



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Giovanni Paolo II"

Viale A. Ruspoli, 80 - 00126 ROMA
C.F.97197210582 C.M. Rmic841006
Tel. 06/45554724 Fax: 06/52319357-60
00126 ROMA XXI Distretto
e-mail: RMIC841006@istruzione.it

Prot. n. 1534 H8/9
Roma 13.03.2015

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2014

***RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL
DIRIGENTE SCOLASTICO***



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Giovanni Paolo II"

Viale A. Ruspoli, 80 - 00126 ROMA

C.F.97197210582 C.M. Rmic841006

Tel. 06/45554724 Fax: 06/52319357

00126 ROMA XXI Distretto

e-mail: RMIC841006@istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2014 DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 18, co. 5, del D.I. n. 44/2001 ed in ottemperanza alle disposizioni ministeriali vigenti in materia, viene presentata in allegato ai modelli ufficiali relativi al Conto Consuntivo 2013.

Dall'esame del Conto si evince come l'Istituzione Scolastica, anche di fronte alla scarsità dei mezzi finanziari, è riuscita, attraverso un'oculata gestione degli stessi, a raggiungere gli obiettivi programmati indicati nel Piano dell'Offerta Formativa.

La piena valorizzazione dell'autonomia scolastica ha comportato, dal punto di vista delle spese, una gestione diversificata e flessibile nella scelta di impiego delle risorse, con l'obiettivo fondamentale di migliorare l'organizzazione didattica generale ed i servizi amministrativi.

L'attività progettuale della scuola è stata rivolta al coinvolgimento degli alunni in attività che tengono conto del contesto sociale in cui si opera.

Al fine di una puntuale illustrazione dell'andamento della gestione della scuola e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, si è tenuto in considerazione ed in debita valutazione gli elementi che qui di seguito si descrivono.

Attività Formativa e Progettuale

La scuola ha perseguito le sue finalità istituzionali (artt. 1 e 8 DPR 275/99), operando una sintesi strategica tra i fini già sanciti dai Programmi del 1979, le indicazioni nazionali emanate dal MIUR il 24/12/2003, le indicazioni per il curricolo del 2007 e i principi innovatori a fondamento della L. 53/2003 che, in quanto punti di arrivo ormai acquisiti nel dibattito psico-socio-pedagogico, giuridico e organizzativo, possono essere assunti nei loro punti essenziali, ancor prima dell'emanazione della normativa delegata, i traguardi imposti dai Rapporti Internazionali (Libro Bianco – Rapporti OCSE), dai Rapporti Nazionali (CENSIS) e la domanda formativa locale.

Ha tenuto inoltre in considerazione quanto indicato e consigliato nell' "Atto di indirizzo 8 settembre 2009", in cui si sottolinea che *"L'autonomia scolastica si configura come un articolato dispositivo di mezzi, di opportunità e di risorse per raggiungere l'obiettivo prioritario di ogni sistema educativo: il successo scolastico delle giovani generazioni"*; nonché i D.P.R. 20 marzo 2009, n. 89; del D.P.R. 22 giugno 2009, n. 122 e seguenti.

Ne conseguono finalità istituzionali e obiettivi fissati dalla scuola, fusi in una sintesi funzionale che impone percorsi operativi scrupolosi e attenti, flessibili e idonei a coniugare la complessità della domanda formativa con la semplicità dei mezzi a disposizione, che assicuri il successo formativo di ogni alunno.

La nostra scuola ha inteso concretizzare l'obiettivo formativo che riconosce e valorizza la diversità e promuove le potenzialità di ciascuno, adottando iniziative mirate al raggiungimento del massimo sviluppo della personalità dell'alunno.

Questo impegno ha implicato l'analisi del contesto, dei bisogni formativi dei ragazzi, la puntualizzazione e la verifica degli obiettivi formativi e didattici, l'adozione di scelte organizzative e metodologiche coerenti e flessibili, l'utilizzazione sistematica di momenti di verifica e valutazione.

La scuola si è aperta, inoltre, al territorio per cogliere le opportunità da esso offerte e metterle a disposizione degli allievi, sempre tesa ad ascoltare le richieste degli alunni e dei genitori.

Il principale elemento ispiratore del Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.) è stato la necessità di organizzare le attività didattiche in modo da assicurare a tutti gli alunni pari opportunità formative, favorendo, quindi, il pieno successo scolastico degli alunni più motivati, ma senza trascurare le necessità formative degli alunni meno motivati o con difficoltà di apprendimento o di integrazione.

La complessità della scuola nella sua interezza, ha richiesto, in modo certamente non esaustivo, le seguenti linee d'intervento:

- attenzione ai nuovi bisogni educativi e formativi degli allievi;
- favorire innovazione metodologico-didattica e valorizzazione delle risorse professionali dei docenti;
- riorganizzazione del curriculum e dell'orario (flessibilità, modularità, ecc.), degli spazi (aula, laboratori); superamento del gruppo classe; integrazione di momento di recupero e di potenziamento all'interno della didattica; attività in orario extrascolastico;
- collaborazione e cooperazione con gli altri istituti scolastici presenti sul territorio, con l'ente locale, le associazioni e altre agenzie formative;
- potenziamento delle strutture tecnologiche e multimediali di supporto alla didattica; adeguamento parziale delle strutture multimediali adibiti ai servizi di segreteria e di presidenza per una maggiore efficienza organizzativa didattica generale e amministrativa-contabile di sostegno all'attività complessiva dell'organizzazione;
- apertura alla realtà esterna (cultura del territorio, mondo produttivo, ecc.), e realizzazione di viaggi e visite d'istruzione, nonché rappresentazioni teatrali a fini didattici sul territorio e a Roma al fine di ampliare il bagaglio culturale degli allievi.

Tutta l'attività progettuale dell'Istituto è racchiusa nel documento del POF dell'Istituzione scolastica.

Per la realizzazione dei progetti la scuola ha attivato laboratori didattici (musicali, artistici, scientifici, informatici).

Si passa, ora, ad una più attenta analisi delle risultanze dell'esercizio finanziario 2014.



ISTITUTO COMPRENSIVO GIOVANNI PAOLO II

Viale A. Ruspoli, 80

C.F.97197210582 C.M. Rmic841006

Tel. 5216688 Fax: 52319357

00126 R O M A XXI Distretto

e-mail: RMIC841006@istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2014

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 18, co. 5, del D.l. n. 44/2001 ed in ottemperanza alle disposizioni ministeriali vigenti in materia, viene presentata in allegato ai modelli ufficiali relativi al Conto Consuntivo 2013.

Il Programma annuale 2014 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 13.02.2014 delibera n.19 ed è stato redatto tenendo conto di tutta la nuova normativa ad esso inerente.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DEI SEGUENTI ALLEGATI:

- Mod.H Conto finanziario
- Mod. I Rendiconto progetti/attività
- Mod.J Situazione amm.va definitiva
- Mod.K Conto patrimonio
- Mod.L Elenco residui
- Mod.M Spese personale
- Mod.N Riepilogo spese

Si passa, quindi, ad una più attenta analisi delle risultanze dell'esercizio finanziario 2014

RISULTANZE ECONOMICHE E FINANZIARIE ANNO 2014

La situazione finanziaria definitiva alla data del **31 dicembre 2014**, presenta le seguenti risultanze:

| | | |
|---------------------------------|------------|-------------------|
| Fondo Cassa al 1/1/2014 | | 93.541,76 |
| Somme riscosse in conto residui | 10.622,61 | |
| In conto competenza | 217.640,09 | |
| | | + 228.262,70 |
| Somme pagate in conto residui | 33.635,28 | |
| In conto competenza | 163.541,25 | |
| | | - 197.176,53 |
| Fondo Cassa a fine esercizio | | 124.627,93 |
| Residui Attivi | 102.879,53 | |
| Residui Passivi | 108.389,74 | |
| | Differenza | - 5.510,21 |

Quindi un Avanzo di Amm.ne al 31/12/2014 pari a **€ 119.117,72**

**RIEPILOGO per AGGREGATO DI ENTRATA
E
per TIPOLOGIA DI SPESA**

Nel Mod. H e più dettagliatamente nel Mod. N del Conto Consuntivo 2014 si evidenziano le seguenti risultanze:

ENTRATE

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Con vincolo di destinazione è stata di € 82.019,67

Aggregato 02 - FINANZIAMENTI DELLO STATO

In questo aggregato sono confluiti tutti i finanziamenti statali d: dotazione ordinaria che hanno presentato una previsione definitiva un accertamento e una riscossione di €113.068,49. Altri finanziamenti vincolati programmati, Incr. off. form. L.440 prot. 2516 21/3/14 € 2458.20, fondi per progetti percorso di studio e opportunità occupazionali € 69,98,€ progetto in rete Matematicamica.

Aggregato 03 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

Comune vincolati programmati , accertati, riscossi €2.044,00 contributo comune campi scuola viaggio Marche. Dalla Provincia progr. e accertati, riscossi €4.687,68 fondi per l'assistente alla comunicazione di un alunno con sordità.

Aggregato 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

In questo aggregato sono confluiti dei contributi dei genitori per le visite d'istruzione, per il contributo volontario e assicurazione, progetti lingue, prescuola e teatro-musica
La previsione definitiva accertata e riscossa per 87.983,74. Altri non vincolati, programmati, accertati e riscossi per € 6.950,00 riguardano premio donaz. del sangue, donazione distr.autom.,donazione associazioni sportive e altre assoc.culturali per utilizzo locali fuori orario scolastico .

Aggregato 07 – ALTRE ENTRATE

Interessi attivi postali c/tesoreria e c/genitori € 28,00.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Esercizio 2014

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| 01 -Avanzo di amministrazione | 82.019,67 | ===== | ===== |
| 02 - Finanziamenti dello Stato | 115.946,67 | 115.946,67 | 100% |
| 03 - Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 04 - Finanziamenti da Enti Locali | 6.731,68 | 6.731,68 | 100% |
| 05 - Contributi da Privati | 94.933,74 | 94.933,74 | 100% |
| 06 - Proventi gestioni econ. | ===== | ===== | ===== |
| 07 - Altre entrate | 28,00 | 28,00 | 100% |
| 08 - Mutui | ===== | ===== | ===== |
| Totale entrate | 299.659,76 | 217.640,09 | ===== |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | ===== |
| Totale a pareggio | | 217.640,09 | ===== |

* Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni.

SPESE**Modello N Uscite****TIPO 01 - PERSONALE**

Non essendo più a carico della scuola le supplenze, la voce è costituita dal pagamento dei docenti per : il prescuola € 4876,75, la partecipazione al progetto Matematicamica € 350,00 , il corso ICF € 705,76 e € 307,86 progetto lingue; per un totale di € 6.240,37.

TIPO 02 – BENI DI CONSUMO

La previsione definitiva di € 30.349,46 è stata impegnata solo per € 10.838,94.

TIPO 03 – PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI

La previsione definitiva è stata di € 185.186,34 mentre le somme impegnate sono state di € 162.059,81. Gli impegni di importo più elevato, riguardano i servizi di pulizia degli edifici scolastici a seguito di subentro dell'istituzione scolastica nell'appalto con la Multiservizi , i noleggi e le manutenzioni, assistenza tecnica, responsabile sicurezza.

TIPO 04 – ALTRE SPESE

La previsione definitiva è stata di € 7.392,71 l'impegno di spesa di € 449,18.

La differenza è data da un ridimensionamento delle spese postali per raccomandate e del conto di tesoreria, inoltre le spese relative alle tasse dei progetti lingua verranno effettuate concretamente nel 2015.

TIPO 05 - TRIBUTI

Non ci sono state né previsioni di spesa e quindi di impegno perché - avendo lo Stato e l'Ance raggiunto un accordo per il pagamento della tassa dei rifiuti solidi urbani - l'istituzione scolastica non provvede più al pagamento di tale tributo.

TIPO 06 – BENI DI INVESTIMENTO

La previsione definitiva è stata di 3.572,22 mentre l'impegno di spesa è stato pari a € 741,22; si tratta di €457,50 sostenute per l'acquisto di un computer in segreteria, e €256,20 fax, € 27,52 differenza acquisto sostituzione di alcuni computers nel laboratorio informatico della secondaria di 1° con cifra messa a disposizione dal Ministero per la dematerializzazione.

TIPO 98 – FONDO DI RISERVA

Previsto un accantonamento nel fondo pari a 50 € .

TIPO 99 – PARTITE DI GIRO

E' stata iscritta la somma di € 150,00 quale anticipazione al Dsga del fondo per le minute spese che è stato regolarmente deliberato, reintegrato e quindi regolarmente chiuso a fine anno.

ANALISI DELLE SCHEDE ATTIVITA'/PROGETTO E SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE

Le schede Attività/Progetto dell'esercizio finanziario 2014 presentano i seguenti risultati:

A01 – Funzionamento amministrativo generale

Le attività inerenti questa scheda, finanziate inizialmente con l'avanzo non vincolato, con il finanziamento della dotazione ordinaria e con gli interessi attivi bancari, hanno avuto una programmazione definitiva di € 118.586,33 mentre gli impegni sono stati pari ad € 105.437,93 ed hanno coperto per il 88,91% la previsione di spesa.

A questa scheda sono state imputate le spese di carattere generale per il normale funzionamento amm.vo e per l'acquisto dei beni di consumo per l'espletamento delle varie attività amministrative.

Oltre a ciò, sono state liquidate le spese relative alla manutenzione degli impianti e dei macchinari, hardware, e le spese per la pulizia degli edifici scolastici alla Multiservizi Spa.

A02 - Funzionamento didattico generale

Le attività inerenti questa scheda risultano con una programmazione definitiva di € 40.592,95 finanziate dall'avanzo di amm.ne vincolato e dai contributi degli alunni.

Gli impegni di spesa sono stati pari a € 17.586,41 ed hanno coperto il 43 % della previsione.

Questa scheda ha raccolto tutte le spese per il soddisfacimento delle diverse richieste dei docenti e degli alunni per il corretto svolgimento delle esercitazioni e dell'attività curricolare, la spesa per assicurare contro gli infortuni gli alunni e il noleggio delle fotocopiatrici per la didattica.

P01 – Progetto Viaggi d'istruzione

Il progetto, finanziato dall'avanzo di amm.ne vincolato e non, e dai contributi dei genitori ha riportato una programmazione definitiva di € 38.969,96 e un impegno di spesa di € 38.033,41 coprendo il 97,59% della previsione.

A questo progetto sono state imputate tutte le spese relative all'attivazione delle visite didattiche e viaggi d'istruzione individuate e deliberate dagli organi collegiali dell'istituto.

P02 – Teatro-musica-danza

Il progetto, finanziato inizialmente con l'avanzo di amm.ne vincolato e non, con una programmazione iniziale di € 4.534,00 ha realizzato una contabilizzazione di impegni di spesa per € 4.361,44 con un utilizzo quindi del 96,19%. Le spese sono relative ai costi per l'attività di teatro e danza effettuata dagli alunni delle sole scuole materne e uno di costruzione di aquiloni con studio delle correnti alla secondaria di primo grado

P03 – Pre-scuola

Il progetto con una programmazione definitiva di € 10.269,61 ha accolto le spese del personale adibito all'attività di pre-scuola rivolta ai bambini della scuola elementare. Fino a dicembre sono state impegnate somme per € 4.876,75 realizzando il 47,48 %.

P04- Formazione del personale

Il progetto ha avuto una programmazione definitiva di € 1.148,47. L'impegno di spesa è stato di € 400,00 (progetto Matematicamica e materiale di aggiornamento) ed ha coperto il 34,82% della previsione. Il resto verrà infatti utilizzato nel 2015 prevalentemente oltre che per aggiornamento e corsi, anche per corsi antincendio e primo soccorso.

P05 – Ampliamento/Miglioramento dell'Offerta formativa

La remunerazione per l'impegno dei docenti e del personale ata, per la partecipazione e la collaborazione alle molteplici attività programmate e contenute nel Piano dell'Offerta formativa e contrattate nel Contratto Integrativo d'istituto con la creazione del cedolino unico non rappresenta più una voce di bilancio.

P06 – Integrazione alunni diversamente abili- Emarginazione

Il progetto, rinominato in maniera più ampia "emarginazione", programmato per €10.657,22, è stato impegnato per €7.198,24 rappresentata dalla prima fattura dell'assistente alla comunicazione, il resto da € 705,76 progetto in rete ICF; ha rappresentato il 67,54% di utilizzazione.

P08 – Area a Rischio

Come nel caso delle supplenze, non fa più parte del bilancio della scuola in quanto caricato al sistema SICOGE sulla piattaforma SIDI.

P09 – Progetto Saperi e Sapori

Il progetto non è stato realizzato non essendo ancora pervenuto alcun finanziamento della regione.

P11- Progetto Lingue

Comprende i corsi del Trinity e del Delf.

La cifra programmata è stata di € 13.626,45 quella impegnata nel 2014 €2.647,86 per un totale di utilizzazione del 19,43%. La ridotta percentuale è data dal fatto che il progetto inizia verso fine anno con la raccolta delle quote ma viene impegnato all'inizio dell'anno successivo sia per il saldo dei libri, che per il pagamento effettuato dall'istituto delle tasse d'iscrizione e per il sostenimento di alcune spese amministrative (carta, toner fotocopie, spese varie cancelleria e segreteria). Risulta quindi uno sfalsamento rispetto all'anno scolastico.

RIEPILOGO DELLE SPESE

ANNO 2014

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Utilizzo (b/a) |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|
| A - Attività | 159.179,28 | 123.024,34 | 77,28% |
| P - Progetti | 79.205,71 | 57.517,70 | 72,61% |
| G - Gestioni economiche | ===== | ==== | ===== |
| R - Fondo di riserva | 50,00 | 0 | 0% |
| Totale spese | 238.434,99 | 180.542,04 | ===== |
| Avanzo di competenza | | 37.098,05 | ===== |
| Totale a pareggio | | 217.640,09 | ===== |

Da una analisi degli impegni assunti distinti per aggregato di spesa si ottiene la seguente tabella:

| attività e progetti | Personale | Beni Di Consumo | Servizi Esterni | Altre Spese | Tributi | Investimenti | Oneri Finanziari | Programmazione Definitiva (a) | Tot. Impegni (b) | b/a |
|-------------------------------------|-----------|-----------------|-----------------|-------------|---------|--------------|------------------|-------------------------------|------------------|-------|
| A01 | | 723,13 | 103.311,88 | 449,18 | | 741,22 | 212,52 | € 118.586,33 | € 105.437,93 | 88,91 |
| A02 | | 7725,81 | 9860,60 | | | | | € 40.592,95 | € 17.586,41 | 43,32 |
| A03 | 0 | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| A04 | | | | | | | | | | |
| A05 | | | | | | | | | | |
| PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA | | | | | | | | | | |
| PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE | 350 | 50 | | | | | | € 1.148,47 | € 400,00 | 34,82 |
| ALTRI PROGETTI | 5890,37 | 2340 | 48.887,33 | | | | | €78.057,24 | €57.117,70 | 73,17 |
| TOT. | 6240,37 | 10.838,94 | 162.059,81 | 449,18 | | 741,22 | 212,52 | €238.384,99 | €180.542,04 | 75,73 |
| d/c | 3,46% | 6,00% | 89,76% | 0,25% | | 0,41% | 0,12% | | | |

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 75,73 %.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 72,61%.

RESIDUI PASSIVI ED ATTIVI

Dalla situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014 risultano residui passivi per € 108.389,74. Per quanto riguarda l'ammontare dei residui attivi di € 102.879,53 derivano per la maggior parte da finanziamenti pregressi del MIUR ancora non erogati.

CONSISTENZA PATRIMONIALE

Analizzando il conto del patrimonio nel prospetto dell'attivo, alla voce delle Immobilizzazioni Materiali si è avuto un decremento di € 4.054,69 realizzando alla data del 31/12/2014 un attivo immobilizzato complessivo di € 32.739,61 .

Per quanto riguarda la Disponibilità ed esattamente la voce Crediti, nell'anno finanziario 2014 si è registrato un decremento di € 10.622,61 ; dato dalla riduzione dei crediti verso lo Stato di € 9.009,81 e dei crediti verso altri per € 1.612,80;

Il totale dei residui attivi 2014 è pari a € 102.879,53 e la maggior parte di essi riguarda crediti degli anni pregressi nei confronti del CSA di Roma.

La disponibilità liquida - rappresentata dal conto di tesoreria n. presso Bancopostaimpresa on line (BPIOL)n.conto 1013154958 e dal c/c postale n.48984827 presenta alla data del 31/12/2014 un saldo di € 125.803,43

Anche nel prospetto del passivo si registra un decremento dei residui passivi per €16.634,49 .Il totale dei residui passivi 2014 è pari a € 108.389,74.

Il totale attivo quindi ammonta a €261.422,57 con una consistenza patrimoniale quindi alla data del 31/12/2014, di € 153.032,83

Roma, 13.03.2015

IL DIRETTORE S.G.A
F.to Alessandra Magrone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
F.to Silvana Gatti

DICHIARAZIONE

Oggetto: CONTO CONSUNTIVO 2014

In ottemperanza alle disposizioni normative contenute nel D.I. n. 44 del 1/2/2001, il Dirigente Scolastico Prof.ssa Silvana Gatti ed il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Dott. Alessandra Magrone

DICHIARANO

sotto la loro personale responsabilità che nel corso dell'esercizio finanziario 2014 non vi sono state gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.

Roma, 13/3/2015

IL DIRETTORE S.G.A
F.to Alessandra Magrone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
F.to Silvana Gatti