



ISTITUTO COMPRENSIVO "GIUSEPPE TALIERCIO"

Via Commercio, 1 MARINA DI CARRARA (MS)

tel. 0585/788353 fax 0585/788372 codice fiscale 91019490456

MSIC815001@pec.istruzione.it

msic815001@istruzione.it

[www.comprensivotaliercio.gov.it](http://www.comprensivotaliercio.gov.it)

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - "G. TALIERCIO" - MARINA DI CARRARA  
Prot. 0001810 del 14/03/2018  
(Uscita)

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA - CONTO CONSUNTIVO 2017

La presente relazione, predisposta ai sensi dell'art. 18 del D. l. n° 44/2001, viene allegata al **Conto Consuntivo del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2017**.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'esercizio finanziario 2017 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal D.L.n°44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. e considerato il Piano triennale dell'offerta formativa della scuola, elaborato dal Collegio dei docenti e deliberato dal Consiglio di Istituto. Nel corso dell'esercizio 2017, considerati anche i disagi dovuti all'inagibilità dichiarata dall'Ente Locale del primo piano del plesso Taliercio del nostro Istituto che ha comportato la perdita di aule e laboratori, nonché il trasferimento della primaria Doganella presso la Scuola primaria Menconi di Avenza si è comunque potuto realizzare in buona parte quanto già programmato negli ultimi anni con obiettivi precisi e condivisi:

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

### 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.
- Utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, attraverso l'offerta di opzioni orarie adeguate alle diverse esigenze degli alunni e delle famiglie (Corsi su 5 e 6 giorni alla scuola primaria e secondaria di 1° grado).
- Articolazione flessibile dell'attività didattica delle classi mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali in orario extra scolastico.
- Effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi.
- Potenziamento dello studio delle lingue straniere (Progetto Trinity).
- Conoscenza ed uso dei nuovi linguaggi informatici e multimediali (progetto cl@sse 2.0).
- Realizzazione di attività di integrazione degli alunni diversamente abili e svantaggiati (Progetto PEZ).
- Programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale esperto.
- Partecipazione agli Avvisi PON 2014/2020 "Competenze di base" e "Competenze digitali".
- Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse.

### Gestione amministrativa

Nella gestione dell'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, nell'ottica della trasparenza, efficacia ed efficienza delle risorse;

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.

La relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2017 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e contenuti nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili, secondo i dettami previsti dal D.L. 44 del 1.02.2001 - art. 18.

Il conto consuntivo è composto da due parti fondamentali:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio

## CONTO FINANZIARIO di COMPETENZA

ENTRATE	ACCERTATE	SPESE	IMPEGNATE
Finanziamenti statali	72.246,59	Attività	54.810,18
Finanziamenti E.E.L.L.	70.168,82	Progetti	88.603,07
Contributi privati	100.330,50		
Altre entrate	619,57		
Avanzo di competenza	0		99.952,23
	0		
<b>Totale</b>	<b>243.365,48</b>	<b>Totale</b>	<b>243.365,48</b>

## SITUAZIONE di CASSA

- Fondo cassa al 1.01 € 78.996,75
- Somme riscosse € 178.134,42
- Pagamenti effettuati € 139.801,91
- Fondo di cassa al 31.12 € 117.329,26

La situazione concorda con la verifica di cassa dell'istituto cassiere.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa € 117.329,26
- Residui attivi € 67.489,33
- Residui passivi € 6.519,11
- Avanzo complessivo fine es. € 178.299,48

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale si desume dal mod. K

- Conto del patrimonio A – 2 - 2 € 44.104,58
- Conto del patrimonio A – 2 - 3 € 24.908,71

## ENTRATE

Per i compensi accessori dovuti al personale docente ed ATA, la cui gestione è di competenza della locale SPT, sono stati assegnati alla scuola € 70.717,62 (comprensivi delle economie dell'anno precedente)

### Avanzo di amministrazione

L'istituto ha potuto contare sull'avanzo di € 78.347,25 di cui con vincolo di destinazione € 57.339,60.

### Finanziamenti dello stato

- 2/1 Dotazione ordinaria  
Il MIUR ha assegnato finanziamenti per spese di funzionamento amministrativo e didattico. Accertati e riscossi € 26.103,47.
- 2/4 Altri finanziamenti vincolati  
Assegnati finanziamenti per istruzione domiciliare, orientamento, PNSD, progetto Compagni di banco, progetto Atelier Creativi, ecc. Accertati € 46.143,12 riscossi € 35.643,12 restano da riscuotere € 10.500,00 come indicato nel modello L.

## **Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche**

- **4/1 Unione Europea**  
Finanziamento progetto PON “Si può fare” inclusione sociale e lotta al disagio. Accertati € 39.774,00 non ancora riscossi come indicato nel modello L.
- **4/4 Comune non vincolati**  
Assegnato premio Maresciallo Ciro Siciliano dal comune di Massa. Accertati e riscossi € 250,00.
- **4/5 Comune vincolati**  
Dal Comune di Carrara ottenuti finanziamenti per i progetti PEZ, Sulla coda del giaguaro e PIPPI, finanziamento per supporto ai servizi comunali e contributo per lo spettacolo musicale svolto nel complesso fieristico – sala Michelangelo. Accertati € 30.012,08 riscossi € 18.823,64 restano da riscuotere € 11.188,44 come indicato nel modello L.
- **4/6 Altre istituzioni**  
Accertato dall’INPS per doppio versamento tributi, un rimborso pari ad € 132,74 da riscuotere, come indicato nel modello L.

## **Contributi da privati**

- **5/2 Famiglie vincolati**  
Contributo volontario per offerta formativa, assicurazione infortuni e RCT, contributi progetti vari (musicale, servizio mensa, Trinity ecc.) viaggi di istruzione e visite guidate, avviamento allo sci, ecc. Accertati e riscossi € 90.809,50.
- **5/4 Altri vincolati**  
Cofinanziamento da esterni per progetto Atelier Creativi, premio da LIONS Club, contributo da Promidea per attività musicale ecc, accertati € 9.521,00 riscossi € 4.521,00 restano da riscuotere € 5.000,00 come indicato nel modello L.

## **Altre entrate**

- **7/1 Interessi**  
Accertati e riscossi € 0,07 interessi maturati sul c.c. tesoreria.
- **7/4 Diverse**  
Accertati e riscossi € 619,50 per assicurazione infortuni personale dipendente, rimborso.

## **SPESE**

I compensi accessori di competenza dalla locale SPT, sono stati retribuiti per € 66.693,15.

Passando all'esame delle spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di bilancio e quindi programmazione definitiva, somme pagate e da pagare.

### **Attività A01 funzionamento amministrativo generale**

Previsione iniziale € 22.869,24 - Previsione definitiva € 25.668,60

Sono stati impegnati per questa attività € 22.482,23, pagati € 18.993,31. Le spese sono state relative, come stabilito in fase di programmazione, al funzionamento amministrativo generale (materiale di cancelleria per ufficio, materiale di pulizia, spese postali, bancarie), spese per abbonamenti a riviste, RSPP, rimborsi ai revisori, copertura assicurativa, software per il funzionamento degli uffici, ecc. Restano da pagare € 3.488,92 come indicato nel modello L.

Disponibilità finanziaria al 31.12 € 3.186,37

### **Attività A02 funzionamento didattico generale**

Previsione iniziale € 29.826,74 - Previsione definitiva € 35.615,37

Sono stati impegnati per questa attività € 17.303,13, pagati € 15.401,24. Restano da pagare € 1.901,89 come indicato analiticamente nel modello L.

Le spese sono state relative, come stabilito in fase di programmazione, al funzionamento delle attività didattiche di classi e laboratori non costituenti un progetto: beni di consumo, materiali e accessori, prodotti

informatici, restituzione somme non dovute, iscrizione alle gare, stampa e rilegatura, materiale specialistico per alunni H, ecc.

Disponibilità finanziaria al 31.12 € 18.312,24 di cui con vincolo di destinazione:

€ 16.100,00 offerta formativa

### **Attività A03 spese di personale**

Previsione iniziale € 11.987,46 - Previsione definitiva € 13.941,16

Sono stati impegnati e pagati € 9.929,03.

Liquidati compensi accessori al personale oneri compresi, relativi a vigilanza mensa, funzioni miste, istruzione domiciliare.

Disponibilità finanziaria residua al 31.12 € 4.012,13 vigilanza mensa

### **Attività A04 spese di investimento**

Previsione iniziale e definitiva € 18.035,64

La somma è destinata all'acquisto di impianti, attrezzature e strumenti musicali che verrà effettuato nel successivo esercizio finanziario. Per il corrente esercizio spese € 29,90.

Disponibilità residua al 31.12 € 18.005,74 con vincolo di destinazione:

€ 5.279,60 offerta formativa

€ 6.326,14 innovazione tecnologica

€ 2.900,00 strumenti musicali

### **A05 Manutenzione edifici**

Previsione iniziale e definitiva € 7.600,00

Sono stati impegnati € 5.065,89, pagati € 4.821,89 Restano da pagare € 244,00 come indicato analiticamente nel modello L.

Le spese hanno riguardato: interventi di piccola manutenzione ordinaria, servizio di vigilanza e custodia, tende ignifughe e guide per aule, riproduzione chiavi ecc.

Disponibilità finanziaria residua € 2.534,11 di cui con vincolo di destinazione:

€ 1.636,00 contributo per allarme

### **P01 Progetto Attività di formazione**

Previsione iniziale e definitiva € 6.000,00

Sono stati impegnati € 1.413,76, pagati € 1.213,76 Restano da pagare € 200,00 come indicato analiticamente nel modello L.

Spese per iscrizione ai corsi di formazione e aggiornamento, rimborsi al personale per partecipazione all'attività di formazione, compenso e relativi oneri al docente formatore per corso sulle competenze informatiche rivolto ai docenti dell'istituto. Compenso all'esperto esterno per attività di formazione ai docenti della scuola dell'infanzia.

Disponibilità finanziaria residua € 4.586,24 vincolati.

### **P02 Progetto Autonomia scolastica**

Previsione iniziale € 22.521,75 – Previsione definitiva € 28.609,52

Sono stati impegnati € 19.867,36 pagati € 19.183,06 Restano da pagare € 684,30 come indicato analiticamente nel modello L.

Spese relative alla realizzazione dei progetti: Teatro – La resistenza nella provincia apuana – PEZ – Sulla coda del giaguaro – PIPPI il pipistrello – Sport e scuola Compagni di banco – Google Grant (compensi e relativi oneri al personale docente, ATA, esperti). E' stato effettuato un intervento di sportello psicologico di ascolto e consulenza rivolto alle famiglie e ai docenti dell'istituto. Spese per assistenza tecnica ed informatica.

Disponibilità finanziaria residua € 8.742,16 di cui con vincolo di destinazione:

€ 5.914,66 offerta formativa

€ 1,68 PEZ

€ 111,36 Google Grant

€ 968,27 progetto sulla coda giaguaro

€ 551,20 orientamento

€ 700,00 premio Zini

€ 494,99 progetto PIPPI

### **P03 Viaggi di istruzione**

Previsione iniziale € 50.500,00 – Previsione definitiva € 62.861,00

Sono stati impegnati e pagati € 62.846,99.

Le spese sono state relative alla partecipazione degli studenti ai viaggi di istruzione, alle visite guidate e all'avviamento allo sci. Rimborsi.

Disponibilità finanziaria al 31.12 € 14,01 viaggi

### **P04 – PON rete LAN WLAN 10.8.1. A1– FESR PON-TO-2015-225**

Completate le spese in conto residui per € 528,15

### **P05 Progetto Atelier Creativo PNSD**

Previsione iniziale € 0 – Previsione definitiva € 21.500,00

Sono stati impegnati e pagati € 4.474,96.

Acquistati piccoli robot didattici e materiale informatico, stampante 3D.

Disponibilità finanziaria residua € 17.025,04 vincolati

### **P06 PON - Progetto Inclusione sociale e lotta al disagio**

Previsione iniziale € 0 – Previsione definitiva € 39.774,00

Il progetto verrà realizzato nel prossimo esercizio finanziario.

Disponibilità finanziaria residua € 39.774,00 vincolati

### **Indice di tempestività' dei pagamenti**

Complessivamente l'**indice di tempestività'** dei pagamenti per l'**anno 2017** è risultato - **20,98**, come pubblicato nel sito dell'istituzione, in applicazione del D.P.C.M. del 2.09.2014, in attuazione del D.I. 33/2013 e Legge 89/2014 e come previsto della Circolare M.E.F. Ragioneria Generale dello Stato n. 3 Prot.2565 del 14.01.2015.

#### **Risultati trimestrali**

1° trimestre – 20,51

2° trimestre – 22,45

3° trimestre – 16,88

4° trimestre – 20,59

#### **AGGREGATO R – FONDO di RISERVA**

Previsti € 322,39, non è stato necessario attingere al fondo nel corso dell'esercizio finanziario

## AGREGATO Z – Voce Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare"

Previsione iniziale € 8.807,86

Variazioni effettuate nell'esercizio € 52.977,19

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 € 61.785,05

La disponibilità finanziaria riguarda:

Avanzo non vincolato	8.507,65
Avanzo vincolato	300,21
Dotazione ordinaria	6.232,62
Progetto musicale	2060,00
Servizi comunali	4.781,48
Progetto PEZ	10.588,44
Progetto Gioco sport	1.160,00
PNSD	3.154,65
Progetto la mia scuola accogliente	23.500,00
Premio maresciallo Ciro siciliano	250,00
Avviamento allo sci	1.200,00
Servizio vigilanza mensa	50,00
<b>Totale</b>	<b>61.785,05</b>

### Avanzo di Amministrazione

L'esercizio si conclude con un avanzo di amministrazione pari ad € **178.299,48** di cui € **148.719,34**

vincolati e così suddivisi:

<b>AVANZO di AMMINISTRAZIONE 2017</b>	
Contributo genitori - Offerta formativa	27.294,26
Vigilanza mensa	4.062,13
Strumenti musicali	2.900,00
Innovazione tecnologica	6.326,14
Contributo genitori allarme	1.636,00
Progetto P.E.Z.	10.590,12
Google Grant	111,36
Orientamento	551,20
Progetto Pippi	494,99
Premio Zini	700,00
Viaggi – avviamento sci	1.214,01
Atelier Creativi	17.025,04
PON inclusione	39.774,00
PON scuola accogliente	23.500,00
PNSD	3.154,65
Progetto musicale	2.060,00
Supporto servizi comunali	4.781,48
Progetto Gioco sport	1.160,00
Progetto sulla coda del giaguaro	968,27
Premio Maresciallo Siciliano	250,00
Alunni H	165,69
<b>Totale</b>	<b>148.719,34</b>

In allegato:

MOD. H – H bis - I – L – J – M – N – K

## **CONCLUSIONI**

Il Programma per l'esercizio finanziario 2017 prevedeva il potenziamento delle nuove tecnologie, della rete per l'attivazione di linee Internet in tutto l'istituto, salvo i plessi dell'infanzia, l'incremento delle infrastrutture informatiche, di potenziare la continuità, l'orientamento, l'integrazione, la lingua curriculare, la matematica e le lingue straniere, in particolare l'inglese. Gli esiti conclusivi, i numeri degli alunni/e che hanno sostenuto e superato gli esami Trinity, i risultati brillanti ottenuti nelle competizioni di matematica a livello provinciale e nazionale, unitamente agli esiti dell'esame di stato della scuola sec. di 1° grado, documentano la positività dei risultati, grazie ai vari interventi sia di esperti esterni che soprattutto del personale interno. Si evidenzia l'impegno e la professionalità dimostrati per ogni attività e per l'attuazione di quanto programmato nel PTOF d'Istituto dai coordinatori, collaboratori del dirigente, responsabili di plesso, commissioni, referenti di progetto ed insegnanti incaricati di 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 2017 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:

alla scuola 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 Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;

è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

## **LE SINERGIE CON IL COMUNE**

Appare doveroso sottolineare, in fase di consuntivo, che la realizzazione del Programma Annuale 2017 ha visto la partecipazione attiva dell'Ente Comunale per l'erogazione dei sostegni socio-educativi di supporto agli alunni diversamente abili e per il servizio di trasporto degli alunni con gli scuolabus, sia per le lezioni quotidiane, sia per le uscite sul territorio.

Risulta ancora inevasa la richiesta, considerato il numero delle classi e i bisogni ormai ineludibili di spazi adeguati, di tornare in possesso dei locali del plesso "Giromini", sede della Direzione e di un plesso della primaria, dichiarato inagibile a settembre 2016 a causa di problematiche strutturali che ne compromettono la stabilità sismica.

Nonostante l'impegno assunto nel bilancio Comunale 2017, non risultano ancora programmati dall'Ente Locale i lavori straordinari di consolidamento del plesso "Giromini".

Ai disagi determinati dalla chiusura del plesso sede della Direzione, si sono aggiunti, nel presente anno scolastico, quelli determinati dalla dichiarazione d'inagibilità del primo piano del plesso Taliercio e dal trasferimento della primaria Doganella dalla sua sede a quella della scuola primaria Menconi, situata in altra frazione del Comune, Avenza.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2017, viene trasmessa ai Revisori dei Conti e successivamente alla loro approvazione, al Consiglio d'Istituto.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Anna Maria Florio