



ISTITUTO COMPRENSIVO "GIUSEPPE TALIERCIO"

Via Commercio, 1 MARINA DI CARRARA (MS)

tel. 0585/788353 fax 0585/788372

C.F.91019490456 – codice univoco: UF61Y1

MSIC815001@PEC.ISTRUZIONE.IT

msic815001@istruzione.it

www.compensivotaliercio.gov.it

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - "G. TALIERCIO"-MARINA DI CARRARA

Prot. 0001677 del 12/03/2019

(Uscita)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA - CONTO CONSUNTIVO 2018

La presente relazione, predisposta ai sensi degli articoli 22 e 23 del D. I. n° 28/08/2018 n. 129, viene allegata al **Conto Consuntivo del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2018**.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'esercizio finanziario 2018 è stato elaborato tenendo conto delle disposizioni del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, 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 2018, 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 del Piano Triennale 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, diverse opzioni orarie).
- Articolazione flessibile dell'attività didattica delle classi mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, concorsi, 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 e Cambridge*).
- Conoscenza ed uso dei nuovi linguaggi informatici e multimediali (coding - robotica).
- Realizzazione di attività di inclusione degli alunni diversamente abili e svantaggiati (*Progetto PEZ*).
- Programmazione e realizzazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa anche con la collaborazione di personale esperto.
- Aggiudicazione di finanziamenti relativi 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 2018 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 Decreto 28 agosto 2018, n. 129 - artt. 22, 23.

Il **conto consuntivo** è composto da due parti fondamentali:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio

CONTO FINANZIARIO di COMPETENZA

ENTRATE	ACCERTATE	SPESE	IMPEGNATE
Finanziamenti statali	24.453,27	Attività	59.442,27
Finanziamenti E.E.L.L.	81.625,03	Progetti	116.029,95
Contributi privati	93.044,00		==
Altre entrate	1.156,61		==
Avanzo di competenza	==		24.806,69
Totale	200.278,91	Totale	200.278,91

SITUAZIONE di CASSA

- Fondo cassa al 1.01 € 117.329,26
- Somme riscosse € 174.459,41
- Pagamenti effettuati € 165.235,30
- Fondo di cassa al 31.12 € 126.553,37

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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa € 126.553,37
- Residui attivi € 89.930,02
- Residui passivi € 16.756,00
- Avanzo complessivo fine es. € 199.727,39

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale si desume dal mod. K:

- Conto del patrimonio A – 2 - 2 € 45.865,69
- Conto del patrimonio A – 2 - 3 € 23.457,57

ENTRATE

Per i *compensi accessori* dovuti al personale docente ed ATA, la cui gestione è di competenza dalla locale SPT, sono stati assegnati alla scuola € 71.025,61 (comprensivi delle economie dell'anno precedente)

Avanzo di amministrazione

L'istituto ha potuto contare sull'avanzo di € 178.299,48 di cui con vincolo di destinazione € 148.719,34

Finanziamenti dello stato

- 2/1 Dotazione ordinaria
Il MIUR ha assegnato finanziamenti per spese di funzionamento amministrativo e didattico. Accertati e riscossi € 23.509,38.
- 2/4 Altri finanziamenti vincolati
Assegnati finanziamenti per istruzione domiciliare e attività di orientamento. Accertati e riscossi € 943,89.

Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche

- 4/1 Unione Europea
Finanziamento progetto PON *Competenze di base* di cui all'avviso 1953 del 21/02/2017 € 44.856,00 e progetto PON *Pensiero computazionale e cittadinanza digitale* di cui all'avviso 2669 del 3/03/2017 € 17.046,00. Somme accertate € 61.902,00 non ancora riscossi come indicato nel modello L.
- 4/5 Comune vincolati
Dal Comune di Carrara ottenuti finanziamenti per il *progetto PEZ*, per supporto ai servizi comunali. Dal Comune di Massa il *premio Ciro Siciliano*. Accertati € 14.785,03 riscossi € 4.877,95 restano da riscuotere € 9.907,08 come indicato nel modello L.
- 4/6 Altre istituzioni
Ricevuti contributi dalle università di Pisa e Firenze per l'attività di tirocinio, finanziato il progetto *Sport e compagni di banco* da un I.S. di Prato per conto della Regione Toscana e ricevuto cofinanziamenti da altre istituzioni scolastiche per partecipazione alle *gare di matematica a Cervia*. Accertati e riscossi € 4.938,00.

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 € 93.000,00
- 5/4 Altri vincolati
Contributo dei genitori per partecipazione alle gare di matematica a Cervia. Accertati e riscossi € 44,00.

Altre entrate

- 7/1 Interessi
Accertati e riscossi € 0,11 interessi maturati sul c.c. tesoreria.
- 7/4 Diverse
Accertati e riscossi € 1.156,50 per assicurazione infortuni personale dipendente, somme erroneamente versate da genitori.

Riassumendo

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	Differenza in + o in -
€ 378.578,39	€ 200.278,91	€ 128.469,83	€ 71.809,08	€ 178.299,48

SPESE

I compensi accessori di competenza dalla locale SPT, sono stati retribuiti per € 67.371,70.

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 € 24.575,28 - Previsione definitiva € 28.335,73

Sono stati impegnati per questa attività € 21.831,83, pagati € 20.504,09. Le spese sono state relative, come stabilito in fase di programmazione, al funzionamento amministrativo generale (materiale di cancelleria per ufficio, materiale di pulizia, prodotti informatici, spese postali, bancarie), spese per abbonamenti a riviste, RSPP, rimborsi ai revisori, copertura assicurativa, software per il funzionamento degli uffici, ecc. Restano da pagare € 1.327,74 come indicato nel modello L.

Disponibilità finanziaria al 31.12 € 6.503,90

Attività A02 funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 24.654,65 - Previsione definitiva € 24.906,65

Sono stati impegnati per questa attività € 13.690,46, pagati € 13.317,34. Restano da pagare € 373,12 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, dotazione libraria, restituzione somme non dovute, iscrizione e partecipazione alle gare, esame Trinity, stampa e rilegatura, materiale specialistico per alunni H, ecc.

Disponibilità finanziaria al 31.12 € 11.216,19 di cui con vincolo di destinazione:

€ 6.216,19 contributo volontario - offerta formativa

€ 1.000,00 PNSD

Attività A03 spese di personale

Previsione iniziale € 7.074,13 - Previsione definitiva € 9.754,75

Sono stati impegnati e pagati €. 9.747,88.

Liquidati compensi accessori al personale oneri compresi, relativi a vigilanza mensa, funzioni miste, istruzione domiciliare, attività di tirocinio (tutor).

Disponibilità finanziaria residua al 31.12 € 6,87

Attività A04 spese di investimento

Previsione iniziale € 18.505,75 – Previsione definitiva € 21.505,74

Sono stati impegnati e pagati €. 12.598,40.

Incrementata la dotazione esistente con acquisto di strumenti musicali, Kit LIM, attrezzature informatiche, calcolatrici per ufficio, ecc.

Disponibilità residua al 31.12 € 8.907,34 di cui con vincolo di destinazione:

€ 3.927,50 contributo volontario - offerta formativa

€ 1.905,00 strumenti musicali

A05 Manutenzione edifici

Previsione iniziale e definitiva € 8.943,86

Sono stati impegnati € 1.573,70, pagati € 1.085,70 Restano da pagare € 488,00 come indicato analiticamente nel modello L.

Le spese hanno riguardato: interventi di piccola manutenzione ordinaria, servizio di vigilanza e custodia.

Disponibilità finanziaria residua € 7.370,16 di cui con vincolo di destinazione:

€ 1.636,00 contributo per allarme

P01 Progetto Attività di formazione

Previsione iniziale e definitiva € 6.586,24

Sono stati impegnati € 2.763,67 pagati € 2.563,67 Restano da pagare € 200,00 come indicato analiticamente nel modello L.

Spese per iscrizione ai corsi di formazione e aggiornamento, rimborsi spese viaggi al personale per partecipazione all'attività di formazione, compenso e relativi oneri ai docenti formatori per corso PNSD. Compenso al DPO per corso formazione privacy.

Disponibilità finanziaria residua € 3.822,57 di cui con vincolo di destinazione:

€ 1.000,00 PNDS

P02 Progetto Autonomia scolastica

Previsione iniziale € 23.631,13 – Previsione definitiva € 27.463,13

Sono stati impegnati € 25.060,39, pagati € 21.144,87 Restano da pagare € 3.915,52 come indicato analiticamente nel modello L.

Spese relative alla realizzazione dei progetti: *PEZ* (compensi ed oneri al personale interno ed esperti) – *La resistenza nella provincia apuana – Sport e scuola Compagni di banco – CONI attività motoria* – Inoltre sono state sostenute spese per assistenza tecnica ed informatica, stampa e rilegatura, dotazione libraria, noleggio e attrezzature per spettacoli, SIAE ecc.

Disponibilità finanziaria residua € 2.402,74 di cui con vincolo di destinazione:

€ 508,44 indirizzo musicale

€ 300,00 orientamento

P03 Progetto Viaggi di istruzione

Previsione iniziale € 53.214,01– Previsione definitiva € 61.154,01

Sono stati impegnati e pagati € 60.294,00.

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

Disponibilità finanziaria al 31.12 € 860,01 di cui con vincolo di destinazione:

€ 26,01 contributo volontario - offerta formativa

P04 – Progetto Atelier Creativi

Previsione iniziale e definitiva € 17.025,04

Sono stati impegnati e pagati € 2.031,02.

Per la realizzazione del progetto sono stati acquistati arredi e accessori per il laboratorio d'arte ed un video proiettore.

Disponibilità finanziaria al 31.12 € 14.994,02 vincolati.

P05 PON Progetto Inclusione lotta al disagio

Previsione iniziale € 0 - Previsione definitiva € 36.774,00

Sono stati impegnati € 25.880,87 pagati € 16.929,25 Restano da pagare € 8.951,62 come indicato analiticamente nel modello L.

Le spese sono state relative ai compensi ed oneri agli esperti intervenuti (interni ed esterni), al D.S., spese di pubblicità (targhe e manifesti), beni di consumo.

Disponibilità finanziaria residua € 10.893,13 vincolati.

P06 Progetto la mia scuola accogliente

Previsione iniziale e definitiva € 23.500,00

Il progetto non è stato realizzato.

P07 PON Progetto Competenze di base.

Previsione iniziale € 0 – Previsione definitiva € 44.856,00

Progetto non ancora realizzato.

P08 PON Progetto Pensiero computazionale e cittadinanza digitale.

Previsione iniziale € 0 – Previsione definitiva € 17.046,00

Progetto non ancora realizzato.

Riassumendo

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Differenza in + o in -
€ 328.216,53	€ 175.472,22	€ 160.216,22	€ 15.256,00	€ 152.744,31

RENDICONTO CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI - ANNO 2018 Art. 23 Decreto 28 agosto 2018, n. 129

ENTRATE 23.850,00			
	TIPOLOGIA di SPESE	IMPORTO	AGGREGATI
Spese e impegni	Assicurazione infortunio e RCT	8.046,88	A01
	Diario personalizzato	1.955,66	A02
	Beni di consumo / cancelleria Prodotti informatici	5.160,30	
	Dotazione libraria	577,63	
	Materiali tecnico specialistico e informatico	573,10	
	<u>Progetti e attività</u> Attività motoria CONI - Giochi matematici Cervia – Progetti: La resistenza nella provincia Apuania – Oggi scelgo io – Serra / viaggi Assistenza informatica	5.451,53	A02 P02 P03
	Restituzione contributi per ritiri scolastici e/o somme non dovute	127,00	A01 A02
	Z01 a favore del P.A. 2019	1.957,90	
	TOTALE	23.850,00	

ALTRI CONTRIBUTI				
	Economie anno precedente	Entrate	Spese	Rimanenza
Indirizzo musicale	2.060,00	2.280,00	1.551,56	2.788,44
Strumenti musicali	2.300,00	==	395,00	1.905,00
Spese e impegni	SIAE – utilizzo sala Michelangelo – noleggio impianto audio Luci – noleggio impianti e attrezzature – leggi – grancasse – piatti – triangoli ecc.			

Indice di tempestività' dei pagamenti

Complessivamente l'**indice di tempestività'** dei pagamenti per l'**anno 2018** è risultato – **12,14**, come pubblicato sul sito dell'istituzione scolastica, in applicazione dell'art. 9 del D.P.C.M. 22.09.2014.

Risultati trimestrali

1° trimestre	– 23,94
2° trimestre	– 8,67
3° trimestre	– 7,03
4° trimestre	– 18,89

AGGREGATO R – FONDO di RISERVA

Previsti € 365,38, non è stato necessario attingere al fondo nel corso dell'esercizio finanziario.

AGREGATO Z – Voce Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare"

Previsione iniziale € 28.895,51

Variazioni effettuate nell'esercizio € 18.466,35

Disponibilità finanziaria al 31/12/2018 € 47.361,86

La disponibilità finanziaria riguarda:

iscrizione esame Trinity	138,00
Contributo Promidea	400,00
Dotazione ordinaria	12.454,35
Indirizzo musicale	2.280,00
Servizi comunali	3.089,00
Progetto PEZ	9.907,08
Alunni H	165,69
orientamento	962,84
Progetto sulla coda del giaguaro	968,27
Premio maresciallo Ciro siciliano	375,00
Contributo genitori – offerta formativa	13.151,63
contributo vigilanza mensa	3.470,00
Totale	47.361,86

Avanzo di Amministrazione

L'esercizio si conclude con un avanzo di amministrazione pari ad € **199.727,39** di cui € **162.715,80** vincolati e così suddivisi:

Avanzo di Amministrazione 2018	
Contributo genitori - Offerta formativa	23.321,33
Contributo servizio mensa	3.470,00
Strumenti musicali	1.905,00
PNSD	2.000,00
Contributo genitori allarme	1.636,00
Progetto P.E.Z.	9.907,08
PON competenze di base	44.856,00
PON inclusione	10.893,13
PON cittadinanza attiva	17.046,00
Progetto sulla coda del giaguaro	968,27
Orientamento	1.262,84
Contributo Promidea	400,00
Trinity	138,00
Premio Ciro Siciliano	375,00
Atelier Creativi	14.994,02
Contributo corsi Indirizzo musicale	2.788,44
Alunni H	165,69
Funzioni miste	3.089,00
#scuola accogliente	23.500,00
Totale vincolato	162.715,80

In allegato:

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

CONCLUSIONI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2018 prevedeva il potenziamento delle nuove tecnologie, della rete per l'attivazione della linea Internet nel plesso della scuola sec. di 1° grado, prioritariamente per poter effettuare le prove Invalsi da parte degli alunni delle classi terze, 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 2018 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 € 400,00, 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 Regolamento UE 679/2016 e dal D. lgs. 196/2003;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- 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 2018 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", dove per questo motivo non è stato possibile utilizzare il finanziamento assegnato dal Miur per il Progetto *La mia scuola accogliente*.

Ai disagi determinati dalla chiusura del plesso sede della Direzione e di un plesso della primaria, si sono aggiunti, nel precedente 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, dipendente dall'I.C. G. Menconi, situata in altra frazione del Comune, Avenza.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2018, viene trasmessa ai Revisori dei Conti e successivamente alla loro approvazione, al Consiglio d'Istituto.

DICHIARAZIONE IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al Regolamento UE 679/2016 e al D.Lgs. n.196/2003, come modificato dal D.lgs. 101/2018, sotto la propria esclusiva responsabilità,

Dichiara

di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali, nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità dei citati Regolamento UE 679/2016 e D.Lgs. n.196/2003, come modificato dal D.lgs. 101/2018.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Anna Maria