



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "RAFFAELLO SANZIO"
 VIA MARCONI 30 – FALCONARA M.ma - Tel. 071/910576
E.MAIL: anic82400n@istruzione.it – anic82400n@pec.istruzione.it
Sito web: www.istitutocomprensivoraffaellosanzio.gov.it
 C.F. 80017790421 - CODICE MINISTERIALE ANIC82400N
 CODICE UNIVOCO UFKJKX



RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Dirigente Scolastico : Francesco Maria Orsolini

Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi : Eufemia Materi

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato alla modulistica ministeriale prevista per il conto consuntivo in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- D.I. 01/02/2001 n. 44
- C.M. 03/04/2003 n. 33
- D.M. 01/03/2007 n. 21

e tenuto conto del parere favorevole n. 2 dei revisori dei conti, espresso in data 15/06/2016

Parte prima

Anche per l'anno 2015 occorre precisare che gli stanziamenti statali e i relativi accrediti sono in massima parte pervenuti direttamente dal Ministero della Pubblica Istruzione sia sotto forma di budget di base calcolato sulla base dei parametri di cui al D.M. n. 21 dell'1/03/2007 sia a copertura di alcune spese sostenute e successivamente monitorate sempre dallo stesso Ministero.

Il Programma Annuale 2015, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 18 del 28/01/2015 aveva previsto :

ENTRATE € 59.688,35
 USCITE a pareggio € 59.688,35 di cui € 9.351,01 disponibilità da programmare

Al **31/12/2015**, si registra la seguente situazione definitiva relativa allo stato di attuazione del programma (**mod. H bis**)

ENTRATE 110.381,55 di cui € 32.567,99 **avanzo 2014** ed € 77.813,56 **somme accertate**

SPESE 110.381,55 di cui € 46.385,21 **Attività**, € 56.078,65 **Progetti**, € 265,80 **Fondo di riserva** ed € 7.652,89 **disponibilità da programmare**.

Si precisa che la disponibilità da programmare come esposta nel modello **H bis** non tiene conto della radiazione dei residui attivi anni precedenti per un importo di € 1.054,16 (resasi necessaria in quanto il saldo della somma relativa alle Indicazioni Nazionali 2014 è stata disposta dal MIUR e non dall'USR Marche come previsto nel Programma Annuale 2014) perché non è possibile effettuare

variazioni sull'avanzo dell'anno finanziario 2014.

Le entrate definitivamente previste compreso l'avanzo di amministrazione 2014, registrano una variazione di € 50.693,20

Le somme complessivamente impegnate, a fronte di una programmazione definitiva pari ad € 110.381,55, ammontano ad € 74.600,35, con un avanzo di competenza di € 3.213,21 ed un avanzo complessivo a fine esercizio pari ad € **34.727,04**, suddiviso così come illustrato nella successiva scheda di riepilogo delle spese di ciascuna attività e di ciascun progetto.

I **residui attivi** per somme accertate ma non incassate, ammontano complessivamente ad € 7.655,19, di cui € 3.856,49 relativi al finanziamento della Regione Marche per l'attuazione del Progetto "Lo studio della storia con le fonti" ed € 3.798,70 relativi a finanziamenti ministeriali non ancora erogati.

I **residui passivi** per somme impegnate ma rimaste da pagare al 31/12/2015, ammontano ad € 9.684,22. Per l'elencazione dettagliata dei residui attivi e passivi, con indicazione della motivazione, nonché dei debitori e creditori, si rinvia alla modulistica (mod. L) allegata al conto consuntivo.

Prima di entrare nel dettaglio dei singoli progetti e delle attività, si riportano di seguito le variazioni in entrata registrate nel corso dell'esercizio finanziario.

FINANZIAMENTO DELLO STATO Aggregato 2/1 dotazione ordinaria

Maggiore assegnazione € 3.805,69 così dettagliata:

- Nota MIUR N. 13446 del 11/09/2015
funzionamento amm.vo e did. periodo settembre/dicembre 2015 € 2.636,00
- Nota MIUR. N. 19250 del 14/12/2015
integrazione funzionamento sett.-dicembre 2015 € 373,35
- Assegnazione MIUR per attrezzature handicap € 208,34
- Assegnazione MIUR per formazione docenti neoassunti 2014/2015 € 588,00

FINANZIAMENTO DELLO STATO Aggregato 2/4 – finanziamenti vincolati

Maggiore assegnazione € 5.113,20 così dettagliata :

- Nota MIUR N. 3271 del 25/02/2015
acquisto libri in comodato d'uso € 487,40
- Nota MIUR n. 3267 del 25/02/2015
didattica integrativa € 2.417,69
- Nota MIUR N. 3262 del 25/02/2015
attività orientamento € 251,11
- Nota MIUR n. 2751 del 17/02/2015
formazione Indicazioni Nazionali € 1.957,00

FINANZIAMENTO DALLA REGIONE Aggregato 3/4 - Altri finanziamenti vincolati

Minore stanziamento per impegni di spesa minori - € 139,51

CONTRIBUTI COMUNE Aggregato 4/5 – vincolati –

Maggiore assegnazione per progetto integrazione scolastica € 841,70

CONTRIBUTI ALTRE ISTITUZIONI Aggregato 4/6

Contributo per attività Docenti TUTOR a corsisti tirocinanti € 650,00

CONTRIBUTI DA PRIVATI Aggregato 5/1 – non vincolati

Contributo dei genitori iscrizioni a.s. 2015/2016

€ 4.821,58

CONTRIBUTI DA PRIVATI Aggregato 5/2 – Vincolati -

Maggiore assegnazione € 33.346,78 così dettagliata

- Quote partecipazione alunni gite scolastiche e visite guidate	€ 18.539,98
- Quote alunni assicurazione a.s. 2015/2016	€ 3.410,50
- Quote alunni scuola primaria L. da Vinci e scuola infanzia L'aquilone progetto Musica	€ 5.525,00
- Quote alunni scuola primaria L. da Vinci e sec. I grado Montessori Progetto Scacchi	€ 960,00
- Contributo genitori per diario scolastico	€ 4.380,00
- Contributo acquisto LIM scuola primaria L. da Vinci	€ 531,30

CONTRIBUTI DA ALTRI Aggregato 5/3 – Non Vincolati

Maggiore assegnazione € 1.172,00 così dettagliata

- Erogazione liberale da parte di diverse aziende del territorio per la realizzazione del Diario scolastico	€ 500,00
- Contributo da ditta SPREAFICO FRANCESCO per partecipazione progetto Frutta nelle scuole	€ 672,00

CONTRIBUTI DA PRIVATI Aggregato 5/4 – Vincolati

Maggiore assegnazione € 1.061,76 così dettagliata

- Versamento quote assicurazione docenti e ata	€ 426,90
- Rimborso Assicurazione per infortunio docente	€ 634,86

ALTRE ENTRATE Aggregato 7/4 – Diverse

Parziale risarcimento danni	€ 20,00
-----------------------------	---------

TOTALE complessivo delle variazioni apportate al programma annuale € 50.693,20

Parte seconda

Nello specifico, tutte le variazioni hanno determinato in alcuni progetti e nelle attività una programmazione definitiva delle spese diversa da quella iniziale.

Di seguito, l'analisi della gestione evidenzia le variazioni apportate nel corso dell'esercizio finanziario a ciascuna attività e a ciascun progetto.

Analisi della Gestione

A 01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	
Variazioni apportate	
€ 426,90	Quote personale direttivo, docente e ata per assicurazione
- € 139,51	A favore Progetto Regione Marche per minore stanziamento
€ 287,39	Totale variazioni
Programmazione definitiva	€ 18.814,16

Sono stati impegnati € 17.675,06, di cui € 366,45 residui passivi.

Nello specifico, sono stati impegnati : € 6.917,98 per l'acquisto di beni di consumo, di cui € 3.330,56 materiale di pulizia e sanitario per tutte le scuole, € 1.779,00 per materiale informatico e software , € 1.521,21 per materiale di cancelleria, carta e stampati, € 287,21 per materiale tecnico ; € 3.746,68 per la manutenzione di tutte le macchine e dei sussidi dell'Istituto; € 827,19 per le spese telefoniche a carico dell'Istituto e riferite alla linea fax e alla linea internet; € 39,66

per il sito internet dell'istituto; € 718,79 per le spese postali ; € 426,30 per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile del personale direttivo, docente e ata, a totale carico dei versanti assicurati; € 1.069,00 per l'assicurazione Inail lavoratori in mobilità; € 1.000,00 per servizi di tesoreria; € 117,86 per partecipazione spese revisori dei conti; 2.734,81 per pagamento IVA; € 76,79 per altre imposte.

La scheda attività A 01 registra al 31/12/2015, un **avanzo di € 1.139,10**

A 02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	
Variazioni apportate	
€ 3.410,50	Quote alunni per assicurazione
€ 4.821,58	Contributo dei genitori iscrizioni a.s. 2015/2016
€ 487,40	Assegnazione nota MIUR n. 3721 del 25/02/2016 per acquisto libri in comodato d'uso
€ 20,00	Risarcimento parziale danni
€ 960,00	Quote alunni progetto scacchi
€ 672,00	Contributo per partecipazione Progetto Frutta nelle scuole
€ 10.371,48	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 25.698,19	

Sono stati impegnati e pagati € 11.677,75, di cui € 1.317,76 IVA.

Si è cercato di provvedere , sulla base delle richieste degli insegnanti, alle necessità delle scuole per quanto attiene il materiale di facile consumo e il rinnovo delle attrezzature . In particolare, si è provveduto all'acquisto di n. 2 LIM complete per la scuola primaria L. da Vinci e n. 2 videoproiettori con lavagna magnetica per la scuola secondaria Montessori. Sempre per la scuola secondaria Montessori è stato acquistato materiale specialistico per la palestra. Inoltre, è stata pagata l'assicurazione degli alunni per tutto l'anno scolastico 2015/2016 a carico dei versanti . Infine, si è deciso di soprassedere all'acquisto di ulteriori strumentazioni informatiche perché l'Istituto ha presentato uno specifico Progetto Pon a finanziamento europeo per il rinnovo e l'implementazione in tutti plessi dell'attrezzatura informatica e di cui si è in attesa di assegnazione finanziaria specifica. Infine, con le quote versate dalle famiglie, si è realizzato il progetto scacchi in orario extracurricolare. La scheda A02 si chiude con un **avanzo di € 14.020,44 in gran parte** reimpiegata nell'esercizio 2016 nella stessa scheda attività.

A03 SPESE DI PERSONALE	
Variazioni apportate	
€ 634,86	Rimborso assenza per infortunio docente da Assicurazione privata
€ 650,00	Contributo Università Urbino per tutor docenti tirocinanti
€ 588,00	Assegnazione MIUR formazione docenti neoassunti a.s. 2014/2015
€ 1.872,86	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 1.872,86	

Prioritariamente è stata restituita al MIUR la somma di € 634,86 relativa al rimborso, da parte di un'assicurazione, del costo dell'assenza dal servizio di un'insegnante per infortunio causato da terzi.

Inoltre, sono stati pagati € 581,40 per compensi ai docenti tutor di docenti tirocinanti.

Complessivamente sono stati impegnati e pagati € 1.216,26. La scheda attività si chiude con un **avanzo di € 656,60** reimpiegato nella medesima scheda nell'esercizio 2016

P01 CONTINUITA' – DIARIO A PIU' MANI	
Variazioni apportate	
€ 4.380,00	Contributo genitori
€ 500,00	Erogazione liberale da parte di diverse aziende del territorio per la realizzazione del Diario scolastico
€ 4.880,00	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 5.375,30	

Sono stati impegnati e pagati € 3.971,10, di cui € 716,10 IVA, per la realizzazione e la stampa del diario scolastico. La scheda Progetto P01 si chiude con un **avanzo di € 1.404,20** reimpiegato nell'esercizio 2016 nella stessa scheda progetto.

P 02 – AMPLIAMENTO LINGUA INGLESE	
Variazioni apportate	
€ 293,35	Finanziamento nota MIUR prot. n. 19250 del 14/12/2015
€ 293,35	Totale variazioni
Programmazione definitiva	€ 632,35

Sono stati impegnati € 500,00, residui passivi.

Si è programmato anche per l'anno scolastico 2015/2016 l'attività di ampliamento della lingua inglese che vede coinvolti gli alunni della scuola secondaria I grado Montessori e alcuni studenti universitari di altri Paesi.

La somma in **avanzo** pari ad **€ 132,35** viene prelevata nell'esercizio 2016 per le medesima finalità.

P 03 – REGIONE MARCHE – LO STUDIO DELLA STORIA CON LE FONTI	
Variazioni apportate	
- € 139,51	Minore stanziamento da Regione Marche
€ 139,51	Da scheda A01 per minore stanziamento Regione Marche
Programmazione definitiva	€ 3.996,00

Con il progetto si è favorita l'acquisizione di competenze specifiche da parte degli alunni coinvolti realizzando come prodotto finale due e-book, che hanno documentato, in forma di ipertesti, le fonti storiche analizzate e il lavoro di ricostruzione storica effettuati. Il primo, relativo alla storia del novecento, in particolare quella relativa alla prima guerra mondiale, ha coinvolto gli alunni delle classi terze della scuola secondaria di primo grado; il secondo ha trattato in particolare la storia romana, coinvolgendo le classi quinte della scuola primaria.

Sono stati impegnati e pagati € 3.995,99. Sono stati retribuiti i docenti coinvolti in attività aggiuntive per la realizzazione del progetto per un importo complessivo di € 2.995,83.

Infine, come da progetto, sono stati acquistati N. 2 PC, per la scuola primaria L. da Vinci e la scuola secondaria Montessori, per un importo complessivo di € 1.000,16, di cui € 180,36 IVA.

La scheda progetto si chiude con un **avanzo di € 0,01**

P 05 – TECNOLOGIA -	
Variazioni apportate	
€ 531,30	Contributo dei genitori per acquisto LIM scuola primaria L. da Vinci
€ 531,30	Totale variazioni
Programmazione definitiva	€ 4.913,30

Le somme impegnate e pagate ammontano ad € 1.886,12, di cui € 340,12 IVA, riferite all'acquisto di n. 1 LIM per la scuola primaria L. da Vinci. La scheda P05 si chiude con un **avanzo di € 3.027,18.**

Anche per questo progetto vale quanto già detto per la scheda attività A02 e cioè che, in attesa dello stanziamento specifico relativo alla partecipazione della scuola al Progetto PON, si è preferito soprassedere ad ulteriori acquisti di attrezzature informatiche per destinare la somma in avanzo, nel Programma Annuale 2016, ad altre necessità.

P 06 – ORIENTAMENTO	
Variazioni apportate	
€ 251,11	Finanziamento MIUR nota n. 3262 del 25/02/2015
€ 251,11	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 251,11	

La somma non è stata impegnata perché eventualmente utilizzabile per tutto l'anno scolastico corrente. La scheda progetto si chiude con un **avanzo di € 251,11**

P 08 – MUSICA	
Variazioni apportate	
€ 5.525,00	Quote alunni scuola primaria L. da Vinci e scuola infanzia L'aquilone per realizzazione progetto con esperti
€ 80,00	Quota finanziamento MIUR nota n. 19250 del 14/12/2015
€ 5.605,00	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 7.245,00	

Sono stati impegnati € 7.244,81, di cui € 5.104,81 residui passivi, per la realizzazione di corsi di musica con esperti con quote a carico delle famiglie. La scheda progetto si chiude con un **avanzo di € 0,19**.

P 12 – DISABILITA'	
Variazioni apportate	
€ 198,12	Prelievo dalla disponibilità da programmare per erogazione saldo fondi MIUR nota prot. n. 9851 del 20/12/2013
€ 208,34	Finanziamento MIUR per attrezzature handicap
€ 406,46	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 863,77	

La somma non è stata impegnata perché utilizzabile per l'intero anno scolastico. La scheda progetto si chiude con un **avanzo di € 863,77**, impiegata per le medesime finalità nel Programma Annuale 2016.

P 13 – DSA – INTEGRAZIONE	
Variazioni apportate	
€ 2.417,69	Contributo MIUR nota n. 3267 del 25/02/2015 per attività di didattica integrativa
€ 841,70	Contributo Comune di Falconara per attività di integrazione scolastica
€ 2.636,00	Da scheda A01 per progetto integrazione
€ 5.895,39	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 5.895,39	

Sono stati impegnati e pagati € 2.346,41 per le attività aggiuntive di insegnamento svolte dagli insegnanti delle scuole partecipanti alla rete a favore degli alunni.

Inoltre, è stata avviata un'attività di screening sui disturbi dell'apprendimento a favore degli alunni dell'ultimo anno della scuola dell'infanzia e delle classi II della scuola primaria.

Complessivamente sono stati impegnati € 3.296,41, di cui € 950,00 residui passivi.

La scheda progetto si chiude con un **avanzo di € 2.598,98**, di cui € 1.008,39 a vantaggio del medesimo progetto del Programma Annuale 2016 ed € 1.590,59 nella disponibilità da programmare 2016 in attesa della loro riscossione

P 15 – FORMAZIONE DEL PERSONALE	
Variazioni apportate	
€ 1.957,00	Finanziamento MIUR nota n. 2751 del 17/02/2015
€ 972,92	Prelievo da disponibilità da programmare per erogazione saldo nota USR Marche n. 17975 del 25/11/2013
€ 527,08	Prelievo da disponibilità da programmare per erogazione saldo MIUR Progetto Indicazioni Nazionali
€ 3.457,00	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 5.164,33	

Sono stati impegnati € 1.886,15 , di cui € 807,76 residui passivi, per le attività di formazione sulle Indicazioni Nazionali. I residui passivi si riferiscono all'attività di formazione svolta dalla Prof.ssa Catia Scisciani e relativa al finanziamento specifico del MIUR nota n. 2751 del 17/02/2015 .La scheda si chiude con un **avanzo di € 3.278,18** di cui € 1.321,18 sarà reimpiegato, nel Programma Annuale 2016 per le medesime finalità ed € 1.957,00 nella disponibilità da programmare in attesa dell'effettiva erogazione.

P 17 – SICUREZZA	
Nessuna variazione	
Programmazione definitiva € 2.745,12	

Sono stati impegnati € 2.444,20, di cui € 1.460,20 residui passivi.
La somma è stata impegnata per il pagamento dell'insegnante Mosca Donatella incaricata, per tutto l'anno scolastico, RSPP.
La scheda progetto si chiude con un **avanzo di € 300,92**, reimpiegata nell'esercizio 2016 per le medesime finalità.

P 19 – VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	
Variazioni apportate	
€ 18.539,98	Quote alunni per partecipazione alle visite di istruzione e ai viaggi di istruzione
€ 18.539,98	Totale variazioni
Programmazione definitiva € 18.996,98	

Sono stati impegnati € 18.806,50, di cui € 495,00 residui passivi. La scheda progetto si chiude con un **avanzo di € 190,48**, reimpiegato nell'esercizio 2016 per le medesime finalità.

Fondo di riserva **€ 264,80** non utilizzati e quindi in **avanzo**

Conclusioni

Per quanto riguarda l'andamento generale delle spese in relazione alle entrate accertate, si conferma che tutti i progetti sono stati attivati.

I contributi dello Stato si sono notevolmente ridotti perché sia le supplenze che le attività aggiuntive del personale vengono liquidate dal MEF attraverso la procedura del cosiddetto "cedolino unico" . Per quanto attiene i contributi da privati, dall'esercizio 2009, sono entrati nel programma i fondi relativi al contributo versato dalle famiglie all'atto dell'iscrizione degli alunni o all'avvio dell'anno scolastico per gli alunni già frequentanti ,oltre a quelli riconducibili alle quote versate dalle famiglie per la partecipazione degli alunni alle visite guidate e gite d'istruzione, all'assicurazione ed alle quote versate dal personale per l'assicurazione volontaria infortuni e responsabilità civile. Inoltre, sono confluiti nel programma Annuale 2015 i versamenti delle famiglie per l'acquisto del Diario scolastico interamente realizzato scuola.

Di seguito, sono riportati riepiloghi anche in percentuale, relativi proprio all'andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate.

In ogni caso, l'Istituto ha cercato di ottimizzare le risorse al fine di contribuire fattivamente al miglioramento dell'offerta formativa.

Falconara, 15/06/2016

IL D.S.G.A.

Eufemia Materi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Francesco Maria Orsolini

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATE ACCERTATE		
Aggreg.	Descrizione	Tot. €
02	Finanziamenti dello Stato	17.766,15
03	Finanziamenti dalla Regione	3.856,49
04	Finanziamenti da Enti Locali	13.719,40
05	Contributi da privati	42.449,12
07	Altre entrate	22,40
		77.813,56

Finanziamenti dallo Stato	22,83%
Finanziamenti Enti Territoriali	17,63%
Contributi da privati	54,55%
Altre Entrate	0,03%

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESE IMPEGNATE

Tipo spese	Descrizione	Tot. €
01	trattamento fondamentale e accessorio del personale	7.669,00
02	beni di consumo	12.914,77
03	prestazioni di servizi da terzi	40.236,42
04	altre spese	8.166,36
06	Beni di investimento	5.613,80
		74.600,35

INCIDENZA SPESE per beni e servizi IN VALORI PERCENTUALI

01+03	SPESE DI PERSONALE E SERVIZI	64,22%
02	BENI DI CONSUMO	17,31%
04	ALTRE SPESE	10,95%
06	BENI DI INVESTIMENTO	7,53%