



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

allegata al

CONTO CONSUNTIVO Esercizio Finanziario 2015

Dirigente

Dott.ssa Fabiola Scagnetti



La Dirigente
(Dott.ssa Fabiola Scagnetti)

Fabiola Scagnetti

Direttore S.G.A.

Dott. Roberto Broccolo



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

NORMATIVA

La presente relazione che accompagna il Conto Consuntivo dell'esercizio Finanziario 2015 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

DIMENSIONE E COMPLESSITÀ DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il conto consuntivo 2015 si riferisce all'esercizio finanziario che copre per 2/3 l'anno scolastico 2014/15 e per 1/3 l'anno scolastico 2015/2016

L'Istituto Comprensivo interessa il territorio di cinque Comuni: Caltanissetta, Belforte del Chienti, Camporotondo di Fiastone, 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

Il Piano dell'Offerta Formativa è stato strutturato secondo i seguenti **principi**:

La Scuola concorre allo sviluppo affettivo, cognitivo e sociale degli alunni promuovendone le potenzialità di relazione, autonomia, creatività ed apprendimento. Ispirandosi agli articoli 3, 30, 33 e 34 della Costituzione, ogni Istituzione Scolastica attraverso il P.O.F. si impegna a:

- 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;
- attivare interventi di miglioramento in relazione ai risultati dell'annuale valutazione degli apprendimenti condotta dall'Invalsi;
- ridurre la dispersione scolastica;
- promuovere l'educazione permanente.

Le scelte dell'Istituto

In riferimento alle linee d'indirizzo deliberate dal Consiglio di Istituto in data 04 Settembre 2014, il P.O.F. dell'Istituto Simone de Magistris si articola nei seguenti ambiti di progettazione:

- educativo: finalità di crescita e di sviluppo della persona;
- curricolare: costruzione di percorsi per l'attuazione delle Indicazioni nazionali attraverso scelte relative a contenuti, obiettivi formativi, metodologie, criteri di verifica e valutazione;
- di ampliamento dell'offerta formativa: progetti ed interazioni con il territorio in attuazione dell'autonomia scolastica;
- organizzativo: spazi, tempi, strutture ed impiego del personale.

A ciascun ambito corrispondono specifiche aree di attuazione di cui si delineano gli aspetti principali;

- Area delle relazioni: promuove concreti atteggiamenti di accoglienza nei confronti degli alunni e delle loro famiglie e la valorizzazione delle diversità.

- Area del progetto educativo: comprende la costruzione di percorsi di educazione, istruzione e formazione che garantiscano pari opportunità educative a ciascun alunno; previene l'abbandono scolastico attraverso controlli sistematici sulla regolarità della frequenza ed il corretto adempimento dell'obbligo.

- Area del curricolo: riguarda specifici interventi didattici adeguati ai diversi contesti (ordine di scuola, età dei soggetti coinvolti, alunni con bisogni educativi speciali, ecc.), rispondenti alla domanda delle famiglie e ai bisogni specifici degli alunni.

A partire dall'anno in corso l'Istituto, seguendo le indicazioni dei documenti nazionali, ha progettato un curricolo in verticale per garantire la massima continuità educativo-didattica tra i vari ordini di scuola.

- Area della qualità organizzativa: assicura il perseguimento di uno standard di qualità nelle prestazioni dei vari servizi anche attraverso l'aggiornamento e la formazione di tutto il personale scolastico, un'informazione completa e trasparente, la semplificazione delle procedure, un'organizzazione oraria flessibile.

Durante l'anno numerose sono state le iniziative di formazione e autoformazione per i docenti:

- "Aree ad alto rischio socio-educativo e a forte concentrazione di immigrati", con prova di verifica finale, organizzato dall'USR Marche: i materiali del corso sono stati assemblati e inviati ai componenti della commissione Bes e ai colleghi di sostegno;



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

- "Problematiche DSA e BES nella conduzione della classe: indicazioni psicopedagogiche e didattiche" e "Valutazione degli apprendimenti degli alunni BES" con relatore il dott. Suardi e organizzato dall'AIMC (Associazione Italiana Maestri Cattolici) – sezione di Tolentino rispettivamente presso l'I.C. "Don Bosco" e l'I.C. "Lucatelli";
- corsi di formazione della sezione AIDAI di Macerata con invio ai colleghi del relativo materiale;
- riunioni per chiarire le modalità di segnalazione dei Bes, e sui possibili interventi, presso l'UMEE di Macerata con la dott.ssa Zucchi. Durante l'anno si sono svolte delle ore di formazione per i docenti della Primaria sull'apprendimento cooperativo tenute dai proff. Stefano Cacciamani e Lisa Cingolani dell'Università di Macerata. Una fase successiva ha avuto come obiettivo la condivisione della sperimentazione dei progetti elaborati insieme ed il confronto sugli elementi emersi.
- Per quanto riguarda le iniziative promosse del CTI di Tolentino, di cui il nostro Istituto fa parte, ai fini del nostro impegno per l'inclusione, gli insegnanti hanno partecipato al corso di formazione "La didattica inclusiva: strategie per la personalizzazione e l'individualizzazione", tenuto dal Dott. Alessandro Suardi.
- Nell'ultimo mese di scuola i docenti della Primaria hanno seguito un corso di formazione sulla didattica della Musica a cura del prof. Tiberi.
- Le docenti della Scuola dell'Infanzia di Camporotondo e della Primaria di Belforte, durante il corso dell'anno, sono state impegnate presso l'Università di Macerata in una serie di incontri di formazione per tutor dei tirocinanti.
- Per la Secondaria di I grado gli incontri hanno riguardato la progettazione di dispositivi per l'apprendimento personalizzato e l'inclusione, la progettazione e ambienti di apprendimento digitali e le tecnologie digitali come supporto per la didattica. Il corso è stato tenuto dalle prof.sse Maila Pentucci, Lorella Giannandrea e Teresa Magnaterra.
- Infine i docenti, insieme a tutti coloro che hanno a che fare con la scuola (genitori, personale ATA, amministratori degli enti locali, associazioni educative ...), sono stati invitati a leggere il documento "La buona scuola" e a partecipare alla campagna di consultazione avviata da Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.
- Sicurezza; corsi di Formazione sulla organizzati dalla Scuola Polo (ITIS di San Severino Marche) per Addetti e Preposti e Corsi organizzati dall'Istituto in collaborazione con la CRI: Disostruzione delle vie aeree; Uso del Defibrillatore DAE.

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 la 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 e sponsor;
- L'azione di recupero e sostegno, esplicitazione di quel principio di pari opportunità e di diritto allo studio sancito dalla Costituzione, è stata realizzata, oltre che nella normale prassi scolastica, in particolari attività rivolte a tutti quegli alunni che hanno mostrato necessità di interventi e strategie personalizzate per raggiungere una accettabile formazione.

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. Tale collaborazione si è esplicitata in attività che 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, quest'anno l'offerta formativa si è arricchita, per il secondo anno, del progetto "Dialettiamoci Primavera", frutto di un unico tavolo di lavoro a cui hanno



partecipato l'Istituto Comprensivo, i 5 Comuni, la Comunità Montana dei Monti Azzurri, la Provincia di Macerata e la Compagnia Teatrale Fabiano Valenti.

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.

- **Commissione per l'attuazione delle Indicazioni Nazionali**

La Commissione si è riunita per discutere sul modello di certificazione delle competenze al termine del primo ciclo di istruzione proposto dal MIUR. Dopo aver analizzato le linee guida di tale documento, confrontato tra loro alcuni modelli di certificazione, al fine di individuare forme e contenuti agevoli ed efficaci per gli indicatori da utilizzare, i componenti della commissione e la Dirigente hanno concordato di attenersi al modello predisposto dal ministero. Le insegnanti delle classi quinte della Primaria si sono riunite per visionare il nuovo modello per la certificazione delle competenze per il passaggio alla scuola secondaria.

- **Progetto Rain 2**

Il progetto, nell'ambito delle *Misure di accompagnamento all'attuazione delle Indicazioni nazionali* (MIUR) è stato realizzato in collaborazione con l'Università di Macerata e si è avvalso dell'utilizzo della piattaforma online *Olat* per la formazione dei docenti. Nel corso dei quattro incontri sono state svolte attività laboratoriali per la costruzione di un curriculum verticale di Geo-Storia dalla Scuola dell'Infanzia fino agli Istituti superiori.

- **Continuità e Orientamento**

Il nostro Istituto anche quest'anno ha organizzato 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 anche inserite in altri progetti del POF (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 Terze Medie per facilitare e rendere più agevole l'ingresso nel nuovo ordine di scuola. Nel dettaglio, seguono gli interventi delle diverse scuole dell'Infanzia e della Primaria del nostro Istituto.

Gli alunni delle classi terze delle due sedi della Scuola Media di Belforte e di Caldarola hanno seguito lezioni di orientamento e informazione, sotto la guida delle insegnanti curricolari, finalizzate al raggiungimento di una maggiore consapevolezza delle loro capacità e delle loro aspettative per il futuro, alla conoscenza dei loro stili cognitivi, all'interpretazione dei loro interessi in una prospettiva di studio o di lavoro, infine all'effettuazione di una scelta più razionale e consapevole della Scuola Superiore. Nel mese di gennaio gli alunni hanno potuto confrontarsi direttamente con i Referenti per l'Orientamento delle Scuole Superiori del Territorio, che sono intervenuti alla giornata di "Scuola Aperta", realizzata nei locali delle Scuderie del Cardinale di Palazzo Pallotta, durante la quale hanno illustrato ai ragazzi le offerte formative e i vari Corsi di studi proposti dai loro Istituti. I docenti della Secondaria sono stati coinvolti in una serie di incontri con i docenti dell'I.I.S. "Filelfo" di Tolentino per dare avvio ad un curriculum verticale mirato ad una più concreta e fattiva continuità tra il I ciclo di istruzione e la Scuola superiore. Gli incontri, organizzati per ambiti e dipartimenti disciplinari, hanno avuto come tema conduttore l'individuazione di obiettivi comuni e dei prerequisiti che gli alunni in uscita dalla Secondaria di I grado devono possedere per l'ingresso alle Superiori.

- **Settimana culturale**

La Scuola secondaria di I grado ha realizzato per la prima volta la Settimana culturale, che si è tenuta dal 2 al 7 febbraio 2015, subito dopo la chiusura del I quadrimestre.

Si è trattato di una serie di attività ed esperienze di approfondimento e arricchimento dell'offerta didattica curricolare. Questa iniziativa ha suscitato un generale gradimento da parte dei ragazzi che hanno accolto con favore sia gli argomenti trattati sia le modalità con cui sono stati proposti.

FUNZIONE STRUMENTALE AREA 2 - INCLUSIONE

In particolare durante l'anno sono state svolte le seguenti attività:

- **Progetto di Supporto alla Didattica**

Realizzato in collaborazione con l'Ambito Territoriale XVI, indirizzato sia agli alunni Bes che



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

all'accoglienza e all'inserimento degli alunni stranieri attraverso diverse articolazioni come "Oltre le frontiere 5" e "Una scuola per tutti 5". Purtroppo nella Scuola Secondaria pochi alunni si sono avvalsi del recupero offerto in orario extrascolastico, il che spinge a una riflessione sulle possibili cause di questo tipo di assenteismo.

Migliore il risultato del monte ore utilizzato come supporto alla didattica in orario scolastico che ha visto coinvolti diversi docenti e particolarmente mirati gli interventi sia a livello di alunni e gruppi di alunni che di contenuti.

- **Supporto ai nuovi docenti** nel corso dell'anno sia per la documentazione da produrre che per la presentazione dei casi e la collaborazione in fatto di attività didattiche e strategie per l'inclusione.
- **Commissione Bes:**
 - è stata di nuovo brevemente illustrata la classificazione ICF, che sta ormai entrando nel vivo grazie all'arrivo di certificazioni redatte secondo le nuove indicazioni;
 - sono state discusse le problematiche incontrate nei vari ordini di scuola;
 - è stato analizzato e aggiornato il Piano Annuale per l'Inclusione per l'anno scolastico.
- **Corsi di formazione e incontri informativi:**
 - "Aree ad alto rischio socio-educativo e a forte concentrazione di immigrati", con prova di verifica finale, organizzato dall'USR Marche: i materiali del corso sono stati assemblati e inviati ai componenti della commissione Bes e ai colleghi di sostegno;
 - "Problematiche DSA e BES nella conduzione della classe: indicazioni psicopedagogiche e didattiche" e "Valutazione degli apprendimenti degli alunni BES" con relatore il dott. Suardi e organizzato dall'AIMC (Associazione Italiana Maestri Cattolici) – sezione di Tolentino rispettivamente presso l'I.C. "Don Bosco" e l'I.C. "Lucatelli";
 - Corsi di formazione della sezione AIDAI di Macerata con invio ai colleghi del relativo materiale;
 - riunioni per chiarire le modalità di segnalazione dei Bes, e sui possibili interventi, presso l'UMEE di Macerata con la dott.ssa Zucchi.

Oltre alle attività di screening, la psicologa Elaiza Moscatelli, al fine di analizzare le dinamiche di gruppo e facilitare successo scolastico e relazioni, ha tenuto incontri con gli alunni delle classi seconde della scuola secondaria di Caldarola e di Belforte. I suddetti incontri hanno avuto un esito positivo da vari punti di vista e si auspica possano essere ripetuti ed estesi ad altri gruppi classe in cui emergano problematiche comportamentali.

Proficua è stata la collaborazione con la segreteria per i rapporti e l'organizzazione degli incontri con gli operatori sanitari e i servizi socio-assistenziali.

All'interno del nucleo di auto-valutazione è stato analizzato l'aspetto dell'Inclusione e sono stati individuati e sintetizzati i punti di forza e di debolezza.

FUNZIONE STRUMENTALE AREA 3 – Scuola digitale

Tale Funzione ha coordinato le seguenti aree di intervento.

• **Coordinamento Commissione WEB**

Nell'Anno Scolastico 2014/2015, così come nel precedente A.S., tutti i docenti della Scuola Primaria e della Scuola Secondaria di 1° grado hanno utilizzato il registro elettronico Nuvola, elaborato dalla MEETING SRL, pertanto nel 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. Tutti i docenti hanno proceduto agevolmente all'inserimento di voti, argomenti delle lezioni, firma, assenze e giustificazioni, pertanto il Collegio Docenti Unitario in data 19 maggio 2015 ha approvato all'unanimità l'utilizzo del pacchetto Nuvola per le funzioni di documentazione dell'Esame di Stato.

L'Anno Scolastico 2014/2015 ha visto l'avvio del Piano Scuola Digitale, pertanto si è resa necessaria una continua formazione e autoformazione sull'utilizzo delle TIC nella didattica, in particolare per quanto riguarda l'uso dei tablet a scuola.

L'Istituto Comprensivo inoltre ha adottato le Google Apps for Education con l'obiettivo di ottimizzare, nel prossimo A.S., la circolazione delle informazioni interne e utilizzare la piattaforma anche per le attività didattiche. Ad ogni docente e al personale di segreteria è stata assegnata una casella postale nel dominio @iccaldarola.gov.it, tipicamente nella forma nome.cognome@iccaldarola.gov.it. Gradualmente il servizio,



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

con le opportune limitazioni, sarà esteso anche agli studenti. Attualmente le app che sono state oggetto di autoformazione e, in parte, di sperimentazione con gli alunni sono: Sites, Drive, Gruppi, Classroom.

- **Coordinamento delle attività di gestione delle aule e attrezzature multimediali**

L'Anno Scolastico 2014/2015 ha visto un ulteriore arricchimento delle attrezzature multimediali del nostro Istituto: 30 tablet destinati in parte alla Scuola Secondaria di 1° grado di Belforte e in parte alle pluriclassi della Scuola Primaria, computer e stampanti. Come lo scorso anno si è provveduto poi a un controllo dei computer già in uso e alla formattazione di quelli che presentavano maggiori problemi. Dato che 19 dei suddetti tablet sono stati dati in comodato d'uso agli alunni della classe IC della Scuola Secondaria di 1° grado di Belforte, si è provveduto a stilare un "Regolamento per l'uso dei Tablet a scuola", regolamento che sarà firmato dalla Dirigente Scolastica, dai genitori di ogni singolo alunno e dagli alunni stessi.

- **Sviluppo, arricchimento e aggiornamento del sito internet dell'Istituto**

Nel corso dell'Anno Scolastico, la Commissione Web ha inserito nel sito internet dell'Istituto gli articoli provenienti dai vari plessi e classi; prendendo sempre più dimestichezza con la struttura del sito, alcuni docenti si sono accorti della mancanza di una sezione dedicata alla raccolta dei materiali didattici e della necessità di migliorare l'archivio, in quanto allo stato attuale la consultazione degli articoli meno recenti risulta difficoltosa perché si perde la suddivisione in sezioni. Si propone pertanto un aggiornamento del sito in tal senso.

- **Diario Scolastico 2015/2016**

Nei mesi di aprile e maggio si è provveduto alla raccolta delle foto da inserire nel Diario Scolastico 2015/2016 e alla impaginazione delle pagine personalizzate dello stesso. Data la scelta fatta, in accordo con la Dirigente, di privilegiare la documentazione dei progetti attraverso le foto degli alunni in azione, anche per il prossimo Anno Scolastico si chiede ai docenti di fotografare i propri alunni, magari in piccoli gruppi, mentre svolgono attività significative, facendo attenzione al fatto che siano tutti visibili.

RISULTATI CONSEGUITI NELL'ATTUAZIONE DEI 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.

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, selezionato, per la loro valenza educativa e formativa per gli alunni, 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, sempre disponibili ad ascoltare le esigenze espresse, diffondendo e consolidando una reale integrazione tra il territorio e l'Istituzione scolastica.

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

Caldarola, 09 Gennaio 2016



La Dirigente
(Dott.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 2015 approvato dal Consiglio d’Istituto con delibera n.55 del 22/12/2014;
- 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 2015;
- Accertata la regolarità contabile e fiscale delle operazioni eseguite;
- Viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell’esercizio 2015;

PREDISPONE

la seguente relazione al conto consuntivo 2015



CONSIDERAZIONI DI CARATTERE GENERALE

“CONTO CONSUNTIVO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

PERIODO DAL 01.01.2015 AL 31.12.2015”.

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 2014 per il periodo dal 01.01.2015 al 31.12.2015, 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 2015 (dal 01.01.2015 al 31.12.2015) 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



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

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 POF 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 2015 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 oculatissime 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. l. n. 44/2001.



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDARELLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarella.it>

C.F. 83004430431

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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	5	7	149	24	125	149	0	21,28

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

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/segnalementi 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/segnalementi 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	2	1	3	49	0	32	17	49	2	0	16,34
Seconde	0	1	1	2	34	0	19	15	34	0	0	17,00
Terze	0	1	1	2	41	0	17	24	41	2	0	20,50
Quarte	0	1	1	2	38	0	16	22	38	2	0	19,00
Quinte	0	1	1	2	32	0	14	18	32	2	0	16,00
Pluriclassi	0	4	0	4	39	0	39		39		0	9,75
Totale	0	10	5	15	233	0	137	96	233	8	0	15,54
Prime	0	1	2	3	51		15	36	51	2	0	17,00
Seconde	0	0	2	2	43		0	43	43	3	0	21,50
Terze	0	0	2	2	41		0	41	41	4	0	20,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Totale	0	1	6	7	135	0	15	120	135	9	0	19,29

. 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. 56 unità, così suddivise:

Scuola dell'Infanzia n. 14

Scuola Primaria n. 25

Scuola Sec. I grado n. 17

Organico Potenziato 15/16

3 docenti scuola primaria + 1 docente A345 Scuola Secondaria I grado



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

La situazione del personale dirigente, docente e non docente (organico di fatto) alla data **del 15 marzo** si può così riassumere, come da prospetto dei Revisori dei Conti:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<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	51+2
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
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	0+2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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
TOTALE PERSONALE DOCENTE	63+2
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordiatore 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	15
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	21



IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

- Mod. H – Conto finanziario
- Mod. I – Rendiconto Prog/Att
- Mod. J – Sit. Amm/va def.
- Mod. K – Conto patrimonio
- Mod. L – Elenco residui
- Mod. M – Spese personale
- Mod. N – Riepilogo spese

ALLEGATI:

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 31/12/2015*”: 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 2015, 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;



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

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 2015;

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 31/12/2015 per facilitare l’analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d’Istituto il 22/12/2014 con provvedimento n. 55 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	83.311,07	Programmazione definitiva	78.310,856	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.000,22
Accertamenti	51.366,75	Impegni	56.419,69	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> - 5.052,94
competenza	51.366,75	competenza	56.419,69	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	320,10	26.891,38
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell’anno attivi/passivi</i> 0,00

(+)

(+)

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

(=)

(=)

Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 0,00
-----------------------	------	------------------------	------	---

Saldo cassa iniziale (c)

32.264,42

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

(a+b)

26.891,38



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	31.944,32	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	17.719,78	17.719,78	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	8.396,00	8.396,00	100,00%
Contributi da privati	25.244,90	25.244,90	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	6,07	6,07	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	83.311,07	51.366,75	
Disavanzo di competenza		5.052,94	
Totale a pareggio		56.419,69	

(*) 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 iniziale € 29.764,70

Variazioni in corso d'anno € 2.179,62

Previsione definitiva € 31.944,32

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,00

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 iniziale € 4.256,00

Variazioni in corso d'anno € 5.757,08

Previsione definitiva € 10.013,08



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

Somme accertate	€	10.013,08	
Riscosso	€	10.013,08	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti non vincolati			
Previsione iniziale	€	7.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	206,70	
Previsione definitiva	€	7.706,70	
Somme accertate	€	7.706,70	
Riscosso	€	7.706,70	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Annotazioni: Progetto Centri Digitali SALDO

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:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti 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 04 – Comune 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:

Annotazioni:



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	5.424,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.592,00
Previsione definitiva	€	8.016,00
Somme accertate	€	8.016,00
Riscosso	€	8.016,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	380,00
Previsione definitiva	€	380,00
Somme accertate	€	380,00
Riscosso	€	380,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Annotazioni: premio ATO

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.814,10
Previsione definitiva	€	7.814,10
Somme accertate	€	7.814,10
Riscosso	€	7.814,10
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo volontario alunni € 7.814,10

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.054,50
Previsione definitiva	€	15.054,50
Somme accertate	€	15.054,50
Riscosso	€	15.054,50
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 iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2000,00
Previsione definitiva	€	2.000,00



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

Somme accertate	€	2.000,00	
Riscosso	€	2.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Annotazioni: SPONSOR /ELARGIZIONI LIBERALI PRIVATI

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	200,00	
Variazioni in corso d'anno	€	176,30	
Previsione definitiva	€	376,30	
Somme accertate	€	376,30	
Riscosso	€	376,30	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	6,07	
Previsione definitiva	€	6,07	
Somme accertate	€	6,07	
Riscosso	€	6,07	
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	59.907,95	38.961,79	65,04%
Progetti	18.190,10	17.457,90	95,98%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	212,80	0,00	-
Totale spese	78.310,85	56.419,69	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		56.419,69	

(*) 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.



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

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.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	12.880,00	
Variazioni in corso d'anno	€	10.134,57	
Previsione definitiva	€	23.014,57	
Somme impegnate	€	14.705,61	
Pagato	€	14.705,61	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	8.308,96	

Aggregato A voce 01 – Funzionamento amministrativo Generale			
Previsione iniziale			12.880,00
Variazioni in corso d'anno			10.134,57
Previsione definitiva (a)			23.014,57
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Beni di consumo	12.799,94	5.004,20	
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.113,10	6.901,10	
Altre spese	2.475,68	2.175,66	
Oneri Finanziari	625,85	624,65	
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	
Totale spese	23.014,57	14.705,61	63,90 %

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	10.877,92	
Variazioni in corso d'anno	€	8.390,80	
Previsione definitiva	€	19.268,72	
Somme impegnate	€	7.854,53	
Pagato	€	7.854,53	
Rimasto da pagare	€	00,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	11.414,19	

Aggregato A voce 02 – Funzionamento didattico Generale	
Previsione iniziale	10.877,92
Variazioni in corso d'anno	8.390,80
Previsione definitiva (a)	19.268,72
Riepilogo spese	Competenza



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	0,00	500,00	
Beni di consumo	14.657,12	4.008,90	
Prestazioni di servizi da terzi	3.157,00	2.391,03	
Altre spese	1.454,60	1.454,60	
Totale spese	19.268,72	7.854,53	49,49%

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 308,66

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 308,66

Somme impegnate € 169,57

Pagato € 169,57

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 139,09

Aggregato A voce 03 – Spese di personale			
Previsione iniziale			308,66
Variazioni in corso d'anno			0,00
Previsione definitiva (a)			308,66
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	308,66	169,57	
Acquisto di Servizi ed utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	
Totale spese	308,66	169,57	55,06%

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 17.316,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 17.316,00

Somme impegnate € 16.232,08

Pagato € 16.232,08

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 1.083,92

Aggregato A voce 04 – Spese d'investimento	
Previsione iniziale	17.316,00
Variazioni in corso d'anno	0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarella.it>

C.F. 83004430431

Previsione definitiva (a)			17.316,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Altre Spese	2.927,09	2.927,09	
Beni d'investimento	14.388,91	13.304,99	
Totale spese	17.316,00	16.232,08	93,74%

Le spese sono relative al progetto Centri Digitali di montagna

Progetti - P01 – AMBIENTE E SALUTE E TERRITORIO

Previsione iniziale € 50,00

Variazioni in corso d'anno € 750,00

Previsione definitiva € 800,00

Somme impegnate € 754,90

Pagato € 754,90

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 45,10

Progetto 01 – Ambiente e salute			
Previsione iniziale			50,00
Variazioni in corso d'anno			750,00
Previsione definitiva (a)			800,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	754,90	754,90	
Beni di consumo	45,10	0,00	
Totale spese del progetto	800,00	754,90	94,37%

Progetti – P02 – LABORATORIO TEATRALE E POTENZIAMENTO MUSICALE

Previsione iniziale € 50,00

Variazioni in corso d'anno € 1.400,00

Previsione definitiva € 1.450,00

Somme impegnate € 1.421,00

Pagato € 1.421,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € **29,00**

Progetto 02 – Laboratorio Teatrale e potenziamento Musicale			
Previsione iniziale			50,00
Variazioni in corso d'anno			1.400,00
Previsione definitiva (a)			1.450,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

Personale	1.421,00	1.421,00	
Beni di consumo	29,00	0,00	
Totale spese del progetto	1.450,00	1.421,00	98,00%

Progetti – P03 – SUPPORTO ALLA DIDATTICA'

Previsione iniziale	€	50,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	50,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	50,00	

Progetto 03 – Supporto alla Didattica			
Previsione iniziale			50,00
Variazioni in corso d'anno			0,00
Previsione definitiva (a)			50,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	0,00	0,00	
Beni di consumo	50,00	0,00	
Totale spese del progetto	50,00	0,00	0%

Progetti – P04 – POTENZIAMENTO ATTIVITA' MOTORIE

Previsione iniziale	€	50,00	
Variazioni in corso d'anno	€	50,00	
Previsione definitiva	€	100,00	
Somme impegnate	€	100,00	
Pagato	€	100,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetto 04 – Potenziamento attività motorie			
Previsione iniziale			50,00
Variazioni in corso d'anno			50,00
Previsione definitiva (a)			100,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Altre spese	100,00	100,00	
Totale spese del progetto	100,00	100,00	100 %

Progetti – P05 – FORMAZIONE E SICUREZZA

Previsione iniziale	€	1.789,46	
---------------------	---	----------	--



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.130,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	2.919,46	
<i>Somme impegnate</i>	€	2.842,00	
<i>Pagato</i>	€	2.842,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	77,46	

Progetto 05 – Formazione e Sicurezza			
<i>Previsione iniziale</i>			1.789,46
	<i>Variazioni in corso d'anno</i>		1.130,00
	<i>Previsione definitiva (a)</i>		2.919,46
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	1.030,00	1.000,00	
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.589,46	1.542,00	
Altre spese	300,00	300,00	
Totale spese del progetto	2.919,46	2.842,00	97,35%

Progetti – P06 - GITE

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.559,64	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	9.311,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	12.870,64	
<i>Somme impegnate</i>	€	12.340,00	
<i>Pagato</i>	€	12.340,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	530,644	

Progetto 06 – Gite			
<i>Previsione iniziale</i>			3.559,64
	<i>Variazioni in corso d'anno</i>		9.311,00
	<i>Previsione definitiva (a)</i>		12.870,64
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.782,46	12.251,82	
Altre spese	88,18	88,18	
Totale spese del progetto	12.870,64	12.340,00	95,88 %

AGGREGATO R VOCE 98 – FONDO DI RISERVA	
<i>Previsione iniziale</i>	212,80
<i>Variazione in corso d'anno</i>	
<i>Previsione definitiva</i>	212,80



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it
C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it
tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>
C.F. 83004430431

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 32.264,42

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza		51.366,75	
b) In partita di giro	€	500,00	
c) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		51.866,75

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

d) in conto competenza		56419,69	
e) In partita di giro	€	500,00	
f) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		57.239,79

Fondo di cassa a fine esercizio € 26.891,38

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	0,00
- Residui passivi	€	0,00

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € -5.052,94

Note relative alla situazione amministrativa:

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio concorda con l'estratto conto della banca cassiera Banca delle Marche S.p.a Agenzia di Caldarola.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	
Materiali	46.879,30	-1.369,02	45.510,28
Finanziarie	0,00	0,00	
Totale immobilizzazioni	46.879,30	-1.369,02	45.510,28
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	32.281,96	-5.373,01	26.908,95
Totale disponibilità	32.281,96	-5.373,01	26.908,95
Deficit patrimoniale		0,00	
TOTALE ATTIVO	79.161,26	-6.742,03	72.419,23
Passività		Variazioni	
DEBITI			



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

A lungo termine		0,00	
Residui passivi	320,10	-320,10	0,00
Totale Debiti	320,10	-320,10	0,00
Consistenza patrimoniale	78.841,16	-6.421,93	
TOTALE PASSIVO	79.161,26	-6.742,03	72.419,23
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	0,005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	320,10	0,00	0,00	320,10	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 riportando 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	3.345,47	5,93%
02	Beni di consumo	9.013,10	15,98%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.085,95	40,91%
04	Altre spese	7.045,53	12,49%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	13.304,99	23,58%
07	Oneri finanziari	624,65	1,11%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	%
	Totale generale	56.419,69	%

**MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 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 14/01/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 33 del 03/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{17.719,78}{51.366,75} = \mathbf{0,34}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{33.646,97}{51.366,75} = \mathbf{0,65}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{51.366,75}{51.366,75} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{51.366,75} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

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

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{0,00}{51.366,75} = \mathbf{0,00}$$

**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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{25.312,43}{56.419,69} = \mathbf{0,45}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{14.705,61}{56.419,69} = \mathbf{0,26}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{56.419,69} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{320,100}{320,10} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,}{56.419,69} = \mathbf{0,00}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{56.419,69}{519} = \mathbf{108,71}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{14.705,61}{519} = \mathbf{28,33}$$

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

Importo per giorni Pagamento -1.229.382,26 = **-24,83**

Importo Fatture Pagate 49.518,90



ISTITUTO COMPRENSIVO *Simone De Magistris*

Viale Umberto I, 2 – 62020 CALDAROLA (MC)

e-mail: mcic80300a@istruzione.it

C.Min. MCIC80300A

PEC: mcic80300a@pec.istruzione.it

tel. e fax 0733/905125

<http://www.iccaldarola.it>

C.F. 83004430431

CONCLUSIONI

Dall'analisi dei numerosi indicatori sopraesposti, si evidenzia l'aspetto economico e finanziario attinente la gestione del conto dell'esercizio 2015.

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.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.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 2015 sia stata corretta sotto il punto di vista della regolarità amministrativa e contabile ed in coerenza con il Programma annuale ed il P.O.F., si propone ai Revisori dei Conti ed al Consiglio d'Istituto l'approvazione del Conto Consuntivo 2015.

Caldarola, 09 Gennaio 2016

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott. Roberto Broccolo

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2015

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano:

x Che nell'esercizio finanziario 2015 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 -24,83 giorni lavorativi.

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott. Roberto Broccolo

LA DIRIGENTE

Dott.ssa Fabiola Scagnetti



La Dirigente
(Dott.ssa Fabiola Scagnetti)

Fabiola Scagnetti