/05/2015 per + € 998,00 per ulteriori contributi famiglie rispetto alla programmazione iniziale;

n°793 del 23/10/2015 per + € 2.413,50 per ulteriori visite guidate all'Expo di Milano e a Viareggio;

n°801 del 26/11/2015 per + € 840,00 per assestamento contributi per tutte le visite guidate nel corso dell'anno solare.

Sono state effettuate varie visite e viaggi d'istruzione programmati in rapporto all'attività didattica. Le destinazioni sono state:

a) per il plesso di scuola secondaria I° grado, La Thuile per la settimana di avviamento alla pratica sportiva, Praga, Vienna, Gradara, Urbino, Milano, Bobbio, Arquata/Parma, Riserva del Torrile/Parma, S. Anna di Stazzema, Viareggio;

b) per il plesso di scuola primaria "Giromini", Isola d'Elba, Coltano(PI);

c) per il plesso di scuola primaria "A.M. Menconi", Livorno, Expo di Milano, Pontremoli;

d) per il plesso di scuola primaria "Doganella", Expo di Milano, Massaciuccoli;

e) per il plesso di scuola dell'infanzia Giampaoli: Coltano.

Le Agenzie di viaggio interessate sono state s.r.l.s. SAT di Viaggi Capa- s.r.l. Autolinee Lorenzini - Gioppins Tour Operator s.r.l.- I Viaggi della Tartaruga- Valparaiso Viaggi- Turismo sostenibile - Genio del Bosco.

Complessivamente tutti i viaggi d'istruzione programmati sono stati realizzati ed hanno avuto una buona valutazione e tutto quello che è stato programmato è stato liquidato.

Il progetto è stato interamente finanziato coi contributi volontari dei genitori degli alunni.

Il livello percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **100%**.

P/4 – CUBI Laboratori del sapere scientifico

Il progetto è stato finanziato dall'assegnazione specifica della Regione Toscana per "Laboratori del Sapere Scientifico". Nel corso del 2015 si è concluso con risultati soddisfacenti il progetto iniziato nell'a.s.2012/13 e proseguito negli aa.ss.2013/14 e 2014/15. Il progetto è stato rivolto ai docenti dei tre ordini di scuola e finalizzato a creare un gruppo permanente di docenti di matematica dei vari livelli di scuola creando un curriculum verticale, con la supervisione e docenza della docente universitaria, esperta esterna dott.ssa Dentella Silvia. Ha subito una sola variazione come da decreto della Dirigente Scolastica n°790 del 21.10.2015 per assestamento nei mastri/conti/sottoconti di spesa, per una corretta liquidazione. Si sono formati complessivamente 14 docenti con percorsi mirati di matematica, geometria e fisica, con esercitazioni di laboratori didattici nelle classi di tutti gli ordini di scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di I° grado, come suggerito nelle Indicazioni Nazionali del 2012. Si è acquistato materiale specifico per la dotazione dei laboratori quali cubi, blocchi, geoforme, regoli, kit colori, bilancia a due piatti, polydron magnetici etc. Tutte le somme programmate sono state impegnate e liquidate ed il livello percentuale di utilizzo della dotazione programmata è stato del **100%**.

INDICE DI TEMPESTIVITA' dei pagamenti

Complessivamente l' **INDICE DI TEMPESTIVITA'** dei pagamenti dell' **ANNO 2015** è risultato – **13,51**, come pubblicato sul sito dell'istituzione scolastica, in applicazione del D.P.C.M. del 2.09.2014, in attuazione del D.lgs. 33/2013 e della Legge 89/2014 e come previsto della Circolare M.E.F. Ragioneria Generale dello Stato n. 3 Prot.2565 del 14.02.2015.

ANNO 2015

indice tempestività pagamenti ANNO 2015	-13,51
--	---------------

fatture	Data di scadenza	Data pagamento	Importo	pagamento (giorni dopo o prima la scadenza)	importo x giorni pagamento
4°TRIMESTRE			14941,25	-456	-265421,37
3°TRIMESTRE			9569,04	-149	-84371,6
2°TRIMESTRE			70625,19	-647	-925966,42
1°TRIMESTRE			2767,46	-158	-46513,08
					0
					0
					0
					0
totale			97902,94	-1410	-1322272,47

La previsione iniziale di Euro 200,00 è stata utilizzata, con decreto n°791 del 21.10.2015 a favore del progetto P/2 Autonomia scolastica, a fronte di tutti gli impegni di tale attività.

Aggregato Z voce 01 – Disponibilità finanziaria da programmare

Da un accantonamento iniziale di € 20.369,50 la disponibilità finanziaria a fine anno è risultata di € 34.558,60 a seguito delle seguenti variazioni, come da decreti della Dirigente Scolastica sottospecificati:

1. n°772 del 27/05/2015 per + € 1.385,00 per accantonamento contributi genitori alunni iscrizioni e conferme a.s.15/16 per futuro pagamento assicurazione alunni;
2. n°778 del 03/07/2015 per + € 348,00 contributo Camera di Commercio di Livorno e - € 4.396,00 per prelevamento contributi genitori alunni accantonati ed utilizzati per acquisto tende ignifughe aule, a favore dell'attività A/5;
3. n°791 del 21/10/2015 per - € 23,70 per prelevamento contributi genitori a favore delle attività per gli alunni nel progetto P/2 autonomia scolastica;
4. n°805 bis del 30/12/2015 per + € 16.875,80 per finanziamenti e contributi vari riscossi a fine anno e considerata l'imminente chiusura del bilancio non sono stati imputati ma accantonati per le debite e specifiche variazioni ed utilizzazioni nell'anno solare successivo 2016.

Pertanto al 31/12/2015 la somma definitiva in Z01 ammonta ad euro 34.558,60 così suddivisa: € 3.823,11 contributi genitori alunni iscrizioni e conferme a.s.15/16; € 15.949,80 avanzi ed economie anni precedenti; € 798,40 finanziamento D.104/14 comodato d'uso libri; € 220,60 finanziamento per attrezzature handicap; € 226,00 contributo università per attività di tutoraggio; € 1.122,69 contributi ministeriali funzionamento; € 1.885,00 contributi genitori per rientri pomeridiani vigilanza mensa; € 8.550,00 acconti per settimana di avviamento allo sci; € 1.635,00 contributi per laboratori; € 348,00 contributo camera di Commercio di Livorno.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2015

FONDO DI CASSA		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		56.501,14
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	148.695,57	
b) in conto residui attivi esercizi precedenti	9.500,00	
	Totale	214.696,71
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	146.818,49	
b) in conto residui passivi esercizi precedenti	15.922,92	
Fondo di cassa a fine esercizio		51.955,30
AVANZO COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO		
Residui attivi	5.140,00	
Residui passivi	8.049,59	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		49.045,71

Situazione dei residui

I residui sopradescritti sono tutti relativi all'anno 2015 in quanto i **residui degli anni precedenti** sono stati tutti riscossi o radiati, per quanto riguarda quelli attivi e tutti pagati per quanto riguarda quelli passivi, come si evince nella parte descrittiva.

Quanto sopra risultata specificatamente indicato nei **modelli L ed N**.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Voci	Situazione all'1/1/15	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	47.170,46	11.767,59	58.938,05
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	47.170,46	11.767,59(*)	58.938,05(*)
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Residui attivi	9.500,00	-4.360,00	5.140,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	56.501,14	-4.545,84	51.955,30
Totale disponibilità	66.001,14	-8.905,84	57.095,30
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	113.171,60	2.861,75	116.033,35
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi	15.922,92	-7.873,33	8.049,59
Totale debiti	15.922,92	-7.873,33	8.049,59
Consistenza patrimoniale	97.248,68	10.735,08	107.938,76
TOTALE PASSIVO	113.171,60	2.861,75	116.033,35

(Totale a pareggio)

(*) Si fa presente che i beni dell' inventario dell' istituzione scolastica, sono stati rivalutati in applicazione delle note ministeriali n°8910 del 01.12.2011 e n°2233 del 2.4.2012; la scuola utilizza direttamente il sistema SIDI.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI		Mod. N	Rapporto tra Tipo e totale generale spese impegnate
Esercizio finanziario 2015			
Tipo	Descrizione	Importo impegnato	Percentuale di utilizzo
01	Personale	16.010,03	10,34%
02	Beni di consumo	21.896,40	14,14%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	91.534,15	59,10%
04	Altre spese	4.707,46	3,04%
05	Tributi	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	20.179,54	13,03%
07	Oneri finanziari	183,00	0,12%
08	Rimborsi e poste correttive	357,50	0,23%
Totale generale		154.868,08	

Indici di bilancio

Descrizione dell'indice	Valore calcolato
N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari Stato (Euro 16.694,57) ed il totale delle entrate (Euro 153.835,57) - Accertamenti.	10,85%
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI dell'Anno 2015 Rapporto tra gli accertamenti non riscossi (Euro 5.140,00) sul totale di tutti gli accertamenti dell'esercizio di competenza (Euro 153.835,57).	3,34%
N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI dell'Anno 2015 Rapporto tra gli impegni non pagati (Euro 8.049,59) sul totale di tutti gli impegni dell'esercizio di competenza (Euro 154.868,08).	5,20%
N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra i residui attivi iniziali (Euro 9.500,00) e residui precedenti riscossi (Euro 9.500,00) (Mod.K e J)	100%
N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i residui passivi iniziali Euro 15.922,92 e residui precedenti pagati Euro 15.922,92 (Mod. K e J)	100%
N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui dell'anno Euro 154.868,08) ed il totale della massa spendibile (somma precedente + residui al 1/1 Euro 15.922,92= Euro 170.791,00).	90,68%
N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno (Euro 8.049,59) ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali Euro 170.791,00).	4,71%
N. 8 – INDICE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE Rapporto tra il totale dell' avanzo di amministrazione iniziale (Euro 50.078,22) e il totale delle entrate programmate (Euro 203.913,79).	24,56%
N. 9 – INDICE DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra il totale delle entrate programmate (Euro 203.913,79) e il totale dei finanziamenti Stato ed altri finanziamenti pubblici (Euro 32.547,24).	15,96%
N. 10 – INDICE AUTONOMIA FINANZIARIA Rapporto tra il totale delle entrate programmate (Euro 203.913,79) ed il totale contributi privati e altre entrate (Euro 121.288,33).	59,48%

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Il Conto consuntivo si è concluso con un **Disavanzo di competenza di € 1.032,51**.

L'andamento gestionale e contabile è risultato compatibile in riferimento sia ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.L. n. 44/2001.

Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Nell' anno finanziario 2015 l'Istituto Comprensivo è riuscito a sopperire ad una parte delle spese finanziarie necessarie attingendo dalla disponibilità di contributi esterni che hanno consentito anche l'acquisto di alcune dotazioni di beni, nonostante le riduzioni e l'esiguità dei finanziamenti ministeriali.

RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2015 prevedeva il potenziamento delle nuove tecnologie e di tutte le strutture informatiche, di potenziare la continuità, l'integrazione, l'orientamento, la lingua italiana, la matematica e le lingua straniera, in particolare l'inglese. Gli esiti conclusivi, numeri degli alunni/e che hanno sostenuto gli esami Trinity, unitamente ai risultati dell'esame di stato, documentano la positività dei risultati, inoltre da sottolineare il significativo contributo al recupero e all'integrazione degli alunni in difficoltà svolto

interventi sia esterni che di personale formato internamente. Si evidenzia l'impegno e la professionalità dimostrata per ogni attività e per l'attuazione di quanto programmato nel POF d'Istituto, dai coordinatori di classe/interclasse/intersezione, collaboratori del Dirigente ed insegnanti Funzioni Strumentali.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2015 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di €150,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

- All'istituzione scolastica è intestato un solo conto corrente bancario;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D. lgs. 196/2003;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo d'Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- e' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

LE SINERGIE CON L'ENTE LOCALE

Appare doveroso, da parte del Dirigente Scolastico, sottolineare, in fase di consuntivo, che la realizzazione del Programma 2015 ha visto la partecipazione attiva dell'Ente Comunale di Carrara per l'erogazione dei sostegni socio-educativi di supporto agli alunni diversamente abili, nonché per gli interventi finalizzati alla manutenzione degli edifici.

Continua invece ad essere inevasa la richiesta, ormai presentata da più anni, considerato l'incremento del numero delle classi e i bisogni ormai ineludibili di spazi adeguati, della necessità di tornare in possesso dei locali della Primaria Doganella, attualmente ancora occupati dall'I.S. Montessori.

Non sono stati ancora programmati dall'Ente Comunale i lavori straordinari nella parte inagibile del plesso "Giromini" colpito dal sisma del 2012. Ciò penalizza il plesso di scuola primaria, che non dispone di laboratori, locali mensa e aula magna, incidendo anche sul numero delle iscrizioni che sono diminuite negli ultimi anni.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2015, viene trasmessa ai Revisori dei Conti e successivamente alla loro approvazione, al Consiglio d'Istituto.

Marina di Carrara, li 18 Aprile 2016



LA DIRIGENTE SCOLASTICA
(Prof.ssa Anna Maria Florio)