



ISTITUTO COMPRENSIVO PESCARA 9

Via di Sotto, 56 – 65125 – Pescara (PE)

Tel. 085 413255 - Fax 085 4154991

Codice fiscale 91116960682

e-mail: PEIC83700V@istruzione.it Posta certificata: - PEIC83700V@pec.istruzione.it

Codice Scuola PEIC83700V e-mail: Sito web www.ic9pescara.gov.it



RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2016 è stato predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi, conformemente a quanto disposto dal comma 5 dell'art. 18 del D. I. n. 44 del 01/02/2001 e consegnato al Dirigente scolastico con nota prot. n. 1935/C14b del 06/03/2017, completo di tutti i documenti previsti. Il Consuntivo è costituito da due parti fondamentali:

- **il Conto finanziario (mod. H)**, che comprende, in relazione all'aggregazione, rispettivamente, delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale di previsione, le variazioni in aumento o in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio, le previsioni definitive, le somme accertate e riscosse, i residui attivi, le somme impegnate nell'esercizio, le somme pagate e i residui passivi. Il confronto del totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia inoltre lo stato di attuazione del bilancio di competenza dell'esercizio 2016;
- **il Conto del patrimonio (mod. K)**, che espone la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, le relative variazioni e il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il Dirigente scolastico e il DSGA, nell'ambito delle rispettive competenze, si sono prefissi di:

- rilevare e soddisfare i bisogni dell'utenza interna ed esterna e del territorio in generale, compatibilmente con i vincoli esistenti;
- commisurare le spese alle entrate, evitando di contrarre impegni per i quali non esistevano i corrispondenti mezzi finanziari rispettando il vincolo per i flussi di cassa di cui al D.M. N.93 del 1999;
- promuovere interventi per assicurare la qualità dei processi formativi in sinergia con le risorse del territorio nel rispetto sia della libertà d'insegnamento (intesa come libertà progettuale tesa ai fini istituzionali) sia del diritto all'apprendimento degli alunni;
- gestire l'attività in coerenza con gli obiettivi del PTOF organizzando le risorse secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

Ai due modelli del conto consuntivo sono allegati:

1. il rendiconto dei singoli progetti/ attività (entrate e spese mod. I): rappresentazione contabile di ogni singolo progetto/attività. In esso sono riportate per competenza e residui tutte le operazioni di accertamento/impegno, di riscossione/pagamento e di residui da riscuotere e da pagare riferiti al singolo progetto/attività;
2. la situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2016: consistenza del fondo cassa all'inizio dell'esercizio; le somme rimosse e quelle pagate, tanto in c/competenza quanto in c/residui; il fondo cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo di amministrazione;
3. l'elenco dei residui attivi e passivi (mod. L): riscossioni e pagamenti ancora da effettuare alla chiusura dell'esercizio con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
4. il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (mod M): riepilogo dei dati relativi alla consistenza complessiva delle spese per il personale ivi compresi i contratti d'opera stipulati, l'entità del compenso erogato e dei correlati contributi;
5. il riepilogo per tipologia di spesa (mod N): sintesi delle spese sostenute, raggruppate per destinazione e classificate secondo il piano dei conti ministeriale;
6. l'estratto conto dell'istituto di credito cassiere – Banca Popolare di Bari (ex CARIFE) di Pescara;
7. l'estratto conto della Banca d'Italia T.U. di Pescara.
8. l'estratto conto delle poste italiane.

DATI STRUTTURALI DELL' ISTITUZIONE SCOLASTICA AL 15 MARZO 2017

Popolazione Scolastica

PLESSO	CLASSI /SEZ.	TEMPO NORM.	TEMPO PROLUN.	ALUNNI
Infanzia “ Colle Scorrano “	3	//	3	80
Infanzia “Colle Innamorati “	8	//	8	183
Primaria “ Colli “	7	7	//	133
Primaria “ Bosco “	23	15	8	535
Secondaria I° “ Virgilio “	22	19	3	488
<i>Totale complessivo</i>	63	41	22	1.419

Personale dipendente in organico di fatto (escluso quello titolare in altre scuole)

<i>Tipologia personale</i>	<i>Consistenza</i>	<i>Tempo Indeterminato</i>	<i>Altra tipologia</i>
Dirigente Scolastico	1	1	//
Docenti	143	130	13 (fino al 30.06.2017)
D.S.G.A.	1	1	
Assistenti Amministrativi	6	6	//
Collaboratori Scolastici	19	13	5 (fino al 31.08.2015) 1 (fino al 30.06.2015)
<i>Totale complessivo</i>	170	151	19

PIANO DELL' OFFERTA FORMATIVA

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 portatori di handicap
- rispettare l'unità psico-fisica del bambino-ragazzo per uno sviluppo integrale ed armonico della persona
- migliorare l'autostima attraverso la valorizzazione delle esperienze e delle abilità individuali
- costruire percorsi formativi in continuità (Infanzia – Primaria – Sec. I grado)
- favorire la sperimentazione didattica
- portare gli allievi verso comportamenti positivi e prevenire situazioni di disagio e di disinteresse
- sviluppare tutte le capacità e potenzialità per orientarsi nel mondo e dare significato alle scelte personali
- promuovere percorsi formativi individualizzati
- rendere possibile l'accesso ai nuovi linguaggi e alle nuove tecnologie
- adottare comportamenti responsabili in ordine alla sicurezza ed alla tutela ambientale
- promuovere la cultura della sicurezza

Gli interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi sono stati i seguenti:

- opportune strategie d'insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento
- individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze
- utilizzo dei criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali
- articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori ed attività extrascolastiche
- 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, potenziamento dello studio delle lingue straniere
- realizzazione delle attività d'integrazione dell'handicap e degli alunni svantaggiati
- progettazione di percorsi orientativi
- programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale esperto
- attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre Istituzioni Scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse
- partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale A.T.A.

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' stata perseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola attraverso la realizzazione di progetti in continuità ed attività didattiche in comune.

RELAZIONE TECNICO CONTABILE DEL DSGA

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2016 è stato compilato conformemente alle disposizioni dettate dal D.M.1° febbraio 2001 n.44 e, completo di tutta la documentazione prevista dalla normativa vigente in materia, verrà sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto per l'approvazione dopo il parere dei revisori dei conti.

CONTO FINANZIARIO: RIEPILOGO ENTRATE

Aggr	Descrizione	Programmazione definitiva	Somma accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze
		a	b	c	d	e=a-b
01	Avanzo di amministrazione	111.608,43	//	//	//	111.608,43
02	Finanziamenti dello stato	37.391,04	37.391,04	29.891,04	7.500,00	0,00
03	Finanziamenti da Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Finanziamenti da Enti Locali	5.121,80	5.121,80	3.423,28	1.698,52	0,00
05	Contributi da privati	81.265,62	81.265,62	81.265,62	0,00	0,00
06	Proventi da gestioni economiche	//	//	//	//	//
07	Altre entrate	36,50	36,50	36,50	0,00	0,00
08	Mutui	//	//	//	//	//
	Totale entrate	235.423,39	123.814,96	114.616,44	9.198,52	11.608,43
	Disavanzo di competenza		24.313,73			
	Totale pareggio		148.128,69			

Si analizzano le entrate più dettagliatamente:

- Voce 2.1. Dotazione ordinaria: Previsione iniziale € 18.414,19 – accertati € 29.365,77 - riscossi € 29.365,77 – rimasti da riscuotere € 0,00: fondi funzionamento amm.vo e didattico, sussidi alunni h.
- Voce 2.3. Altri finanziamenti non vincolati Previsione iniziale € 0,00 – accertati € 525,27 – riscossi € 525,27: fondi DL 104/2013- 2014 ART. 8 C1 percorsi orientamento;
- Voce 2.4. Altri finanziamenti vincolati Previsione iniziale € 7.500,00 – accertati € 7.500,00 – riscossi € 0,00- rimasti da riscuotere € 7.500,00: fondi FESR PON 2014/2020 –assegnazione per ampliamento reti lan-wlan 8nota miur AOODGA/30611 del 23/12/2015);
- Voce 4.5 Comune vincolati: Previsione iniziale € 0,00 - accertati € 3.079,80 - riscossi € 1.381,28 rimasti da riscuotere € 1.698,52: funzioni miste, piccola manutenzione e spese economali ;
- Voce 4.6 – Altre Istituzioni: Previsione iniziale € 150,00 – accertati € 2.042,00 – ricossi € 2042,00 – rimasti da riscuotere € 0,00. Fondi università di L'Aquila per tirocini scuole TFA – natura società agricola, assegnazione per distribuzione assistita convenzione FSN a.s. 2015/16;
- Voce 5.1. Famiglie non vincolati: Previsione iniziale € 10.000,00 – accertati € 25.185,20 – riscossi € 25.185,20 – rimasti da riscuotere 0,00 - quale contributo volontario per copertura assicurativa, piccoli sussidi didattici e tecnologici;

- Voce 5.2. Famiglie vincolati: Previsione iniziale € 106.800,00 - accertati € 55.820,92 - riscossi € 55.820,92 - rimasti da riscuotere € 0,00 - quale versamento quote per uscite didattiche, corso sci, aerodance, servizio pre-post scuola e doposcuola, contributi potenziamento lingua inglese e Trinity, concerto di Natale.
- Voce 5.3. Altri non vincolati: Previsione iniziale € 0,00 - accertati € 79,50 - riscossi € 79,50 rimasti da riscuotere € 0,00 - quale versamento quote per assicurazione personale ATA;
- Voce 5.4. Altri vincolati: Previsione iniziale € 0,00 - accertati € 180,00 - riscossi € 180,00- rimasti da riscuotere € 0,00, quale versamento erroneo per utilizzo auditorium Cerulli;
- Voce 7.1 Interessi: Previsione iniziale € 36,50 – accertati € 36,50 - riscossi € 36,50- rimasti da riscuotere € 0,00- per gli interessi attivi maturati sul c/c della tesoreria dello stato e competenze bancoposta..

Per tutte le somme non previste nel P.A. 2016, sono state fatte le relative variazioni.

Aggr. 99 - PARTITE DI GIRO

Voce 1 Reintegro anticipo al DSGA

La somma, anticipata al DSGA a seguito di delibera del Consiglio di Istituto, è stata reintegrata. Il fondo delle minute spese, così come recita l'art. 5, comma 1, del D.I. n. 44/2001, quale partita di giro costituisce, al tempo stesso, un debito e un credito per l'istituzione scolastica per cui non incide sulle risultanze economiche del bilancio.

Infatti il totale delle somme riscosse come anche il totale delle somme pagate nell'esercizio 2016 non comprende l'importo del fondo in parola.

CONTO FINANZIARIO: RIEPILOGO USCITE

Aggr.	Descrizione	Programmazione definitiva a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d	Differenze e = a-b
A	Attività	93.637,08	80.088,24	79.538,24	550,00	13.548,84
P	Progetti	74.736,57	68.040,45	60.808,32	7.232,13	6696,12
G	Gestioni economiche					
R	Fondo di riserva	100,00				100,00
	Totale spese		148.128,69	140.346,56	7.782,13	20.344,96
	Avanzo di competenza		0,00			
	Totale pareggio		148.128,69			

La gestione di competenza si chiude con un disavanzo di competenza pari ad € 24.313,73 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate, come evidenziato nel Conto finanziario (Mod.H).

Al 31/12/2016 il fondo di cassa, che concorda con l'estratto conto della Banca d'Italia T.U. e con l'estratto conto della Banca popolare di Bari agenzia di Pescara (ex Cassa di Risparmio), ammonta ad € 85.878,31 (come evidenziato nell'allegato modello J).

Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31/12/2016, più i residui attivi, meno i residui passivi, si presenta con un avanzo complessivo di € 87.294,70 (come evidenziato nell'allegato modello J).

L'ammontare dei residui attivi e passivi sono indicati nello specifico elenco che accompagna il consuntivo (Mod. L).

Si analizzano le uscite più dettagliatamente:

Aggr. ATTIVITA' (spese programmate) € 93.937,08

Voce A01 Funzionamento amministrativo generale € 34.433,81

Previsione iniziale 18.448,69
Variazioni 15.985,12
Programmazione definitiva **34.433,81**

- Spesa: Impegnati € 28.654,08 pagati complessivamente € 28.654,08 per l'acquisto di materiale di cancelleria per l'ufficio, toner per fotocopiatrici e stampanti, noleggio fotocopiatrici, spese postali, abbonamenti a riviste amministrative, assistenza tecnica informatica, spese bancarie.
- Economia. La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce A02 Funzionamento didattico generale € 23.914,53

Previsione iniziale 10.150,00
Variazioni 13.764,53
Programmazione definitiva **23.914,53**

- Spesa . Impegnati € 19.173,60 spesi complessivamente € 18.623,60, per l'acquisto di materiale di facile consumo utilizzato dagli alunni della scuola materna, primaria e di primo grado per la realizzazione delle attività programmate; per l'acquisto di cartucce, carta per fotocopiatrice per la documentazione delle manifestazioni e dei lavori realizzati nell'ambito delle attività stesse, per gli interventi di manutenzione dei laboratori didattici, per il noleggio delle fotocopiatrici, per le riviste didattiche. Rimangono da pagare € 550,00 quale residuo passivo.
- Economia. La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce A03 Spese di personale		€ 33.548,84
Previsione iniziale	31.001,04	
Variazioni	2.547,80	
Programmazione definitiva	33.548,84	
- Spesa. Sono stati impegnati e spesi € 31.850,32, spesi complessivamente € 31.850,32 per restituzione MIUR –Capo XIII – CAP. 3550 , somme destinate a supplenze brevi e saltuarie e pagamento funzioni miste personale ATA sett./dic. 2015. - Economia. La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.		
Voce A04 Spese di investimento		€ 2.039,90
Previsione iniziale	1.000,00	
Variazioni	1.039,90	
Programmazione definitiva	2.039,90	
- Spesa: Impegnati € 710,24 spesi complessivamente € 710,24 per acquisto arredi Infanzia Colle Innamorati. - Economia. La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.		

Voce P01		
Viaggi d'Istruzione ed uscite didattiche		€ 280,00
Previsione iniziale	55.000,00	
Variazioni	- 54.720,00	
Programmazione definitiva	280,00	
Spesa : Sono stati impegnati e spesi 280,00 per noleggio per manifestazione teatrale in inglese-Super cinema - Chieti.		

Voce P2		
Progetto Neve		€ 37.752,50
Previsione iniziale	35.000,00	
Variazioni	2.752,50	
Programmazione definitiva	37.752,50	
Spesa : Sono stati impegnati e spesi € 37.752,50 per rimborso quote corso sci a.s.2015/2016.		

Voce P3

Progetto lingue € 18.676,50

Previsione iniziale	14.088,00
Variazioni	4.588,50
Programmazione definitiva	18.676,50

- Spesa: Sono stati impegnati e spesi 12.748,90 per esami Athena Docet, docenze madrelingua, per potenziamento inglese e corso di lingua spagnola.
- Economia. La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce P4

Formazione e aggiornamento personale € 2.571,65

Previsione iniziale	2.571,65
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	2.571,65

- Spesa: Sono stati impegnati € 2.366,20 e spesi € 1.997,80 per adesione rete Robocup, Azione Pegaso, carte certificazione Eipass, corso di formazione primo soccorso. Rimangono da pagare € 368,40 quale residuo passivo.
- Economia. La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce P5

Sport e Musica. € 244,00

Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni	-756,00
Programmazione definitiva	244,00

- Spesa: Sono stati impegnati e spesi 244,00 **Fusion Dance & Fitness per lezioni progetto ERODANCE.**

Voce P6**Servizi extracurricolari € 7.711,92**

Previsione iniziale	12.000,00
Variazioni	-4.288,08
Programmazione definitiva	7.711,92

- Spesa: Sono stati impegnati e spesi 7.711,92 per servizio pre-post e dopo scuola

Voce P7**PON 2014-20120 “per la scuola: competenze e ambienti per l’apprendimento” € 7.500,00**

Previsione iniziale	7.500,00
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	7.500,00

- Spesa: Sono stati impegnati € 6.936,93 e spesi 73,20 per pubblicità PON. Rimangono da pagare € 6.863,73 quale residuo passivo per ampliamento rete lan/wlan, progettista e collaudatore .
- Economia. La residua disponibilità finanziaria è confluita nell’avanzo di amministrazione.

AGGR. R – FONDO DI RISERVA**€ 100,00****Voce R 98 - FONDO DI RISERVA****€ 100,00**

L’importo previsto in sede di stesura di programma Annuale di € 100,00 durante il corso dell’esercizio non ha subito variazioni.

CONTO PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale dell’Istituto Comprensivo “Pescara 9” di Pescara al 31.12.2016 risulta, come illustrato nel modello K da cui si evincono tutti gli elementi attivi del patrimonio, come di seguito riportato:

• Fondo di cassa (modello J)	€	85.878,31
• Residui attivi (modello L)	€	9.198,52
• Beni inventariati : (I e III categoria)	€	40.990,02
• (II categoria)	€	254,58
Residui passivi (modello L)	€	7.782,13

ANDAMENTO DELLE GESTIONE E RISULTATI CONSEGUITI

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. 44/2001.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi 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.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2016 prevedeva che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.O.F.

Pur evidenziando la difficoltà di dover gestire il P.O.F. con risorse molto limitate, gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione manifestata da parte di tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica che ha permesso di soddisfare le esigenze dell'utenza mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono.

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 dell'Istituzione Scolastica. Si dichiara, infine, che :

- le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli sono stati regolarmente registrati nell'inventario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati tramite il sistema informatico " Cedacri " dell'Istituto Cassiere ;
- all'Istituzione Scolastica è intestato un solo conto corrente bancario e postale : l'Istituto Cassiere è la Banca Popolare di Bari- agenzia di Pescara;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto della tutela della privacy come previsto dalla Legge n. 675/96;
- non sono state effettuate gestioni fuori bilancio;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati ;
- le liquidazioni dei compensi, 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;
- la gestione delle minute spese è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A. che ha regolarmente restituito al bilancio dell'Istituzione Scolastica il fondo iniziale di € 300,00 imputando le spese sostenute nell'apposito registro.

Il DSGA
Dott. Gabriella PERGOLINI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Elisa GIANANTE

(