
	<p><b>ISTITUTO COMPRENSIVO <i>Simone De Magistris</i></b>  viale Umberto I – 62020 Caldarola  e-mail: <a href="mailto:mcic80300a@istruzione.it">mcic80300a@istruzione.it</a> - PEC: <a href="mailto:mcic80300a@pec.istruzione.it">mcic80300a@pec.istruzione.it</a>  <a href="http://www.iccaldarola.gov.it">http://www.iccaldarola.gov.it</a> - C.Min. MCIC80300A - C.F. 83004430431  sede provvisoria uffici: via dell'arme 3/5, 62020 Belforte del Chienti - ☎ 0733 905644</p>	
---	--	---

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA

allegata al

## CONTO CONSUNTIVO Esercizio Finanziario 2018

Dirigente

Dott.ssa Fabiola Scagnetti



La Dirigente  
(Dott.ssa Fabiola Scagnetti)

*Fabiola Scagnetti*

Direttore S.G.A.

Dott. Roberto Broccolo

## **NORMATIVA**

La presente relazione che accompagna il Conto Consuntivo dell'esercizio Finanziario 2018 è redatta secondo la normativa vigente:

Legge n. 440 del 18/12/1997 - Istituzione del fondo per l'arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa e gli interventi perequativi.

D.P.R. n. 275 del 08/03/1999 - Regolamento recante norme in materia di autonomia delle Istituzioni Scolastiche.

D.I. n. 44 del 01/02/2001 - Istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle Istituzioni scolastiche.

C.M. n. 33 del 03/04/2003

Legge 107/2015 - La Buona scuola

D.I. n. 129 del 28/08/2018 – Nuovo regolamento Istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle Istituzioni scolastiche

## **DIMENSIONE E COMPLESSITÀ DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**

L'Istituto Comprensivo interessa il territorio di cinque Comuni: Caldarola, Belforte del Chienti, Camporotondo di Fiastrone, Cessapalombo e Serrapetrona per un totale di undici plessi (4 di scuola dell'infanzia, 5 di scuola primaria e 2 di scuola secondaria di I grado)

## **CONSIDERAZIONI DI CARATTERE GENERALE**

Gli eventi sismici del 2016, oltre ad aver fortemente danneggiato alcuni edifici scolastici, hanno modificato la vita personale e familiare di molti alunni e del personale scolastico e hanno inciso sullo svolgimento delle attività didattiche nei plessi di Caldarola (spazi ridotti, distanza dagli impianti sportivi, limitata connettività).

Grazie all'impegno di tutto il personale scolastico, alla solidarietà di svariati soggetti sul territorio nazionale, è stato comunque possibile realizzare le attività di seguito descritte.

Anche per favorire il recupero e la ripresa post-sisma, è stata incentivata la flessibilità delle prestazioni e la formazione del personale; in tal senso si è rivolta particolare attenzione alla valorizzazione delle competenze, alle attività laboratoriali, ad una didattica sempre più centrata su un apprendimento significativo supportato dalla conoscenza del patrimonio culturale del territorio, dall'utilizzo di nuovi linguaggi e delle tecnologie didattiche.

Particolare importanza hanno rivestito le attività finanziate grazie ai PON-FSE 2014/20, che hanno consentito l'apertura dei plessi in orario extrascolastico anche per sopperire alla carenza di strutture pubbliche con finalità educative, ricreative e culturali (teatro, oratorio, biblioteca).

Nella predisposizione del programma Annuale 2018 Il Piano dell'Offerta Formativa è stato strutturato secondo i seguenti **principi**:

- informare e coinvolgere le famiglie nel percorso di istruzione, educazione e formazione degli alunni;
- adottare modalità organizzative finalizzate a realizzare la personalizzazione e la diversificazione degli interventi formativi;
- favorire l'accoglienza e l'inclusione degli alunni diversamente abili e la piena integrazione degli alunni stranieri anche nel quadro di intese territoriali e di rete;
- valorizzare gli apprendimenti di base con riguardo agli standard di carattere europeo;
- attuare un piano di miglioramento in relazione ai risultati del Rapporto di Autovalutazione, anche in relazione alla valutazione degli apprendimenti condotta dall'Invalsi;
- ridurre la dispersione scolastica;
- promuovere l'educazione permanente.

## **Le scelte dell'Istituto**

Come previsto dalla Legge 107/2015, il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2016/19 è stato oggetto di revisione annuale, approvata dal Consiglio di Istituto e resa pubblica (consultabile online:

[http://www.iccaldarola.edu.it/wp/wp-content/uploads/2015/11/Revisione\\_2017\\_18\\_PTOF\\_DeMagistris\\_20dic.pdf](http://www.iccaldarola.edu.it/wp/wp-content/uploads/2015/11/Revisione_2017_18_PTOF_DeMagistris_20dic.pdf)).

Le azioni messe in campo sono state orientate ai seguenti obiettivi:

- migliorare i processi di pianificazione, sviluppo, verifica e valutazione dei percorsi di studio (curricolo del singolo studente, curricolo per classi parallele, curricolo per ordine di scuola, curricolo d'istituto);
- superare la dimensione puramente trasmissiva dell'insegnamento e arricchire l'impianto metodologico in modo da contribuire fattivamente, mediante l'azione didattica, allo sviluppo delle competenze chiave di cittadinanza europea;
- monitorare ed intervenire tempestivamente sugli alunni a rischio;
- implementare la verifica dei risultati a distanza come strumento di revisione e/o correzione;

- potenziare ed integrare il ruolo dei dipartimenti e delle Funzioni Strumentali al PTOF;
- migliorare il sistema di comunicazione, socializzazione e condivisione tra il personale, gli alunni e le famiglie rispetto agli obiettivi perseguiti, alle modalità di gestione, ai risultati conseguiti;
- generalizzare l'uso delle tecnologie digitali tra il personale e migliorarne la competenza;
- migliorare l'ambiente di apprendimento;
- sostenere formazione ed autoaggiornamento per la diffusione dell'innovazione metodologico-didattica;
- implementare i processi di dematerializzazione e trasparenza amministrativa;
- accrescere la quantità e la qualità delle forme di collaborazione con il territorio attraverso la costituzione di reti, accordi, progetti;
- operare per il miglioramento del clima relazionale e del benessere organizzativo
- attivare interventi di miglioramento in relazione ai risultati del RAV e dell'annuale valutazione degli apprendimenti condotta dall'Invalsi.

Il Piano di Miglioramento persegue le seguenti priorità di risultato:

- ridurre la varianza degli esiti tra classi parallele;
- ridurre il calo dei risultati al passaggio alla scuola secondaria di I grado;
- migliorare le competenze di cittadinanza degli alunni con particolare riferimento alle competenze digitali e alle abilità sociali.

In vista di tali obiettivi, sono state realizzate diverse azioni di seguito illustrate, impiegando le risorse umane e finanziarie a disposizione.

Per la costruzione di un percorso formativo attento, volto a personalizzare gli interventi educativi e didattici e rispondente ai bisogni di ciascun alunno ed alle attese dell'intera comunità, è stato scelto come criterio di fondo quello della flessibilità didattica ed organizzativa, che è stata applicata attraverso:

- esperienze di superamento del gruppo classe e gestione flessibile delle ore di compresenza in relazione a moduli didattici e/o percorsi formativi (attività di laboratorio, suddivisione di gruppi di alunni, attività opzionali);
- utilizzazione delle ore di compresenza per percorsi didattici previsti nei vari ordini di scuola, con particolare attenzione agli anni-ponte, nella prospettiva di perseguire le finalità della continuità educativa e didattica e l'orientamento professionale.
- adattamento dell'orario scolastico per la realizzazione di attività di recupero e sostegno, di potenziamento delle attività motorie e sportive e per la preparazione e l'effettuazione delle visite guidate e dei viaggi d'istruzione;
- realizzazione di progetti trasversali alle discipline, anche in raccordo con esperti, enti, associazioni.

Sono stati privilegiati il rapporto con il territorio ed il continuo coinvolgimento strategico ed operativo delle famiglie, degli Enti Locali e di tutte le Agenzie culturali, in quanto ritenuti presupposti e mezzi essenziali per il "funzionamento" del Piano. I sindaci dei 5 comuni e la dirigente dell'istituto comprensivo, con l'approvazione dei rispettivi consigli comunali e del consiglio di istituto, hanno collaborato per connettere in un unico progetto educativo le svariate proposte e risorse presenti nelle comunità locali. Molte attività hanno previsto la partecipazione delle scuole a diverse manifestazioni e iniziative culturali organizzate da enti e associazioni sul territorio.

Accanto agli appuntamenti tradizionali tra scuola e territorio, l'offerta formativa si è arricchita, del progetto musicale e teatrale **C-Vivo** finanziato dal MIBACT, frutto di un unico tavolo di lavoro a cui hanno partecipato l'Istituto Comprensivo, i 5 Comuni, la FORM (Fondazione Orchestra Regionale delle Marche), la Regione Marche e la Compagnia Teatrale Fabiano Valenti.

## FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO

Sono state organizzate iniziative di formazione e autoformazione per i docenti e per il personale ATA in relazione alle seguenti aree:

- Life-skills e interventi psicologici a supporto dei minori a cura di esperti esterni per insegnanti, alunni e genitori
- Formazione UnderRadio (Save the Children)
- Modello Malaguzzi e Reggio Children per le scuole dell'Infanzia, nell'ambito delle Rete di Scuole *Insieme si può*: indagine e interpretazione grafica dal vero
- Competenze digitali nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale: utilizzo degli strumenti di GSuite, Coding e Robotica educativa;

- La prevenzione del disagio e la promozione del benessere e dell'integrazione scolastica, in collaborazione con l'Associazione ONLUS La Goccia di Macerata
- *L'adozione a scuola e a casa. Un benessere da costruire*, A cura dell'Ass.ne ONLUS La Goccia.
- Strumenti di G-Suite per uso professionale e didattico; inserimento articoli nel sito web d'Istituto (esperti interni)
- Formazione dei lavoratori sulla Sicurezza, secondo quanto previsto dalla normativa (D.Lgs. 81/2008) incontri tenuti dal RSPP Alessandro Binotti
- Digitalizzazione dei processi amministrativi (Segreteria digitale Nuvola)
- Formazione per insegnanti e genitori della scuola dell'Infanzia in collaborazione con Santo Stefano di Tolentino: Piccoli si nasce, grandi si diventa
- Orto in Condotta: coordinato da Slow Food Italia
- Promozione delle competenze e prove INVALSI
- Corso a numero chiuso per alunni e docenti: "Progetto di robotica per First Lego League 2018" in collaborazione con i formatori della ditta Talent).

I docenti dell'Istituto hanno inoltre aderito alle iniziative di formazione organizzate dalla Rete di Ambito 08 (Capofila I.C. Tacchi Venturi di San Severino Marche) o da altri Enti accreditati:

- I docenti tutor dei tirocinanti di Scienze della formazione primaria sono stati impegnati presso l'Università di Macerata in una serie di incontri di formazione per tutor dei tirocinanti.
- Corso di formazione per figure di sistema e coordinatori del sostegno organizzato dal CTI "Don Bosco" di Tolentino;
- Formazione, gestita dall'ATS 16 di San Ginesio, finalizzata all'attuazione del programma PIPPI;
- Il Nucleo interno per l'Autovalutazione ha partecipato agli incontri organizzati dalla Rete Au.mi.re. in relazione al RAV e alla stesura del Piano di Miglioramento
- Formazione "Sorprendo" organizzata dalla Regione Marche sui temi dell'Orientamento

Per l'attuazione degli interventi educativi sono state attivate 3 funzioni strumentali nel numero corrispondente ad un Docente per ogni Area:

### **FUNZIONE STRUMENTALE AREA 1 – Sostegno alla progettazione**

Tale Funzione ha coordinato le seguenti aree di intervento:

- Coordinamento della progettazione curricolare d'Istituto
- Analisi dei bisogni formativi dei docenti
- Raccordo pedagogico-didattico tra i vari ordini di scuola
- Cura della documentazione didattica-educativa
- Coordinamento e conduzione della Commissione per l'attuazione delle indicazioni nazionali, con particolare riferimento alla definizione dei criteri di valutazione e delle integrazioni del PTOF previste dal decreto legge D.Lgs. n.62/2017 e dalle note MIUR n. 1830 e n. 1865 del 2017
- Predisposizione del percorso di autoformazione "Promozione delle competenze e prove INVALSI".
- Collaborazione con lo staff di dirigenza per il monitoraggio del PTOF e per le attività di autovalutazione d'Istituto che ha previsto:
- Partecipazione alle iniziative organizzate dalla Rete AU.MI.RE. nell'a.s. 2017/2018
- monitoraggi per studiare l'evoluzione e l'efficacia delle iniziative programmate;

L'analisi dei dati raccolti e quelli emanati dall'INVALSI ci permetteranno di procedere alla revisione del RAV  
Azioni specifiche realizzate:

- organizzazione di un percorso con prove finali comuni da attuare per classi parallele
- monitoraggio relativo alle esigenze formative dei docenti

Data l'efficacia delle prove, le insegnanti le hanno inserite in maniera sistematica e condivisa, nella progettazione mensile.

### **ATTIVITÀ DI ACCOGLIENZA, CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO**

Come ogni anno, il nostro Istituto organizza delle attività di continuità tra i diversi ordini di scuola, dall'Infanzia alla Primaria e alla Secondaria di I grado, e di orientamento in uscita alle Scuole Secondarie di II grado.

In particolare, si sono realizzate delle attività, alcune delle quali sono anche inserite in altri progetti del PTOF (Territorio, Ambiente, Teatro), volte all'accoglienza e integrazione nelle cosiddette classi-ponte: i bambini dell'ultimo anno dell'Infanzia hanno avuto modo di incontrare le insegnanti della Scuola Primaria e, con i compagni più grandi, hanno fatto esperienze attraverso, ad esempio, la lingua Inglese; le classi quinte della Primaria hanno invece svolto degli incontri con le classi Prime, Seconde e Terze della Secondaria per

facilitare e rendere più agevole l'ingresso nel nuovo ordine di scuola. Nel dettaglio, seguono gli interventi delle diverse scuole dell'Infanzia, della Primaria e della Secondaria di I grado del nostro Istituto.

## **UNITÀ DI AUTOVALUTAZIONE**

Partecipazione alle iniziative organizzate dalla Rete AU.MI.RE.

- Compilazione del Monitoraggio di Autovalutazione di Istituto relativo all'a.s. 2017/2018

### **Questionari docenti – genitori – alunni**

Somministrazione di questionari a docenti, famiglie e agli alunni a partire dalla cl. IV della scuola Primaria in poi, validi per l'autovalutazione d'Istituto.

## **FUNZIONE STRUMENTALE AREA 2 - INCLUSIONE**

Tale Funzione ha coordinato le seguenti aree di intervento:

1. Accoglienza, integrazione e inclusione alunni con bisogni educativi speciali
2. Coordinamento e conduzione del lavoro del GLI e della Commissione BES
3. Collaborazione con gli uffici di dirigenza e di segreteria per l'organizzazione degli incontri con gli operatori sanitari e con i servizi socio-assistenziali a favore degli alunni con disabilità;
4. Raccordo con le altre scuole del Centro Territoriale per l'Inclusione (CTI) di cui fa parte l'I.C., con altri enti e istituzioni per partecipare a progetti locali e nazionali in rete finalizzati all'inclusione degli alunni disabili.
5. Coordinamento delle attività didattico-educative per garantire il diritto allo studio favorendo l'uso di strategie specifiche al fine di prevenire l'insuccesso scolastico.
6. Accoglienza e inserimento degli alunni stranieri prestando particolare attenzione alla tutela della cultura e alla valorizzazione della lingua
7. Collaborazione con lo staff di Dirigenza per il monitoraggio del POF e per le attività di Autovalutazione di Istituto

La Funzione ha tenuto costantemente presente la Direttiva Ministeriale relativa ai BES, funzioni e i compiti a lei assegnati per il recupero del disagio, l'accoglienza, l'inclusione e la continuità. Tuttavia è stato svolto principalmente quanto segue:

- Il progetto di Supporto alla Didattica, attraverso il sondaggio iniziale delle necessità delle classi dei vari ordini di scuola e un resoconto finale delle attività svolte e dei risultati ottenuti normalmente discussi in Commissione Bes. Risulta inserito in questo progetto l'avviamento allo studio della Lingua Inglese nella scuola dell'infanzia, svolto come d'abitudine da alcune colleghe della scuola primaria.
- Supporto ai nuovi docenti di sostegno (nuovi per il nostro istituto) sia per la documentazione da produrre che per l'organizzazione specifica del nostro istituto.
- Collaborazione con la segreteria per l'inserimento dei dati dell'Istituto relativi ai Bes e agli stranieri per indagini statistiche.
- Svolgimento dello screening per l'individuazione dei disturbi di apprendimento e di altre difficoltà.
- Collaborazione con lo staff di dirigenza per le attività di autovalutazione dell'istituto e per individuare le aree di miglioramento per il PTOF, anche seguendo incontri di formazione esterni.
- Accoglienza alunni stranieri per opportuno inserimento nelle classi.
- Incontri con psicologi sia per concludere il percorso post-terremoto, sia per problemi particolari di qualche gruppo classe.
- Realizzazione del corso di formazione: "PICCOLI SI NASCE, GRANDI SI DIVENTA" progetto di prevenzione rivolto a genitori ed insegnanti per il sostegno dello sviluppo del bambino 0-6 anni.
- Collaborazione alla realizzazione del PON FSE 2014-2020 " PROGETTI DI INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO" con i seguenti moduli:
  - Batti 5 sul campo
  - Batti 5 sul campo junior
  - Insieme verso la meta
  - Abbattiamo i muri
  - Musicampus
  - Protagonisti del nostro sapere
  - Laboratorio digitale

## **FUNZIONE STRUMENTALE AREA 3 – Scuola digitale**

Tale Funzione ha coordinato le seguenti aree di intervento

1. Assistenza e consulenza per l'utilizzo delle TIC nella didattica e per l'utilizzo del registro

elettronico

2. Coordinamento delle attività di gestione delle aule e attrezzature multimediali

3. Sviluppo, arricchimento e aggiornamento del sito internet dell'Istituto

4. Proposta e coordinamento delle iniziative formative relativamente all'uso didattico delle TIC, della LIM, del registro elettronico

Tutti i docenti della Scuola Primaria e della Scuola Secondaria di 1° grado hanno utilizzato il registro elettronico Nuvola, elaborato dalla MEETING SRL; pertanto, come è ormai consuetudine, a partire dal mese di settembre si è provveduto al settaggio del software in modo da renderlo il più rispondente possibile alle esigenze del nostro Istituto; le decisioni tecniche (blocco voti, blocco note, blocco assenze, tolleranza firma ecc.) sono state prese in accordo con la Dirigente Scolastica.

Negli ultimi anni la scuola si è dotata di svariati strumenti tecnologici e ha favorito la formazione del personale per far crescere le competenze professionali specifiche nell'impiego delle nuove tecnologie.

Per lavorare serenamente, sicuri di aver posto in atto quanto possibile in chiave di efficacia, efficienza e prevenzione, è stato predisposto, nel corrente Anno Scolastico, un Regolamento per l'uso delle risorse tecnologiche e di rete, regolamento che, approvato dal Consiglio d'Istituto in data 20/12/2017, è ora parte integrante del Regolamento d'Istituto (consultabile al link [http://www.iccaldarola.edu.it/wp/wp-content/uploads/2014/02/Sintesi\\_regolamento\\_tic\\_2017.pdf](http://www.iccaldarola.edu.it/wp/wp-content/uploads/2014/02/Sintesi_regolamento_tic_2017.pdf))

In particolare, dato che nell'Anno Scolastico 2017/18 a tutti gli alunni della Scuola Secondaria di Primo grado sono state rilasciate le credenziali di accesso alla piattaforma G Suite for Education, sono stati predisposti i seguenti moduli:

- Modulo di "Rilascio credenziali e autorizzazioni – Modulo studenti."

- Modulo "Assunzione di responsabilità a scuola e a casa da parte dello studente sull'uso della rete".

A seguito dell'analisi delle risposte date al questionario per la rilevazione dei bisogni formativi nell'ambito del PNSD,

Le Scuole Secondarie di 1° grado di Belforte e Caldarola hanno aderito alla Europe CodeWeek organizzando eventi che hanno visto partecipare tutte le classi; le Scuole Secondarie hanno coinvolto più del 50% dei propri alunni e la scuola Secondaria di Belforte ha ottenuto il certificato di eccellenza della Commissione Europea.

L'Istituto ha partecipato alla Festa del Piano Nazionale per la Scuola Digitale, organizzando nelle proprie scuole gare e attività di coding e robotica.

Il giorno 27 gennaio 2018, gli alunni che avevano partecipato al corso "Progetto di robotica per First Lego League 2017/18" hanno formato la squadra che ha rappresentato il nostro Istituto alla manifestazione First Lego League presso gli stabilimenti della ditta Kohler Lombardini di Reggio Emilia classificandosi settima. In tale occasione gli alunni hanno ricevuto un riconoscimento per il progetto scientifico da loro presentato con il coordinamento della prof.ssa Carini e sono stati invitati ad esporlo a Roma presso il Ministero dell'Istruzione. Giovedì 19 aprile 2019 le classi seconde della Scuola Secondaria si sono recate ad Urbino per partecipare alla quinta edizione di Urbino CodyTrip e hanno concluso la caccia al tesoro organizzata dal prof. Bogliolo classificandosi al quarto e sesto posto.

Nel mese di giugno si è provveduto alla raccolta delle foto da inserire nel Diario Scolastico 2018/2019 e alla sua impaginazione.

## VALUTAZIONE PROGETTI

I progetti di ampliamento dell'offerta formativa, ridotti nel numero ma sempre qualificati in rapporto alle esigenze del territorio, sono stati posti in articolazione con le Unità di Lavoro trasversali e disciplinari:

- **Ambiente, salute e Territorio;**
- **Supporto alla didattica e potenziamento Lingua Inglese;**
- **Laboratorio teatrale e musicale;**
- **Potenziamento delle attività motorie**

Significativa è risultata la partecipazione alle attività dei progetti PON-FSE, molto soddisfacenti gli esiti e gli apprezzamenti della famiglie nei confronti dei moduli relativi ai seguenti progetti attivati:

- PON-FSE Lotta al disagio – titolo **Batti 5**
- PON-FSE Competenze di base – titolo **Tremando tramando**
- PON-FSE Competenze di base – titolo **Laboratori di espressione creativa (scuola infanzia)**
- PON-FSE Patrimonio paesaggistico – titolo del progetto **Panta Rei**

Le varie attività sono state monitorate in itinere al fine di valutarne processi ed esiti in base alle finalità ed agli obiettivi cognitivi, educativi e comportamentali perseguiti:

- a) il controllo dell'assiduità e della frequenza degli alunni ha consentito di monitorare la partecipazione, l'interesse, il senso di responsabilità nel mantenere l'impegno intrapreso;
- b) le verifiche hanno saggiato le difficoltà, i processi e le progressive acquisizioni intermini di conoscenza e competenze;
- c) La valutazione dell'intero processo di svolgimento delle attività progettuali ha consentito di valutare i punti di forza e le criticità al fine del miglioramento continuo dei processi di istruzione e formazione.

#### **LA VALUTAZIONE COMPLESSIVA DI CIASCUN PROGETTO HA TENUTO CONTO DI:**

##### **Indicatori di realizzazione**

- Numero di alunni partecipanti
- Rapporto numero alunni/docenti impegnati
- Durata dell'intervento

##### **Indicatori di risultato:**

- acquisizione di tecniche e abilità;
- competenza operativa (attraverso l'analisi dei prodotti realizzati).

##### **Indicatori di impatto:**

- Riduzione delle situazioni di difficoltà (attraverso l'osservazione diretta del docente del progetto e dei docenti di base);
- Miglioramento degli esiti scolastici (attraverso l'analisi dello scarto tra valutazione in ingresso e in uscita);
- Facilitazione dell'integrazione degli alunni con disagio (attraverso iniziative progettuali motivanti ed accoglienti, metodologie laboratoriali e cooperative, supporto pomeridiano in orario extrascolastico per la scuola secondaria di I gr.).

##### **Indicatori di efficienza:**

- Quantità e qualità del gradimento dell'attività svolta (attraverso questionari)
- Quantità e qualità delle risorse impegnate
- Difficoltà incontrate in itinere (attraverso l'esame dei punti di forza e di debolezza del progetto)

##### **Indicatori di efficacia:**

- Incremento della valutazione (comparazione-valutazione prima e dopo)
- Miglioramento del livello di apprendimento
- Incremento dell'autostima (attraverso l'osservazione diretta del docente e attraverso il colloquio con l'allievo)
- Sviluppo di un atteggiamento cooperativo con il gruppo.
- Miglioramento degli esiti formativi (attraverso le osservazioni sistematiche dei docenti).

Nel corso dell'anno i referenti dei vari progetti hanno monitorato le modalità di svolgimento, le attività didattiche e le spese, come indicato nelle schede progetto. Sono state selezionate, per la loro valenza educativa e formativa, alcune tra le molteplici attività proposte da Enti e Associazioni territoriali.

I progetti realizzati hanno coinvolto, in maniera differente, i diversi ordini di scuola nonché le Amministrazioni dei vari Comuni, la Protezione Civile, le Pro-Loco, i gruppi sportivi e altre associazioni locali, diffondendo e consolidando una reale integrazione tra il territorio e l'Istituzione scolastica.

Tutti i progetti attuati sono stati elaborati nell'ottica di un servizio pubblico sempre più efficace ed efficiente e meglio rispondente alle richieste del suo territorio. In esso è rappresentato il disegno complessivo delle attività educative e didattiche che si caratterizzano per l'unitarietà della proposta culturale e formativa (pur prevedendo specifiche articolazioni per i tre ordini di scuola e per le diverse realtà presenti), per la flessibilità delle nuove scelte organizzative e per l'integrazione fra loro delle diverse attività svolte, per una particolare attenzione alle aspettative e alle richieste delle comunità locali e per l'assunzione, da parte del personale della scuola, della piena responsabilità educativa.

Dalla somministrazione del questionario di gradimento agli alunni, è risultato che una cospicua percentuale ha giudicato positivamente i progetti attuati.

Caldarola, 18 Gennaio 2019



La Dirigente  
(Dot.ssa Fabiola Scagnetti)

*Fabiola Scagnetti*

## IL DIRETTORE SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto il Decreto n.44 del 1/2/2001 concernente le “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche” e in particolare il Capo IV che regola, tra l’altro, modalità e tempi di predisposizione ed approvazione del conto consuntivo;
- Vista la Circolare MIUR n. 33 del 3 aprile 2003 - prot.n.4511 - avente per oggetto “*Conto consuntivo delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado*” e successive modifiche ed integrazioni;
- Tenuto conto della nota M.P.I. prot. n.186 del 27 febbraio 2008 e successivi riferimenti;
- Visto il Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d’Istituto;
- Viste le delibere del Consiglio d’Istituto concernenti le variazioni e la verifica al Programma;
- Vista la documentazione relativa all’Entrata ed alla Spesa della gestione finanziaria esercizio 2018;
- Accertata la regolarità contabile e fiscale delle operazioni eseguite;
- Viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell’esercizio 2018;
- Visto il DI n. 129 del 28/08/2018 Nuovo regolamento contabilità.

### PREDISPONE

la seguente relazione al conto consuntivo 2018



## CONSIDERAZIONI DI CARATTERE GENERALE

“CONTO CONSUNTIVO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

PERIODO DAL 01.01.2018 AL 31.12.2018.

### Relazione del D.S. illustrativa dell’andamento della gestione dell’istituzione scolastica.

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti.

Successivamente, corredato della relazione dei Revisori dei Conti e della presente relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposta al Consiglio di Istituto per l’approvazione.

Per illustrare la gestione della Scuola ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debite valutazioni gli elementi che nel seguito si descrivono.

#### 1. Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è, ovviamente, il D.I. n. 44 del 01.02.2001, (più semplicemente detto Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche) con particolare riferimento agli articoli 15,16,19,29,30,56 e 60 ed il manuale operativo per la gestione dei processi amministrativo-contabili delle scuole.

Sulla base del Programma Annuale anno 2018 per il periodo dal 01.01.2018 al 31.12.2018, delle variazioni di Bilancio adottate dal Consiglio di Istituto si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione del P.O.F.

#### 2. Il funzionamento amministrativo e didattico.

Lo stanziamento di bilancio relativo all’anno finanziario 2018 (dal 01.01.2018 al 31.12.2018) è risultato molto modesto per quanto attiene al funzionamento Amministrativo e Didattico.

#### 3. Generalità

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della ns/Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto far a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- a. delle caratteristiche logistiche dell'Istituto;
- b. delle strutture di cui l'Istituto dispone;
- c. del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitative, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese finalizzate a:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, informatiche ed amministrative di cui la scuola già dispone
2. ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa;
3. migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante, attraverso lo svolgimento di Attività/Progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto;
4. la formazione continua e l'aggiornamento sono stati rivolti a tutto il personale in modo da creare le condizioni di attuazione, da parte degli alunni, di un apprendimento significativo e duraturo nel tempo.

Dalla verifica del POF eseguita a Giugno 2018 e dalle analisi dello stato di attuazione dei progetti, effettuata a cura delle Funzioni Strumentali, risulta che gli obiettivi prefissati sono stati complessivamente raggiunti. Ciò è potuto avvenire grazie al lavoro di **condivisione** e **concertazione** che ha coinvolto tutto il personale dell'Istituto oltre agli organi collegiali.

**Condivisione** che è stata essenziale al fine di rendere trasversali ai vari plessi i progetti del POF, ma che si è dimostrata indispensabile per creare quell'armonia collaborativa che contribuisce ad elevare e potenziare la qualità del servizio prestato.

**Concertazione** avvenuta grazie all'indispensabile collaborazione sia dello Staff di direzione che delle varie commissioni attivate.

Infatti le cicliche riunioni di Staff (collaboratori del DS, Funzioni Strumentali e Coordinatori di plesso) hanno fatto sì che tutte le iniziative, le problematiche, potessero essere prima verificate, poi condivise da tutti gli operatori scolastici.

Ciò logicamente ha portato anche ad un buon rapporto collaborativo con gli Enti Locali, rapporti che grazie alla sensibilità da ambo le parti ha facilitato la realizzazione di numerose iniziative comuni (spettacoli, iniziative ecc.) ma soprattutto ad una costruttiva programmazione dei "bisogni" dell'Istituto Comprensivo.

La già sopra citata condivisione ha fatto sì che puntualmente, secondo quanto prescritto, sia stata siglata la "Contrattazione di Istituto". La locale RSU, infatti, non ha avuto difficoltà a sottoscrivere l'atto avendo condiviso le proposte e concordato i criteri per l'attribuzione del "Fondo d'Istituto" per i docenti e per il personale ATA.

Infine è d'obbligo una particolare menzione per l'ufficio di segreteria che, grazie all'impegno, alle conoscenze acquisite e alla grande serietà professionale, è riuscito puntualmente a portare a termine una grande mole di lavoro.

Inoltre le oculute economie da parte del DSGA, unite a scelte mirate, consapevoli e condivise con il DS, hanno consentito di poter fronteggiare le esigue risorse economiche erogate dal MIUR.

Per quanto riguarda la gestione finanziaria si rinvia alle Tabelle contabili allegate, compilate dal D.S.G.A. secondo quanto previsto dal Regolamento di contabilità, D. I. n. 44/2001.

#### **Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
2	6	8	110	22	88	110	1	

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	1	2	35	0	17	18	35	1	0	
Seconde	0	1	1	2	33	0	19	14	33	0	0	
Terze	0	1	1	3	35	0	20	15	35	1	0	
Quarte	0	2	1	2	44	0	28	16	44	2	0	
Quinte	0	1	1	2	36	0	21	16	37	1	0	
Pluriclassi	0	5	0	5	37	0	37		37	3	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>5</b>	<b>16</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>79</b>	<b>221</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	
Prime	0	1	2	3	50		14	36	50	4	0	
Seconde	0	1	2	3	44		15	29	44	3	0	
Terze	0	0	2	2	33		0	34	34	3	0	
Pluriclassi	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>127</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>98</b>	<b>128</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	

**D. Il personale:**

Oltre al dirigente scolastico di ruolo, l'organico di diritto del personale docente, escluso il personale titolare in altre scuole è costituito da n. 63 unità, così suddivise:

Scuola dell'Infanzia n. 15

Scuola Primaria n. 28

Scuola Sec. I grado n. 20

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
	<b>NUMERO</b>
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	55
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	0
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>73</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>21</b>

**IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:**

Mod. H – Conto finanziario

Mod. I – Rendiconto Prog/Att

Mod. J – Sit. Amm/va def.

**ALLEGATI:**

Mod. K – Conto patrimonio

Mod. L – Elenco residui

Mod. M – Spese personale

Mod. N – Riepilogo spese

1. **Modello H**, “*Conto finanziario*” nel quale sono riportate le indicazioni derivanti dalle registrazioni contabili effettuate per ciascuna Aggregazione-Voce nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione della competenza.

Nella colonna “a” *Programmazione definitiva*, trovano iscrizione i valori del Programma annuale così come variati nel corso dell'esercizio a seguito di delibere del Consiglio d'Istituto o di Provvedimenti dirigenziali;

Nella colonna “b” *Somme accertate – Somme impegnate* trovano allocazione rispettivamente le entrate per le quali sia stata quantificata la spesa e individuato il creditore, e gli impieghi di risorse finanziarie per obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Nella colonna “c” *Somme rimosse – pagate* trovano allocazione le somme rimosse e pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa – parte competenza, con la sola esclusione del Fondo minute spese in dotazione al D.S.G.A. non compresa in quanto “partita di giro”;

Nella colonna “d” *Somme rimaste da riscuotere-pagare* sono riportate le differenze tra le somme accertate-impegnate (colonna b) e quelle rimosse-pagate (colonna c);

Nella colonna “e” *Differenze in + o in -* trovano allocazione i valori numerici ricavati algebricamente tenendo in considerazione la programmazione definitiva, le somme accertate per le entrate e quelle impegnate per le spese. Tali valori, insieme alla quota di avanzo di amministrazione vincolato utilizzato per sostenere parte delle spese, rappresentano l'insieme dei fattori positivi e negativi di gestione attraverso i quali si perviene al risultato finanziario della gestione di competenza (avanzo, disavanzo, pareggio).

2. **Modello I** “*Rendiconto progetti/attività*” (tante schede quanti sono i progetti e le attività previste nel programma) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre, evidenziando oltre ai movimenti della gestione competenza, anche la consistenza dei residui al 1° gennaio, le somme rimosse/pagate nel corso dell'anno di gestione e l'ammontare totale al 31/12 dei residui derivanti dalla competenza e dei residui;
3. **Modello J** “*Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018*”: è il prospetto che riporta ed evidenzia in maniera sintetica tutti i dati di gestione dell'esercizio, partendo dal fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2013 e distinguendo i seguenti risultati finali:

a) fondo di cassa a fine esercizio 2018, che deve coincidere con l'estratto conto emesso dall'istituto Cassiere;

b) avanzo/disavanzo della gestione di competenza (riportato anche nel Modello H);

c) avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio;

4. **Modello L** “*Elenco dei residui attivi e passivi*” che riporta, tra l'altro, in ordine di anno dell'operazione, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il loro ammontare; questo modello sostituisce i vecchi modelli B e C dei precedenti conti consuntivi, ma rispetto a questi risulta meno chiaro in quanto, relativamente ai residui derivanti dagli anni precedenti, indica solo l'importo del residuo a fine esercizio senza evidenziare quello iniziale con le riscossioni/pagamenti/variazioni intervenute nel corso dell'anno;
5. **Modello M** “*Prospetto delle spese per il personale*” che concerne le spese per il trattamento principale ed accessorio del personale docente ed ATA a tempo indeterminato, determinato, supplente breve e saltuario, oltre alle spese per i contratti d'opera stipulati con il personale esperto esterno alla pubblica amministrazione.
6. **Modello N** “*Riepilogo per tipologia di spesa*” che riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati-Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base dei nove indicatori corrispondenti ai nove raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

In aggiunta ai suddetti modelli obbligatori stabiliti dal MIUR, costituisce parte integrante del rendiconto la seguente documentazione:

7. **Estratti conto dell'istituto cassiere** che evidenziano il saldo di cassa all'inizio ed alla fine dell'esercizio 2018;
8. **Prospetto dell'organico e delle classi** nel corso diurno con l'indicazione della costituzione delle cattedre e degli spezzoni orario;
9. **Dichiarazione** sottoscritta dal dirigente scolastico e dal D.S.G.A. sulla inesistenza di gestioni fuori bilancio e contabilità speciali.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 20/12/2017 con provvedimento n. 06 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	<b>495.520,27</b>	Programmazione definitiva	<b>457.008,97</b>	<i>Disp. fin. da programmare</i> <b>38.511,30</b>
Accertamenti	<b>287.591,11</b>	Impegni	<b>146.173,85</b>	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> <b>- 141.417,26</b>
competenza	<b>109.716,70</b>	competenza	<b>146.173,85</b>	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	<b>93.466,51</b>	residui	<b>0,00</b>	<b>160.389,46</b>
Somme rimaste da riscuotere	<b>177.874,41</b>	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>  0,00
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	7.571,25	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	<b>185.445,66</b>	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 0,00
			Saldo cassa iniziale (c)	<b>103.380,10</b>
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b> <i>(a+b)</i> <b>345.835,12</b>	

## CONTO FINANZIARIO 2018

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	207.929,16	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	88.254,48	88.254,48	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	175.458,90	175.458,90	100,00%
Contributi da privati	23.877,53	23.877,53	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,20	0,20	100,00%
Mutui	0,00	0,00	100,00%-
<b>Totale entrate</b>	<b>495.520,27</b>	<b>287.591,11</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>287.591,11</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2013.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione definitiva € 153.554,21

Previsione definitiva delle sottovoci:- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione definitiva € 54.374,95

Previsione definitiva delle sottovoci:- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione definitiva € 14.518,01

Somme accertate € 14.518,01

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Annotazioni:

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione definitiva	€	73.500,00	
Somme accertate	€	73.500,00	
Riscosso	€	36.750,00	
Rimaste da riscuotere	€	36.750,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni: FONDI MIUR ALLUVIONE 26.750,00+ FONDI MIUR DIRITTO STUDIO 10.000,00

**Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti non vincolati**

Previsione iniziale	€	236,47	
Variazioni in corso d'anno	€	-236,47	
Previsione definitiva	€	236,47	
Somme accertate	€	236,47	
Riscosso	€	236,47	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni:

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

**Aggr. 04 Voce 01 – UNIONE EUROPEA**

Previsione definitiva	€	169.560,90	
Somme accertate	€	169.560,90	
Riscosso	€	28.436,49	
Rimaste da riscuotere	€	141.124,41	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:- nessuna -
Annotazioni:FONDI PON 2014/2020 FSE +

**Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni:

**Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione definitiva	€	5.588,00	
-----------------------	---	----------	--

Somme accertate	€	5.588,00	
Riscosso	€	5.588,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni: CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO

#### **Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione definitiva	€	310,00	
Somme accertate	€	310,00	
Riscosso	€	310,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni: premio UNIVERSITA MACERATA

#### **AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

##### **Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione definitiva	€	511,90	
Somme accertate	€	511,90	
Riscosso	€	511,90	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:;01) Contributo volontario alunni € 6.052,60
Annotazioni: QUOTE RESTI CONTRIBUTO ALUNNI VOLONTARIO

##### **Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione definitiva	€	13.136,20	
Somme accertate	€	13.136,20	
Riscosso	€	13.136,20	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni: Assicurazione /Gite

##### **Aggr. 05 Voce 03– Altri non vincolati**

Previsione definitiva	€	4	
Somme accertate	€		
Riscosso	€		
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni:

##### **Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione definitiva	€	10.741,33	
Somme accertate	€	10.741,33	
Riscosso	€	10.741,33	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
Annotazioni: SPONSOR /ELARGIZIONI LIBERALI PRIVATI CONTRIBUTI SOLIDARIETA' TERREMOTO

**AGGREGATO 07 – Altre entrate****Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione definitiva	€	0,20	
Somme accertate	€	0,20	
Riscosso	€	0,20	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:- nessuna -

Annotazioni: INTERESSI BANCARI

**AGGREGATO 08 – Mutui e correzioni provvidenze****Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni**

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:- nessuna -

Annotazioni:

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	23.201,83	13.821,86	
Progetti	433.304,64	132.351,99	
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	502,50	502,50	
<b>Totale spese</b>	<b>457.008,97</b>	<b>146.173,85</b>	
Avanzo di competenza		<b>141.417,26</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>287.591,11</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

**ANALISI DELLE SPESE - RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'**

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Si rinvia ai documenti allegati Modello I Livello III

AGGREGATO R VOCE 98 – FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	502,50
Previsione definitiva	502,50
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	

**FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	103.380,10
<b>Ammontare somme riscosse:</b>		<b>109.716,70</b>
a) in conto competenza	€	0,00
b) In partita di giro	€	93.466,51

c) in conto residui			
	<b>Totale</b>	€	306.563,31
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
d) in conto competenza			
e) In partita di giro	€	141.115,42	
f) in conto residui	€		
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	<b>Totale</b>	€	160.389,46
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
		€	141.417,26
- Residui attivi	€	185.445,66	
- Residui passivi	€	0,00	
<b>Avanzo (o disavanzo) dcomplessivo</b>		€	345.835,12

Note relative alla situazione amministrativa:

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio concorda con l'estratto conto della banca cassiera UBI BANCA SPA

#### STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali			
Materiali	43.619,12	4.841,89	48.461,01
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	43.619,12	4.841,89	48.461,01
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	
Crediti	101.436,81	84.008,85	185.445,66
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	
Disponibilità liquide	103.397,73	57.009,37	160.407,10
Totale disponibilità	204.834,54	141.018,22	345.852,76
<b>Deficit patrimoniale</b>			
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>248.453,66</b>	<b>145.860,11</b>	<b>394.313,77</b>
Passività			
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	
Residui passivi	0,00	0,00	
Totale Debiti	0,00	0,00	
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>248.453,66</b>	<b>145.860,11</b>	<b>394.313,77</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>248.453,66</b>	<b>145.860,11</b>	<b>394.313,77</b>

Note relative alla situazione patrimoniale

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	101..436,81	84.008,85	185.445,66	0,00	7.571,25	177.874,41	185.445,66
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	41.643,60	
02	Beni di consumo	19.571,54	
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	48.836,86	
04	Altre spese	12.610,18	
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	
06	Beni d'investimento	23.511,67	
07	Oneri finanziari	0,00	
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	
	Totale generale	146.173,85	

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n.01 del 26/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 114 del 30/11/2018.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{88.254,48}{287.591,11} = \mathbf{0,30}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{109.716,70}{287.591,11} = \mathbf{0,38}$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{287.591,11}{287.591,11} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{177.874,41}{287.591,11} = \mathbf{0,61}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{185.445,66} = \mathbf{0,00}$$

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{185.445,66}{355.401,36} = \mathbf{0,52}$$

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{125.159,64}{146.173,85} = \mathbf{0,09}$$

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.821,86}{146.173,85} = \mathbf{0,08}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{146.173,85} = 0,00$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = 1,00$$

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,}{146.173,85} = 0,00$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{146.173,85}{461} = 317,07$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{13.821,86}{461} = 29,98$$

### INDICATORE TEMPI MEDI DI PAGAMENTO ( ART 9 DPCM 22/09/2014)

Codice meccanografico	Anno scolastico	Anno finanziario	Indice	Valore	Data ultima modifica
MCIC80300A	201819	2018	I Trimestre	-21,90	29/03/2018 13:10:08
MCIC80300A	201819	2018	II Trimestre	-28,36	02/07/2018 08:37:57
MCIC80300A	201819	2018	III Trimestre	-26,57	29/09/2018 10:04:40
MCIC80300A	201819	2018	IV Trimestre	-24,80	27/12/2018 13:47:36
MCIC80300A	201819	2018	Annuale	-24,55	27/12/2018 13:48:08

### CONCLUSIONI

Dall'analisi dei numerosi indicatori sopraesposti, si evidenzia l'aspetto economico e finanziario attinente la gestione del conto dell'esercizio 2018.

Al di là dei suddetti elementi, dai quali comunque emerge la capacità dell'Istituto di acquisire risorse finanziarie e di impiego delle stesse per i fini istituzionali, non si può non sottolineare l'avvenuto raggiungimento degli obiettivi previsti nel Programma annuale e quindi nel P.T.O.F., promuovendo e rafforzando nei futuri licenziati le conoscenze di base, una preparazione per gli studi di maturità, e/o per il successivo inserimento nel mondo di lavoro.

Dal punto di vista finanziario, questi obiettivi si possono considerare raggiunti avendo ottenuto buoni risultati con costi contenuti; ciò è potuto avvenire grazie all'impegno ottimale delle risorse umane composte dal personale docente ed ATA la cui opera ha determinato la realizzazione e la migliore riuscita di numerosi progetti previsti nel P.T.O.F..

Si auspica che tale impegno sia nel futuro sempre maggiore e porti a risultati sempre migliori.

Per quanto sopra esposto, ritenendo che la gestione economica e finanziaria dell'esercizio 2018 sia stata corretta sotto il punto di vista della regolarità amministrativa e contabile ed in coerenza con il Programma annuale ed il P.T.O.F., si propone ai Revisori dei Conti ed al Consiglio d'Istituto l'approvazione del Conto Consuntivo 2018.

Caldarola, 18 Gennaio 2019

**IL DIRETTORE S.G.A.**

Dott. Roberto Broccolo

## **ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2018**

**II** Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

dichiarano:

x Che nell'esercizio finanziario 2018 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

x Che quest'istituto non è titolare di titoli.

X che tutti i pagamenti relativi a transazioni commerciali sono stati effettuati entro la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 231/2002,

x che il tempo medio dei pagamenti effettuati è -24,55 giorni lavorativi.

**IL DIRETTORE S.G.A.**

Dott. Roberto Broccolo

**LA DIRIGENTE**

Dott.ssa Fabiola Scagnetti



La Dirigente  
(Dott.ssa Fabiola Scagnetti)

*Fabiola Scagnetti*