

1° ISTITUTO COMPRENSIVO "V. MESSINA"

P.zza Umberto I, 11 – Palazzolo Acreide

Tel. 0931881166 Fax. 0931876064 - CF: 80002050898

e-mail: src85400t@istruzione.it; PEC: src85400t@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 2015 RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

In ottemperanza al D.A. n. 895 del 31 Dicembre 2001 della Regione Sicilia e unitamente ai modelli allegati, si sottopone all'esame del Collegio dei revisori la seguente relazione illustrativa, predisposta dal Dirigente Scolastico coadiuvato dal DSGA, per illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2015, espressa in termini di competenza, è stata improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità nonché di trasparenza, così come previsto dall'art. 2 del D.A. n. 895 del 31 Dicembre 2001 della Regione Sicilia.

Le attività ed i progetti previsti dal POF hanno trovato la loro attuazione nella programmazione annuale del 2015 attraverso i finanziamenti ministeriali, Regionali, Europei, Comunali ed il contributo delle famiglie degli alunni per la realizzazione dei viaggi d'istruzione.

In sintesi le risultanze contabili sono riepilogate nel **modello J**.

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015			318.569,71
	Competenza	125.959,67	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	296.127,60	
	Totale (1)	422.087,27	
	Competenza	524.619,26	
SOMME PAGATE			
	Residui	15.331,12	
	Totale (2)	539.950,38	
	Differenza (1 - 2)		-117.863,11
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015			200.706,60
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015 CON PARTITE DI GIRO			-200,00
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015			200.506,60

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2015 ammonta a **Euro 728.138,31**, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	61.926,67	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	518.718,60	
	Totale (1)	580.645,27	
	Esercizio Corrente	52.264,51	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	866,20	
	Totale (2)	23.130,71	
DIFFERENZA (1 - 2)			527.514,56
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015			200.706,60
CON PARTITE DI GIRO PAGATE			-82,85
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015			728.138,31

Rimangono, pertanto, ancora da riscuotere € **580.845,27** (Residui Attivi) di cui **euro 62.126,67** relativi all'anno 2015 come indicato nel modello L riepilogo dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2015.

Le entrate sono costituite da:

agg	voci	descrizione	Importo
2		Finanziamenti dello Stato	78.219,42
2	1	Dotazione ordinaria	77.702,42
	4	Altri finanziamenti vincolati	517,00
3		Finanziamenti dalla Regione	12.322,24
	1	Dotazione ordinaria	5.377,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	6.945,24
4		Finanziamenti da Enti locali o da altre ist. Pubbl.	1.570,00
	1	Unione Europea	
	2	Provincia non vincolati	
	3	Provincia vincolati	
	4	Comune non vincolati	
	5	Comune vincolati	
	6	Altre Istituzioni	1.570,00
5		Contributi da privati	33.832,60
	2	Famiglie vincolate	30.357,00
	4	Altri non vincolati	
	5	Altri vincolati	3.475,60
7		Altre entrate	15,41
	1	Interessi	15,41
	4	Diverse	
Totale entrate			125.959,67
Rimasti da riscuotere - Residui attivi			61.926,67
TOTALE			187.886,34

Rimangono da incassare € 61.926,67 + € 200,00 per partite di giro (Residui Attivi), come indicato nel modello L riepilogo dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2015.

Le uscite sono costituite da:

agg	voci	descrizione	Importo
A		Attività	70.821,84
	A01	Funzionamento amministrativo generale	14.558,15
	A02	Funzionamento didattico generale	11.877,74
	A03	Spese di personale	41.604,73
	A04	Spese di investimento	
	A05	Manutenzione edifici	2.781,22
P		Progetti	453.797,42
	P01	Sicurezza	2.000,00
	P02	Formazione e Aggiornamento Pers. Doc. e ATA L. 440/97	1.460,00
	P04	Sperimentazione e integrazione alunni diversamente abili	212,02
	P08	Scuola Materna Regionale	5.947,92
	P11	Centro Territoriale permanente	38.866,95
	P12	Una Didattica del Successo	
	P13	Viaggi d'istruzione	28.927,38
	P14	Progetto "Sistema di valutazione" - D.I. 14/01/2011	
	P41	PROGETTI CIRCOLO JUDICA	2.778,84
	P43	FESR ASSE II bando 7667 del 15/06/2010 (I.C.)	6207.264,77
	P44	FESR ASSE II bando 7667 del 15/06/2010 (ex Circolo)	71.079,84
	P45	C-1-FSE-2013-2498	54.785,32
	P46	F-3-FSE04 POR SICILIA-2013-136 (in rete con I.C. Verga)	15.274,37
	P47	Decoro nelle scuole	25.200,01
Totale uscite			524.619,26
Somme rimaste da pagare - Residui passivi			52.264,51
TOTALE			576.883,77

Rimangono da pagare € 52.264,51 + € 82,85 per partite di giro (Residui Passivi), come indicato nel modello L riepilogo dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2015.

E' possibile verificare, dalla lettura dei **MODELLI I** allegati, la situazione di ogni singolo progetto/attività svolta nell'anno 2015.

Per quanto concerne le spese, si precisa che i fondi assegnati dal MIUR per la liquidazione di competenze fisse ed accessorie al personale sono stati utilizzati secondo le finalità di erogazione, che i finanziamenti della Regione Sicilia, dall'Unione Europea sono stati impegnati nel pieno rispetto delle finalità indicate.

Attraverso l'utilizzo delle risorse assegnate, si è cercato di assicurare il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica secondo criteri di efficienza ed efficacia, avendo cura di:

- garantire la continuità nell'erogazione del servizio scolastico;
- ottenere un miglioramento ed un ampliamento della qualità del servizio scolastico secondo le nuove istanze;
- sostenere l'utilizzo razionale e collaborativo delle risorse umane assegnate all'Istituzione scolastica;
- offrire una formazione qualificata e qualificante, il più possibile aderente ai diversi bisogni sia generali che specifici degli alunni, tesa ad un orientamento sempre più incisivo nel favorire scelte consapevoli di un personale progetto di vita;
- innalzare il successo scolastico.

Si può pertanto ribadire che, fino al 31 dicembre 2015, sia le attività curricolari che i progetti realizzati, hanno permesso all'Istituzione scolastica di raggiungere gli obiettivi previsti nel POF.

Quest'ultimo si è dimostrato un "strumento formativo" pragmatico e concretizzabile.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2015 (Vedi allegato)

Le variazioni intervenute riguardano tutte le entrate finalizzate, ma non previste, sia degli alunni per i viaggi d'istruzione ed altre iniziative realizzate nella scuola, sia i contributi, comunicati dall'Ufficio Scolastico Provinciale, dal MIUR, dalla Regione Sicilia per un totale di €. **154.299,57**

Descrizione della variazione		Importo
1	Variazione del 27/03/2015	82.880,05
2	Variazione del 18/05/2015	17.373,79
3	Variazione del 22/06/2015	16.536,55
4	Variazione del 27/10/2015	3.571,75
5	Variazione del 19/11/2015	25.802,68
6	Variazione del 30/12/2015	8.134,75
Totali variazioni al 31.12.2015		154.299,57

Pertanto la previsione definitiva del programma annuale 2015 si può così riassumere:

previsione iniziale	€.	1.179.553,98
variazioni intervenute dall'1/1/2015 al 31/12/2015	€.	154.299,57
situazione definitiva	€.	1.333.853,55

FONDO MINUTE SPESE

Il fondo per le minute spese di euro **200,00** è stato interamente utilizzato per acquisti urgenti e di piccoli importi e per gli oneri postali.

I relativi movimenti sono descritti nell'apposito registro al quale sono allegate le dovute certificazioni di spesa a cura del D.S.G.A.

Si chiarisce che alla data del 31/12/2015 non è stato possibile effettuare le operazioni di reintegro del fondo e quindi tali operazioni sono state portate a residui Attivi e Passivi da espletare nel 2016.

CONTO DEL PATRIMONIO

dal Mod. K si evidenzia lo stato patrimoniale al 31.12.2015:

Situazione al 1/1/2015	€	770.014,99
Durante l'esercizio si è provveduto a realizzare acquisti di beni (sia in conto residui che in conto competenza) iscritti per	€	-64.880,60
Variazioni in diminuzione per scarico inventariale	€	
la consistenza patrimoniale dei beni inventariati è di (che concorda con le risultanze dei registri inventario al 31.12.2015)	€	705.134,39
Crediti (residui attivi)	€	580.845,27
Disponibilità liquide	€	200.506,60
mentre la consistenza patrimoniale netta è di	€	1.486.486,26

CONCLUSIONI

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme alla programmazione amministrativa e didattica secondo quanto programmato nel POF d'Istituto.

Si sottolinea che l'ammontare dei pagamenti, per ogni scheda di attività e progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari con regolare documentazione e quietanza; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IIVA, del bollo, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali; che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.

Il Conto Consuntivo si chiude con un **disavanzo di competenza di € -388.997,43** derivante dalla differenza tra le entrate accertate e le uscite impegnate così determinato:

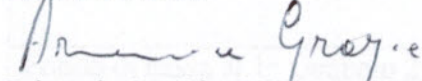
L'Avanzo di Esercizio 2015 di €. **-388.997,43** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2015	187.886,34
SPESE EFFETTIVE E.F. 2015	576.883,77
AVANZO ESERCIZIO 2015	-388.997,43

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.

Armenia Grazia



Palazzolo Acreide, 31 Marzo 2016



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Egizia Sipala

