



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. CAFFARO"
Scuola dell'infanzia – Scuola primaria e scuola secondaria di primo grado
Via C. Bollea,3 - 10060 BRICHERASIO (TO)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2015

Redatta dal Dirigente Scolastico

in conformità dell'art. 18, comma 5, del D.I. 01/02/2001, n.44

PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo del Programma Annuale per il 2015 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del DI 44/2001.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'e.f. 2015, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2015 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

Nel corso dell'esercizio 2015 si è ulteriormente consolidata, la tendenza ad una minore disponibilità di fondi a favore delle scuole.

E' stato dunque necessario proseguire nella politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

In varie occasioni ed in più sedi (Consiglio di Istituto, staff di presidenza, collegio dei docenti, consigli di classe, gruppi di lavoro), è stata ribadita la necessità di razionalizzare e limitare il numero di iniziative extrascolastiche, che rischiano di non avere più adeguata copertura finanziaria.

L'esercizio finanziario 2015 ha visto comunque la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

La formulazione del **Programma Annuale** organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.O.F.:

- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti, delle aule e dei laboratori;
- Permettere la pratica generalizzata dalla scuola dell'infanzia alla terza classe della sec. 1° grado dell'informatica in laboratori;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con il Territorio;
- Ricercare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- Favorire l'inclusione degli alunni, nel più ampio senso del termine.

La disponibilità degli Enti Locali, le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti, la preparazione dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti soddisfacenti, ma ancora migliorabili.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- È stato necessario tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola;
- Sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- Sono stati utilizzati protocolli di accoglienza e procedure per gli alunni BES;
- Il Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo Caffaro di Bricherasio si compone di :

- Scuola dell'infanzia di Bibiana
- Scuola dell'infanzia di Campiglione Fenile
- Scuola dell'infanzia di Bricherasio
- Scuola Primaria di Bibiana
- Scuola Primaria di Bricherasio
- Scuola Primaria di Campiglione Fenile
- Scuola Secondaria di primo grado di Bibiana
- Scuola Secondaria di primo grado di Bricherasio

Popolazione Scolastica

Plesso	Anno scolastico 2014/15		Anno scolastico 2015/16	
	Classi	Alunni	Classi	Alunni
Infanzia Bibiana	1	29	1	29
Infanzia Campiglione F.	2	50	2	46
Infanzia Bricherasio	/	/	3	74
Primaria Bibiana	8	146	8	154
Primaria Bricherasio	10	192	10	189
Primaria Campiglione F.	4(di cui 1 pluriclasse)	76	4(di cui 1 pluriclasse)	73
Secondaria I grado Bibiana	5	104	5	89
Secondaria I grado Bricherasio	7	137	8	163
Totale	37	734	41	817

Personale dipendente in organico di fatto

	Anno scolastico 2014/15	Anno scolastico 2015/16
Dirigente scolastico	1	1
Docenti	84	91
DSGA	1	1
Assistenti amministrativi	4	5
Collaboratori scolastici	15	18
Totale	105	116

Nella scuola primaria operano 14 classi a tempo pieno (40 ore) 1 classe a 30 ore e 7 classi a 27 ore
 Nella scuola Secondaria operano 3 classi a tempo prolungato (36 ore) e 10 a tempo normale (30 ore)

PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il piano dell'offerta formativa definisce i seguenti obiettivi generali:

- facilitare l'inserimento dell'alunno, favorire le relazioni interpersonali e lo "stare bene a scuola"
- valorizzare le differenze culturali e linguistiche come possibilità di reciproco arricchimento
- favorire l'integrazione degli alunni con Bisogni educativi speciali;

- rispettare l'unità psico-fisica del bambino-ragazzo per uno sviluppo integrale e armonico della persona
- migliorare l'autostima attraverso la valorizzazione delle esperienze e delle abilità individuali
- sviluppare la capacità di imparare ad imparare, a fare, a creare, ad acquisire conoscenze
- costruire percorsi formativi in continuità (infanzia – primaria – sec. 1° grado)
- favorire la sperimentazione didattica
- portare gli allievi verso comportamenti positivi e prevenire situazioni di disagio, di disinteresse, di devianza
- sviluppare tutte le capacità e potenzialità per orientarsi nel mondo e dare significato alle scelte personali
- promuovere percorsi formativi individualizzati
- innalzare il livello delle competenze in uscita
- rendere possibile l'accesso ai nuovi linguaggi e alle nuove tecnologie
- adottare comportamenti responsabili in ordine al benessere psicofisico e alla salute
- adottare comportamenti responsabili in ordine alla sicurezza ed alla tutela ambientale
- promuovere la cultura della sicurezza

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

E' inoltre proseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, migliorare la strumentazione informatica e potenziando la formazione in tema di sicurezza, prevenzione e benessere.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

- Opportune strategie di insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento.
- Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze
- Utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica
- Articolazione flessibile della classe mediante la attivazione lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extra scolastiche.
- Effettuazione di viaggi e visite di istruzione, attività laboratoriali, uscite sul territorio inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi.
- Sviluppo del linguaggio verbale come veicolo privilegiato e dei linguaggi non verbali diversificando il loro uso per fondare concetti, produrre conoscenze, sviluppare abilità.
- Conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali.
- Realizzazione di attività di integrazione dell'handicap e degli alunni svantaggiati.
- Programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale esperto.
- Progettazione di percorsi orientativi.
- Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse.
- Progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma approvato prevedeva la seguente situazione:

Aggr.	Voce	Entrate	Importi
01		Avanzo di Amministrazione Presunto	
	01	Non vincolato	10.690,04
	02	Vincolato	43.725,40
02		Finanziamento dello Stato	
	01	Dotazione ordinaria	4.933,33
	04	Altri finanziamenti vincolati	
03		Finanziamenti della Regione	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti Locali	
	03	Provincia Vincolati	
	04	Comune non vincolati	11.707,00
	05	Comune vincolati	9.012,00
05		Contributi da Privati	
	02	Famiglie vincolati	24.780,00
	04	Altri vincolati	
07		Altre Entrate	
		Interessi	3,20
		Totale entrate	104.850,97
		SPESE	
A		Attività	
	A01	Funzionamento amm.vo generale	27.116,11
	A02	Funzionamento didattico generale	2.195,25
	A03	Spese di personale	15.397,09
	A04	Spese di investimento	
P		Progetti	
	01	Formazione e aggiornamento	1.845,52
	02	Educazione alla salute – agio – alimentaz.	1.970,89
	03	Visite e viaggi di istruzione	8.937,27
	04	Diritto allo studio	
	05	Attività sportiva	7.687,72
	06	Progetto lingue comunitarie	500,00
	07	Progetto Multiespressività	5.244,04
	09	Multimedialità e didattica – ECDL	11.943,59
	10	Disagio ed integrazione	1.481,20
	11	Inserimento alunni stranieri	
	12	Intercultura e solidarietà	1.271,42
	13	Sicurezza stradale	35,33
	14	Progetto Regionale Ti M.u.O.v.i	1.021,17
R		Fondo di riserva	39,33
		Totale spese	86.685,93
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	18.165,04
		Totale a pareggio	104.850,97

ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA 2015

Il Programma 2015 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera in data 11/2/2015. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto su proposta del Dirigente Scolastico e variazioni del Programma conseguenti ad entrate finalizzate.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2015. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
11.622,12	11.622,12	11.337,07	285,05

Aggr. 03 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (Regione)

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
2.750,00	2.750,00	2.750,00	//

Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
25.247,25	25.247,25	22.427,25	2.820,00

Aggr. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
39.731,55	39.731,55	38.771,55	960,00

In sede di approvazione del Programma 2015 erano state previste entrate finalizzate alle visite guidate e al pagamento della quota assicurativa.

Aggr. 07 – ALTRE ENTRATE

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
4,02	4,02	4,02	//

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'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 tipologia di spesa.

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2015, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

Aggr. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
33.841,05	32.659,11	30.430,99	2.228,12	1.181,94

Sono state impegnate nell'aggregato A 01 le seguenti spese:

- Cancelleria
- Registri e modulistica d'ufficio
- Riviste e abbonamenti
- Materiale di pulizia
- Materiale sanitario
- Manutenzione attrezzature didattiche e d'ufficio
- Spese postali
- Assicurazioni
- Spese Revisori dei conti
- Sicurezza

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

Aggr. 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
3.854,79	849,90	849,90		3.004,89

Acquisti di beni e servizi relativi a :

- Cancelleria
- Materiali di consumo per le classi e per le attività di laboratorio
- Sussidi didattici di modesta entità/ materiale audiovisivo
- Testi didattici e testi di narrativa per le biblioteche di classe
- Tutto il materiale didattico che non rientra nei progetti

Si è cercato di evadere con tempestività le richieste finalizzate al buon funzionamento della attività scolastica. Una parte degli acquisti per materiale di consumo, per la gestione dei laboratori e per il funzionamento delle aule informatiche rientrano nelle spese previste da specifici progetti.

Aggr. 03 – SPESE DI PERSONALE

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
18.545,34	6.472,97	6.472,97	//	12.072,37

Sono state impegnate nell'aggr. 03 le seguenti spese:

- Assistenza mensa
 - Pulizia palestra

Permane una cospicua economia dell'E.F. 2012 per le supplenze brevi (maggiore finanziamento rispetto al fabbisogno), non utilizzata in attesa di ricevere disposizioni al riguardo da parte del MIUR.

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
59.324,83	45.970,31	44.579,31	1.391,00	13.354,52

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è evidenziata nel prospetto relativo ai singoli progetti.

In fase di gestione e assestamento del Programma si è proceduto a modificare, gli importi delle spese previste per la realizzazione dei progetti.

Progetto	Previsione	Somme pagate	Somme da pagare	Differenza
Formazione P01	1.845,52	1.776,32		69,20
Agio P02	1.970,89	1.531,00		439,89
Viaggi Istr. P03	19.719,17	14.470,15	894,00	5.249,02
Diritto Studio P4	250,00			250,00
Sport P05	7.490,72	5.253,92		2.236,80
Lingue comun.P6	818,00	818,00		//
Multiespress.P07	10.202,69	8.584,58	497,00	1.618,11
ECDL P09	13.280,59	11.893,42		1.387,17
Dis. e integ.P10	1.419,33	1.042,62		376,71
Intercultura P12	1.271,42	//		1.271,42
Sicur.strad. P13	35,33			35,33
TI MUOVI P14	1.021,17	600,30		420,87

R - FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
39,33	39,33

Z – DA PROGRAMMARE

Programmazione definitiva	Economie
18.165,04	18.165,04

In questo aggregato sono state inserite le somme accantonate, come da disposizioni ministeriali, al fine di non utilizzare risorse provenienti dall'avanzo di amministrazione e derivanti da residui attivi difficilmente esigibili. Sono stati pertanto considerati i crediti dell'istituto nei confronti del MIUR per il finanziamento di Supplenze Brevi, Fondo Istituto, Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici, Indennità Funzioni Superiori risalenti agli anni 2007 e 2008; per tali compensi, anticipati dalla scuola con la propria disponibilità finanziaria, non sono stati erogati i previsti finanziamenti ministeriali.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n. 44.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2015 prevedeva che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.O.F.

Il Dirigente scolastico pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.O.F. con risorse sempre più limitate riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti. Si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo, malgrado i pochi mezzi economici a disposizione, a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre un buon livello della proposta formativa. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2015 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di €. 500,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere

5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è l'Unicredit.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla normativa vigente.
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2015, viene trasmessa al Consiglio d'Istituto.

Bricherasio, 15 marzo 2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Roberto Beccaria