



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"Severino Fabriani"
SPILAMBERTO (MO)**



Scuola dell'Infanzia "Don Bondi" Spilamberto - Scuola dell'Infanzia "G. Rodari" S. Vito
Scuola Primaria "G. Marconi" Spilamberto - Scuola Primaria "C. Trenti" S. Vito
Scuola Secondaria di 1° grado "S. Fabriani" Spilamberto
Viale Marconi, 6 - 41057 SPILAMBERTO (MODENA)

Tel. 059 - 784188 Fax 059-783463 - Codice Fiscale 80010130369
E-mail: moic81800t@istruzione.it PEC: moic81800t@pec.istruzione.it sito web: www.icfabriani.gov.it

Prot. n° 2066/B15

Spilamberto, 15 marzo 2016

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
ALLEGATA
AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**



redatta ai sensi dell'art. 18 comma 5 D.l. n°44/2001

Il Dirigente Scolastico dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto predispone, in collaborazione con il D.S.G.A., ai sensi del D.l. 44/2001, la relazione che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e la sottopone all'esame del collegio dei Revisori dei Conti.

La presente relazione tecnico-contabile si propone lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale dell'E.F. 2015, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 3 nella seduta del 05/02/2015 prot. n. 916 A19-B15 del 06/02/2015. Il Programma Annuale dell'E.F. 2015 ha acquisito il parere favorevole di regolarità contabile dei Revisori di Conti in data 10/03/2015 verbale n. 2015/001.

Il Conto Consuntivo nella scuola "autonoma" costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto rendiconta le operazioni contabili effettuate e relaziona sui risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.O.F. e dei principi generali stabiliti dalla legge che connotano la gestione amministrativa di una Pubblica Amministrazione.

Per l'esercizio finanziario 2015, con le risorse a disposizione si è cercato, in generale, di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa;
- proseguire con l'attuazione del piano digitale di "dematerializzazione" dell'azione amministrativa.

Il Conto Consuntivo è costituito da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio
- Conto economico – riepilogo per tipologia di spesa

- Il conto finanziario riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse.

- Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.

- Il conto economico - riepilogo per tipologia di spesa è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

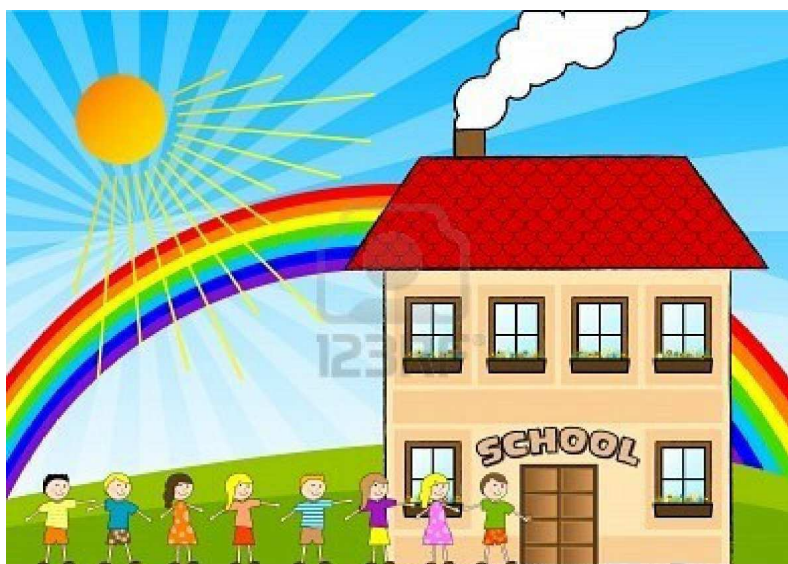
- Modello H – Conto Finanziario
- Modelli I – Rendiconto attività e progetti
- Modello J - Situazione amministrativa definitiva
- Modello K - Conto del Patrimonio
- Modello L - Elenco residui attivi e passivi
- Modello M - Spese di personale
- Modello N - Riepilogo spese per sottoconti

La relazione vuole rendere conto in modo “accessibile” e “trasparente” della gestione della nostra scuola e dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati e viene illustrata con la seguente articolazione:

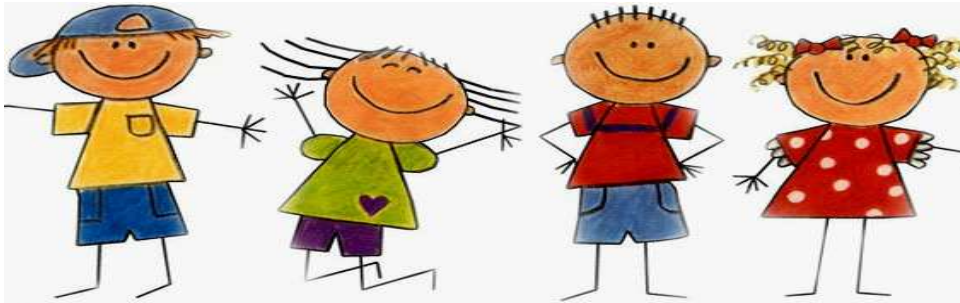
1. Dimensione e complessità dell’Istituzione Scolastica
2. Andamento della gestione dell’Istituzione Scolastica
3. Riassunto delle fonti di finanziamento a disposizione della scuola nell’ E.F. 2015
4. Riassunto delle spese effettuate nell’ E.F. 2015
5. Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi
6. Risultanze contabili del conto consuntivo dell’ E.F. 2015
7. Conclusioni

1. DIMENSIONE E COMPLESSITA’ DELL’ISTITUZIONE SCOLASTICA

L’Istituto Comprensivo “S. Fabriani” di Spilamberto comprende una scuola secondaria di 1° grado (“Fabriani”), due scuole primarie (“Marconi” e “Trenti”) e due scuole dell’infanzia (“Don Bondi” e “Rodari”).



La popolazione scolastica, per l'a.s. 2015/2016, rilevata alla data del 15 marzo 2016 è così costituita:



SCUOLA DELL'INFANZIA

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)
0	9	9	254	0	252	252	5	28,00

SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I° GRADO

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentati classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (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	1	4	5	111	0	24	90	114	3	+3	22,80
Seconde	0	1	4	5	120	0	21	100	121	1	+1	24,20
Terze	0	1	4	5	108	0	20	90	110	2	+2	22,00
Quarte	0	1	4	5	106	0	25	79	104	2	-2	20,80
Quinte	0	1	4	5	122	0	26	91	117	4	-5	23,40
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	5	20	25	567	0	116	450	566	12	-1	22,64
Prime	0	5	0	5	122	0	126	0	126	4	+4	25,20
Seconde	0	4	0	4	92	0	92	0	92	2	0	23,00
Terze	0	5	0	5	103	0	104	0	104	6	+1	20,80
Totale	0	14	0	14	317	0	322	0	322	12	+5	23,00

Dati del personale

La funzione di Dirigente è svolta da un Dirigente Scolastico titolare, che risulta anche reggente dell'Istituto Comprensivo di Castelvetro.

La situazione del personale Dirigente, Docente e ATA in servizio con riferimento alla data del 15 marzo 2016 è la seguente:

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	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
1Insegnanti 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	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	119
<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
Coordinatore 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	1
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	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	27

Non si rileva personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali.

2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2015, completo di tutti i documenti previsti dal D.l. 44/2001, è stato predisposto dal D.S.G.A. con comunicazione Prot. n°1627 B15 del 26/02/2016.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

La modalità di gestione amministrativo-contabile prevista dal DI 44/2011 ha consentito una gestione flessibile del programma annuale.

Tale flessibilità si è concretizzata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

Inoltre è stato possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni reperi necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

Si è proceduto con relazione del DSGA prot. n. 3787 B15 del 30/05/2015 alla verifica di medio periodo attuata ai sensi dell'art. 6 comma 1 del D.l. 1/2/2001 n°44 che ha determinato la conferma delle attività e dei progetti compresi nel programma annuale 2015. La verifica sullo stato di attuazione del programma annuale è stata approvata dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 8 del 04/06/2015 prot. n. 3882 A19 - B15 del 05/06/2015.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2015, sono intervenute le sottoelencate variazioni d'entrata e di spesa, in aumento o in diminuzione, tutte regolarmente approvate dal Consiglio d'Istituto:

- a.s. 2014/2015 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 3640 B15 del 26/05/2015 Delibera prot. n. 3881 A19 - B15 del 05/06/2015 C.d.I. del 04/06/2015;
- a.s. 2015/2016 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 7496 B15 del 18/11/2015 Delibera prot. n. 7536°19 - B15 del 19/11/2015 C.d.I. del 18/11/2015;
- Si è inoltre proceduto ad assestare le entrate al 31/12/2015 ai sensi dell'art. 6 comma 5 del D.l. 44/2001 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n°8479 B15 del 28/12/2015 - Delibera prot. n. 303 A19 - B15 del 15/01/2016 C.d.I. del 14/01/2016.

Nell'Esercizio Finanziario 2015 non sono state effettuate né radiazioni di residui attivi né radiazioni di residui passivi.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'E.F. 2015, diretta conseguenza del Piano dell'offerta formativa della scuola, approvato dal C.d.I., è stata realizzata in maniera sufficiente rispetto agli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme agli obiettivi formativi della scuola per quel che riguarda le scelte metodologiche, organizzative e didattiche e congrua rispetto alla dimensione e complessità dell'Istituzione scolastica.

Si riportano gli indici finanziari sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica:

DESCRIZIONE INDICE		COSTRUZIONE	DATI	INDICE
indice di autonomia finanziaria	indica la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome	Aggregato 5 + aggregato 7 / totale degli accertamenti	(106.038,64 + 16,30) : 185.845,60	0,57
indice di dipendenza dalle risorse trasferite dallo Stato	indicatore dei trasferimenti statali	Aggregato 2 / totale degli accertamenti	22.148,57 : 185.845,60	0,12
indice di dipendenza dalle risorse trasferite da Enti pubblici locali	indicatore dei contributi degli Enti Locali	Aggregato 4 / totale degli accertamenti	57.642,09 : 185.845,60	0,31
indice dei residui attivi	indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza	somme non riscosse / somme accertate	27.339,20 : 185.845,60	0,15
indice di smaltimento dei residui attivi	indica il rapporto tra le riscossioni in conto residui ed i residui attivi iniziali	residui attivi riscossi comprese radiazioni / residui attivi iniziali	25.912,87 : 59.736,45	0,43

Dall'esame dei suddetti indici, risulta che la scuola ha ricevuto nel 2015 il 12% delle risorse dallo Stato, il 31% dalle amministrazioni locali e da altre istituzioni pubbliche (in massima parte dal Comune – Unione Terre di Castelli) e il 57% dai privati o altre entrate (contributo dei genitori, Fondazione di Vignola, Concessione uso locali scolastici e altre entrate residuali). E' stato riscosso il 43% dei residui attivi iniziali.

DESCRIZIONE INDICE		COSTRUZIONE	DATI	INDICE
indice di smaltimento dei residui passivi	indica il rapporto tra i pagamenti in conto residui ed i residui passivi iniziali	residui passivi pagati comprese radiazioni / residui passivi iniziali	16.245,51 : 16.245,51	1,00
velocità di cassa	indica il rapporto tra pagamenti effettuati ed impegni complessivi	pagamenti complessivi comprese radiazioni / impegni + residui passivi iniziali	(128.571,62 + 16.245,51) : (157.346,86 + 16.245,51)	0,83
indice di accumulo dei residui passivi	indica la percentuale di rinvio dei pagamenti all'anno successivo	totale dei residui passivi a fine anno / totale della massa spendibile (totale impegni sulla competenza + residui iniziali)	28.775,24 : (157.346,86 + 16.245,51)	0,17
indice di utilizzo dei progetti	indica la capacità di realizzazione dei progetti	impegni per progetti / stanziamenti definitivi per progetti	124.807,44 : 193.550,25	0,64

indice di utilizzo del progetto P 02	Viaggi di istruzione e visite guidate	0,81
indice di utilizzo del progetto P 03	Progetti di qualificazione scolastica	0,42
indice di utilizzo del progetto P 04	Progetti didattici e di recupero (L. 440)	===
indice di utilizzo del progetto P 19	Manutenzione ordinaria delle attrezzature	0,77
indice di utilizzo del progetto P 22	Corsi di aggiornamento	0,27
indice di utilizzo del progetto P 30	Borsa di studio Flederman	0,42
indice di utilizzo del progetto P 32	Servizi di prescuola e funzioni miste e frutta nelle scuole	0,86
indice di utilizzo del progetto P 45	Comprendere il disagio	0,67
indice di utilizzo del progetto P 60	Progetto finanziato dal comitato genitori	0,87
indice di utilizzo del progetto P 62	Progetto Spilamberto, Scuola, Sport	0,85
indice di utilizzo del progetto P 63	Progetti a sostegno dei percorsi didattico formativi	0,41

L'indice di smaltimento dei residui passivi è 1,00. Questo dato indica che i residui passivi presenti a inizio esercizio sono stati interamente pagati.

L'indice di velocità di cassa è 0,83, mentre quello di accumulo dei residui passivi è 0,17. Il significato di tali indici è che l'83% delle somme impegnate sono state pagate entro il 31/12 mentre il 17% ha formato residui passivi.

La percentuale di residui passivi è dovuta principalmente a causa dello sfasamento tra anno scolastico ed esercizio finanziario: i progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa vengono inseriti nel POF a inizio anno scolastico e contestualmente il Consiglio d'Istituto approva le variazioni al programma annuale e i conseguenti impegni di spesa. Nella maggioranza dei casi, il progetto si svolge durante l'intero corso dell'anno scolastico, con la conseguente formazione di residui passivi che vengono liquidati nel successivo anno solare.

L'indice di utilizzo dei progetti è 0,64; tale percentuale è discreta. L'utilizzo non è mai al 100% perché parte dei fondi sono accertati alla fine dell'anno scolastico, pertanto vengono programmati nell'esercizio finanziario successivo.

3. RIASSUNTO DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO A DISPOSIZIONE DELLA SCUOLA NELL' E.F. 2015

Il programma annuale dell'E.F. 2015 si è aperto con una previsione di entrata di € 252.436,37; alla chiusura del 31/12/2015, la programmazione definitiva ammonta ad € 313.514,72 con un aumento di + € 61.078,35. Si segnala che dalla programmazione iniziale a quella finale l'aumento registrato è dovuto essenzialmente a:

- risorse finanziarie accertate dopo la data di approvazione del programma annuale ed erogate dal MIUR, Enti Pubblici, Famiglie e Privati.
- assestamento entrate, periodo settembre – dicembre 2015, erogate in base ai dati dell'anno scolastico (sfasamento tra anni scolastici ed esercizi finanziari, questi ultimi legati all'anno solare).

Il quadro che segue mette in evidenza, a consuntivo, le entrate di bilancio sulle quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento aggregate per provenienza.

Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella programmazione definitiva del conto consuntivo dell'E.F. 2015 e sono la risultanza tra le somme iscritte nel Programma Annuale dell'E.F. 2015,

comprehensive dell'avanzo di amministrazione, le variazioni, in aumento o in diminuzione, la radiazione dei residui effettuate in corso d'anno come sotto elencato:

Aggregato		Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	Differenze in + o in -
Voce						
1	Avanzo di Amministrazione presunto	127.669,12	0	0	0	127.669,12
	1 Non Vincolato	64.003,53	0	0	0	64.003,53
	2 Vincolato	63.665,59	0	0	0	63.665,59
2	Finanziamenti dallo Stato	22.148,57	22.148,57	14.590,68	7.557,89	0
	1 Dotazione ordinaria	10.746,67	10.746,67	10.746,67	0	0
	2 Dotazione perequativa	0	0	0	0	0
	3 Altri finanziamenti non vincolati	0	0	0	0	0
	4 Altri finanziamenti vincolati	11.401,90	11.401,90	3.844,01	7.557,89	0
	5 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0	0	0	0	0
3	Finanziamenti dalla Regione	0	0	0	0	0
	1 Dotazione ordinaria	0	0	0	0	0
	2 Dotazione perequativa	0	0	0	0	0
	3 Altri finanziamenti non vincolati	0	0	0	0	0
	4 Altri finanziamenti vincolati	0	0	0	0	0
4	Finanziamenti da Enti territoriali e altre istituzioni pubbliche	57.642,09	57.642,09	54.830,78	2.811,31	0
	1 Unione Europea	0	0	0	0	0
	2 Provincia non vincolati	0	0	0	0	0
	3 Provincia vincolati	0	0	0	0	0
	4 Comune non vincolati	200,00	200,00	200,00	0	0
	5 Comune vincolati	39.620,67	39.620,67	36.809,36	2.811,31	0
	6 Altre istituzioni	17.821,42	17.821,42	17.821,42	0	0
5	Contributi da privati	106.038,64	106.038,64	89.068,64	16.970,00	0
	1 Non Vincolati	0	0	0	0	0
	2 Vincolati	82.460,95	82.460,95	82.460,95	0	0
	3 Altri non Vincolati	2.179,36	2.179,36	2.179,36	0	0
	4 Altri vincolati	21.398,33	21.398,33	4.428,33	16.970,00	0
6	Proventi da gestioni economiche	0	0	0	0	0
7	Altre entrate	16,30	16,30	16,30	0	0
8	Mutui	0	0	0	0	0
	Totale Entrate	313.514,72	185.845,60	158.506,40	27.339,20	127.669,12
	Disavanzo di competenza		0,00			
	Totale a pareggio		185.845,60			

TOTALE ENTRATE ACCERTATE AL 31.12.2015 € 185.845,60

TOTALE ENTRATE E.F. 2015 € 313.514,72 (comprehensive dell'avanzo di amministrazione di € 127.669,12)

4. RIASSUNTO DELLE SPESE EFFETTUATE NELL'E.F. 2015



La programmazione definitiva della spesa, pianificata per attività e progetti, è risultata distribuita come risulta dalla seguente sintesi:

Aggregato	Voce	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Differenze in + o in -
A	Attività	58.183,94	32.539,42	31.691,67	847,75	25.644,52
	A01 Funzionamento amministrativo	21.783,75	11.283,34	11.021,19	262,15	10.500,41
	A02 Funzionamento didattico	36.400,19	21.256,08	20.670,48	585,60	15.144,11
	A03 Spese di personale	0	0	0	0	0
	A04 Spese di investimento, arredi	0	0	0	0	0
	A05 Manutenzione edifici	0	0	0	0	0
P	Progetti	193.550,25	124.807,44	96.879,95	27.927,49	68.742,81
	P02 Viaggi di istruzione e visite guidate	62.674,42	50.521,66	49.190,66	1.331,00	12.152,76
	P03 Progetti di qualificazione scolastica	18.706,83	7.768,07	7.297,58	470,49	10.938,76
	P04 Progetti didattici e di recupero	4.082,18	0	0	0	4.082,18
	P19 Manutenzione ordinaria delle attrezzature	10.144,65	7.811,31	7.811,31	0	2.333,34
	P22 Corsi di aggiornamento	16.928,56	4.589,10	4.155,10	434,00	12.339,46
	P30 Borsa di studio Flederman	769,00	320,00	320,00	0	449,00
	P32 Servizi di prescuola e funzioni miste e Frutta nella scuola	4.233,60	3.657,59	3.657,59	0	576,01
	P45 Comprendere il disagio	35.344,51	23.734,33	10.214,68	13.519,65	11.610,18
	P60 Progetto finanziato dal comitato genitori	10.989,87	9.548,66	50,96	9.497,70	1.441,21
	P62 Progetto Spilamberto, Scuola, Sport	10.556,63	9.003,08	9.003,08	0	1.553,55
	P63 Progetti a sostegno dei percorsi didattico formativi	19.120,00	7.853,64	5.178,99	2.674,65	11.266,36
R	Fondo di riserva	300,00	0	0	0	300,00
	Totale Spese	252.034,19	157.346,86	128.571,62	28.775,24	94.687,33
	Disponibilità finanziaria da Programmare	61.480,53				
	Avanzo di competenza		28.498,74			
	Totale a pareggio	313.514,72	185.845,60			

TOTALE USCITE E.F. 2015 € 313.514,72

5. RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2015 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura integrata di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2015 e nel piano dell'offerta formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo della istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi od eventuale discostamento da essi.

Sono stati adottati i seguenti criteri per la gestione didattica, organizzativa e finanziaria delle risorse:

A. **Progettualità:** l'Istituto Comprensivo sviluppa progetti per la realizzazione degli obiettivi didattici ed educativi dichiarati nel P.O.F.

B. **Fattibilità:** tutte le attività programmate sono "monitorate" in itinere ed a consuntivo mediante la comparazione tra gli obiettivi prefissati ed i risultati raggiunti.

C. **Integrazione:** è stata stabilita una linea di coerenza progettuale di tutte le attività con i bisogni dell'utenza e le risorse offerte dal territorio.

D. **Flessibilità:** i responsabili di ogni attività/progetto sviluppano gli obiettivi adattandoli alle esigenze dell'utenza e ai mutamenti del contesto.

E. **Efficacia:** l'Istituto Comprensivo si prefigge il raggiungimento degli obiettivi finali.

F. **Efficienza ed economicità:** ogni obiettivo deve essere raggiunto sfruttando tutte le risorse disponibili.

G. **Responsabilità:** è valorizzata la responsabilità degli operatori scolastici nel senso del loro coinvolgimento nei processi decisionali e degli obiettivi dell'Istituto Comprensivo anche mediante procedure di valutazione ed autovalutazione dell'attività svolta.

H. **Trasparenza:** l'Istituto Comprensivo ha adottato un comportamento trasparente nei confronti dei singoli e delle componenti scolastiche del territorio.

Progetti

Sono generalmente chiamati progetti tutte quelle iniziative a supporto e approfondimento del curriculum. Esse sviluppano contenuti altamente formativi e corrispondono largamente ai bisogni del territorio. Sono quasi tutti caratterizzati da attività basate sull'operatività, manualità, e sperimentazione diretta.

Vengono realizzati dai docenti, anche grazie all'interazione con gli Enti locali o con le Agenzie educative e culturali presenti sul territorio e, in vari casi, con il supporto di operatori esterni alla scuola.

I Consigli di Intersezione/Interclasse/Classe decidono, anche sulla base dei criteri stabiliti dal Collegio dei Docenti, quante e quali classi/alunni partecipano a ogni singolo progetto nonché ulteriori attività nel corso dell'anno, non programmate ma ritenute particolarmente interessanti.

Per il raggiungimento degli obiettivi programmati ci si è avvalsi della realizzazione dei seguenti progetti:

6. Progetti Scuola dell'Infanzia a.s. 2014-2015 e a.s. 2015-2016



❖ **Progetto di autoidentificazione**

Attraverso l'uso dello specchio, l'apprendimento motorio e la scoperta dei sensi, il bambino viene progressivamente guidato a conoscere il proprio corpo, interiorizzandone i diversi segmenti, le caratteristiche, le possibilità di movimento e di comunicazione.

❖ **Da una favola a un libro** rivolto ai bambini di 4 anni

Prevede l'utilizzo di diverse tecniche per la realizzazione di un libro che ripercorre le sequenze principali della favola letta.

❖ **Giochiamo con il codice alfabetico e numerico** rivolto ai bambini di 5 anni

Prevede attività che avvicinano ed incoraggiano il bambino al riconoscimento di codici convenzionali diversi (alfabetico/numerico) da quello iconografico (del disegno/della rappresentazione grafica).

❖ **Progetto accoglienza**

Consente a tutti i bambini e alle loro famiglie di familiarizzare con l'ambiente scolastico e conoscere le insegnanti già alcuni mesi prima dell'inizio della scuola con visite, assemblee e altre iniziative.

❖ **Attività motoria** rivolta a tutti i bambini

Si svolgono attività per un'educazione di tipo psico-cinetico che punta alla ricerca continua della sintesi tra processi mentali e quelli relativi al corpo

❖ **Progetto di musica** rivolto a tutti i bambini

Punta all'acquisizione di un primo livello di competenza del linguaggio musicale che si articola in senso trasversale rispetto agli altri tipi di linguaggio (musica, canto e psicomotricità).

❖ **Avvio alla lingua inglese** (Classi 5 anni)

Vengono proposte attività ludico operative in lingua inglese.

❖ **Progetto intercultura** (a.s. 2015/2016)

Rivolto ai bambini di 4 anni e alle sezioni miste. Il progetto è gestito dall'Associazione Gulliver in collaborazione con il progetto "Insieme si cresce" dell'Unione Terre di Castelli. Prevede incontri con i mediatori culturali



❖ **Progetto “Piedibus”**

In collaborazione con il Comune di Spilamberto e la Provincia di Modena il progetto, in due periodi dell’anno scolastico, invita gli alunni a raggiungere a piedi o in modo sostenibile la sede scolastica; esso si svolge attraverso la partecipazione attiva ed il consapevole coinvolgimento, anche su tempi “lungi”, delle famiglie degli alunni.

❖ **Facciamo musica**

E’ realizzato con lo scopo di far proprio un linguaggio che, al pari di ogni altra forma di linguaggio, è fortemente presente nell’esperienza extrascolastica dei bambini. Destinato alle classi I della Scuola Primaria, le attività vengono svolte da docenti dell’istituto in stretta collaborazione con gli insegnanti titolari della classe in quanto il linguaggio musicale, pur presentando caratteristiche specifiche, offre innumerevoli spunti interdisciplinari.

❖ **Educazione musicale**

Destinato alle classi III, IV, V della scuola primaria a cura del Corpo Bandistico di Spilamberto, rappresenta un’importante forma di continuità in quanto è tenuto in stretta collaborazione con gli insegnanti che operano nella Scuola Secondaria.

❖ **I fossili**

Il progetto, per tutte le classi terze, propone una serie di attività che permette agli allievi di sperimentare le tappe della ricerca storica.

❖ **A caccia di Mostrischio**

Progetto partecipato di educazione alla sicurezza, per piccoli cittadini e le loro famiglie. Partecipano le classi terze dei plessi Marconi e Trenti.

❖ **Progetto aceto**

Il progetto, curato dalla Consorceria di Spilamberto, è rivolto a tutte le classi quinte.

❖ **Progetto Ed. fisica**

Il progetto si pone l’obiettivo di promuovere l’educazione fisica fin dalla scuola primaria e favorire i processi educativi e formativi delle giovani generazioni ed è rivolto a tutte le classi con l’intervento di esperti esterni e del docente di educazione fisica dell’organico potenziato.

❖ **Sport di classe**

Sport di Classe è il progetto nato dall’impegno congiunto del Ministero dell’Istruzione, Università e Ricerca (MIUR), del Comitato Olimpico Nazionale Italiano (CONI) e della Presidenza del Consiglio dei Ministri, per promuovere l’educazione fisica fin dalla Scuola Primaria e favorire i processi educativi e formativi delle giovani generazioni. Il progetto coinvolge tutte le classi per 2 ore settimanali.

❖ **“Il mistero del sacco nero”** (a.s. 2014/2015)

Il progetto, proposto da Tetrapak, è rivolto a tutte le classi I con la finalità di educare i bambini alla raccolta differenziata per far loro scoprire il valore dei rifiuti e l’importanza del loro recupero.

❖ **“Dalla foresta alla tavola”**

Il progetto, proposto da Tetrapak, è rivolto a tutte le classi V e si pone l'obiettivo di far conoscere meglio le materie prime di cui è composto il cartone per bevande; di approfondire le modalità di raccolta differenziata e di riciclo dei diversi materiali.

❖ **Progetto d'interscambio generazionale**

Il progetto, rivolto alle classi V, nasce da un'idea del vicesindaco di Spilamberto nel voler costruire un ponte tra due generazioni diverse mettendo a confronto anziani e bambini. Il progetto consisterà in incontri presso il Centro Diurno F. Roncati.

❖ **Scacchi**

Obiettivo del progetto, avviato per tutte le classi quarte e quinte, è quello di favorire il pensiero logico.

❖ **Soggiorno-studio in Inghilterra**

Il progetto, rivolto agli alunni delle classi quinte, si realizza nel secondo quadrimestre e si svolge presso L.T.C. College di Eastbourne (struttura riconosciuta dal British Council). L'attività prevede lezioni con insegnanti madre lingua ed escursioni nel territorio londinese.

❖ **Progetti educazione alimentare**

Progetti di educazione alimentare: distribuzione frutta nelle classi come merenda e laboratori tematici di educazione alimentare (MIUR, CONAD ecc.)

❖ **Nonni e bambini: auguri sotto l'albero** (a.s. 2015/2016)

Alcune classi dell'Istituto, nel periodo natalizio, si recheranno presso il Centro Diurno F. Roncati per festeggiare il Natale con i nonni.

❖ **Progetto biblioteca** (a.s. 2015/2016)

Rivolto agli alunni delle classi 3° di scuola primaria di avvicinamento alla lettura: visite in biblioteca e letture animate con esperti.

Progetti Scuola Secondaria di 1° grado a.s. 2014-2015 e a.s. 2015-2016

❖ **Progetto accoglienza e orientamento**

Rafforza la naturale azione orientativa esercitata attraverso la normale programmazione curricolare tramite il **“contratto formativo”** (lettura dei bisogni, esplicitazione delle attese, riconoscimento dei vincoli, definizione dei ruoli e dei compiti, assunzione di impegni) nella relazione con gli allievi.

❖ **Giochi Matematici**

Questa attività prevede la partecipazione degli alunni ai Giochi Matematici. Le prove sono un insieme di test di carattere prevalentemente logico deduttivo con i quali gli alunni, con spirito competitivo e di gioco, devono confrontarsi e gareggiare tra loro.

Queste iniziative sono svolte in collaborazione con l'Università Bocconi. I vincitori vengono premiati durante la festa di fine anno.

❖ **Un Giovane poeta a Castelvetro**

Concorso di poesia al quale partecipano diverse classi.

❖ **Concorso Flederman:**

Il concorso è rivolto agli alunni delle classi 3° e affronta tematiche riguardanti la Storia locale durante la II° Guerra Mondiale.

❖ **Centro Sportivo Scolastico**

La struttura, all'interno della scuola, è finalizzata all'organizzazione dell'attività sportiva scolastica mediante ore aggiuntive di avviamento alla pratica sportiva, gratuite e facoltative, tenute dagli insegnanti di educazione fisica della scuola, tese a far emergere propensioni,

vocazioni e attitudini dei singoli, rispondendo alla volontà di ampliamento e riqualificazione dell'attività motoria, fisica e sportiva giovanile.

Le attività previste sono: pallavolo, pallacanestro, tiro con l'arco, badminton, atletica leggera, calcetto, orienteering, hitball e frisbee. Contestualmente al Centro Sportivo Scolastico è prevista la partecipazione ai Giochi Sportivi Scolastici nelle manifestazioni d'istituto, distrettuale e quando previsto, a quella provinciale e nazionale, nelle discipline di corsa campestre e atletica leggera.

❖ **Progetto Scuola-Bottega**

Nasce dall'esigenza di tutelare il diritto al successo formativo, soprattutto per quei ragazzi che hanno difficoltà ad adeguarsi ai ritmi di apprendimento tipici della scuola e quindi più esposti al rischio dell'abbandono scolastico.

❖ **Studio assistito**

Destinato agli allievi che presentano necessità di recupero di un metodo di studio più organico, specificatamente nei compiti a casa.

❖ **Educazione alle relazioni e all'affettività**

Destinato agli alunni delle classi I, II e III della Scuola Secondaria. Nell'ambito del progetto si svilupperanno tematiche riguardanti le relazioni affettive. Nel corso del progetto è previsto l'intervento di un team di esperti che tratterà argomenti specifici.

❖ **Progetto Lettura**

Si articola in due parti: tutte le classi partecipano alla lettura di un esperto narratore che presenta un classico della letteratura. Le classi si recano presso la Biblioteca di Spilamberto, ascoltano letture animate e interagiscono. Le finalità sono quelle di promuovere la lettura, esercitare la capacità di ascolto, ampliare le conoscenze.

❖ **Avviamento al latino**

Rivolto agli alunni interessati e motivati delle classi terze, si svolgerà con l'ausilio di un esperto esterno durante le ore pomeridiane.

❖ **Potenziamento di lingua inglese**

Il percorso di potenziamento, tenuto nelle ore pomeridiane, è condotto da un docente madrelingua specializzato.

Possibile esame finale volto all'ottenimento della certificazione linguistica KET.

❖ **Progetto Storia**

in collaborazione con enti del territorio (Istituto Storico di Modena, Fondazione di Vignola) ed esperti volontari vengono svolti:

- interventi di formazione per i docenti di area umanistica;
- laboratori di storia locale per le classi prime e seconde;
- laboratori in ricorrenza della Giornata della Memoria per le classi seconde;
- laboratori sulla Grande Guerra e lezioni di approfondimento sulla seconda Guerra Mondiale per le classi terze.

❖ **Progetto legalità**

Corso di navigazione sicura nel web, rivolto alle classi terze, organizzato in collaborazione con la Polizia delle Comunicazioni.

Attività sono anche realizzate in collaborazione con i Carabinieri di Spilamberto.

❖ **Progetto LAG**

Progetto sulla prevenzione dell'uso dell'alcool, rivolto alle classi terze.

❖ **Progetto di prevenzione al Cyberbullismo (a.s. 2015/2016)**

Rivolto a tutte le classi della scuola secondaria di 1° grado

❖ **Progetto prevenzione (a.s. 2015/2016)**

Progetto sulla prevenzione dell'uso dell'alcool e del tabacco, rivolto alle classi terze.

❖ **Progetto “Aperta Mente - almeno una stella”** (a.s. 2014/2015)

Finanziato dalla Fondazione di Vignola, dall’Unione Terre di Castelli e realizzato dall’Associazione “Overseas” (ONLUS) in stretta collaborazione con la Scuola, è finalizzato alla realizzazione di un’adeguata accoglienza nel corso della quale i neo-arrivati percepiscono di essere “conosciuti e riconosciuti”. A seguito di una verifica volta all’accertamento delle competenze possedute, l’alunno viene inserito nella classe e, per un monte ore settimanale calcolato in base alle risorse economiche disponibili e ai bisogni effettivi, segue i corsi di prima alfabetizzazione di lingua italiana con l’operatrice Overseas. Nelle varie fasi dell’attività scolastica, risulta molto importante la collaborazione dei mediatori socio-culturali le cui competenze garantiscono una effettiva conoscenza e, in vari casi, una vera e propria mediazione tra la Scuola e le famiglie degli allievi stranieri.

❖ **Educazione ambientale**

Obiettivo del progetto è quello di approfondire le conoscenze relative agli aspetti naturalistici di ambienti vicini e di cogliere le relazioni fra i vari elementi degli ecosistemi. Le attività connesse, inoltre, vogliono favorire l’acquisizione di comportamenti più consapevoli e responsabili anche grazie a una più matura riflessione sul rapporto uomo-ambiente. Particolari progetti, proposti da HERA ed altri Enti del territorio, promuovono la sensibilizzazione di studenti e famiglie al risparmio energetico.

❖ **La cittadinanza**

Vari progetti legati a temi quali l’ecologia, l’educazione alimentare, l’educazione alla cittadinanza attiva e all’intercultura.

Conferimento di un attestato di cittadinanza onoraria ai minori di origine straniera nati in Italia e residenti nel Comune di Spilamberto frequentanti la 5° elementare.

❖ **Sportello di ascolto**

Detto progetto si svolge in parallelo al progetto “Relazioni e affettività” ed è destinato ad alunni, docenti e genitori.

❖ **Progetto Avis**

Il progetto, viene svolto nelle classi quinte della Scuola Primaria e seconde della Scuola Secondaria di primo grado. L’attività prevede un incontro con un medico ospedaliero e un rappresentante dell’Associazione di volontariato AVIS-AIDO di Spilamberto. Durante l’incontro verranno trattati argomenti quali la circolazione del sangue, la donazione, il volontariato e la solidarietà, volti a sensibilizzare i ragazzi del futuro al solidale senso civico.

❖ **Educazione stradale**

Ha lo scopo di rendere gli alunni consapevoli dei rischi legati ad atteggiamenti che non rispettano le norme di sicurezza e il codice della strada.

Il progetto è rivolto ai bambini di 5 anni della scuola dell’infanzia, alle classi quarte e quinte della primaria e alle classi seconde della secondaria. Questo progetto si avvale della collaborazione della Polizia Municipale. L’attività assume un significato fondamentale nel percorso di crescita del bambino in qualità di futuro cittadino e di utente consapevole e responsabile del sistema stradale, si propone l’interiorizzazione dei comportamenti corretti da tenere sulla strada.

❖ **Progetto “Compiti a scuola insieme”** Attivazione di un doposcuola, condotto da personale scolastico e personale volontario, per sostenere i bambini stranieri che frequentano le classi a modulo, nello svolgimento dei compiti. Nelle attività verranno coinvolte le mamme per renderle più competenti nell’aiutare i propri figli nell’apprendimento delle materie scolastiche, con particolare riguardo alla lingua italiana.

❖ **Progetto “City-Camp” a.s. 2015-2016**

Rivolto agli alunni delle ultime classi della scuola primaria e secondaria di 1° grado, consiste in un percorso di potenziamento linguistico tenuto da docenti madrelingua inglesi, all'interno dell'istituto scolastico nelle prime due settimane di settembre.

❖ **Altre Iniziative :**

- “Concorso Manni”. La sua istituzione si deve alla volontà dei figli di Bruno Manni per onorare la memoria del padre, cittadino Spilambertese dedito ai valori del lavoro e della solidarietà. La Commissione, composta da docenti, da membri dell'Ordine e dal presidente del Consiglio d'Istituto, si riunisce all'inizio dell'anno scolastico per individuare il tema da elaborare, che gli insegnanti delle classi quarte della Scuola Primaria e delle classi prime della Secondaria di 1° grado inseriranno nella loro programmazione annuale.
- “Natale di solidarietà” - L'attività, che si svolge in collaborazione con le Botteghe di Messer Filippo, l'Amm.ne Comunale e Overseas, prevede una raccolta fondi da destinare ai progetti che Overseas svolge in Kenya, in India e in Brasile.
- Concerti Natalizi per tutte le classi della Scuola Secondaria, aperti anche alle famiglie.
- Concerti di Primavera per tutte le classi della Scuola Secondaria.
- Lezione Concerto per le classi seconde e terze della Scuola Secondaria.
- Festa di fine anno.
- “Spilamberto in fiore” rivolto a tutti i bambini della Scuola dell'Infanzia.

Si procede di seguito a un sintetico esame relativo al raggiungimento degli obiettivi e al conseguimento dei risultati attesi **delle attività e dei progetti**.

ATTIVITA':

ATTIVITA' A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

l'attività è stata realizzata cercando di economizzare le spese senza influire negativamente sull'efficienza dei servizi erogati, il tutto nell'ottica del contenimento della spesa pubblica.

Si elencano in sintesi le tipologie di spese sostenute nella attività A01:

- Compenso al Medico competente
- Spese per materiale di pulizia e materiale pronto soccorso (integrazione fornitura UTC)
- Spese per noleggio fotocopiatrici a costo copie + acquisto carta per fotocopie
- Spese canone annuale e manutenzione sito web
- Spese di tenuta conto dall'Istituto Tesoriere
- Rimborso spese alla scuola capofila per visite Revisori dei Conti
- Versamento quota adesione alla rete CSH e alla rete RISMO
- Acquisto materiale di facile consumo: cancelleria varia
- Rinnovo contratti di assistenza e manutenzione Software e Hardware uffici, antivirus e firewall
- Spese postali
- Acquisto Hardware, materiale informatico e tecnico specialistico
- Acquisto registri di classe e dell'insegnante, cartacei e in formato elettronico
- Spese per manutenzione varie
- Spese per l'assicurazione personale Docente ed ATA
- Restituzione quota versata erroneamente alla scuola all'Ente Gestione Parchi
- Gestione fondo minute spese

La scuola ha finanziato l'attività utilizzando sia fondi statali (dotazione ordinaria) che fondi non statali (Unione Terre di Castelli).

Denominazione dell'attività
A01 Funzionamento Amministrativo Generale
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> L'Attività ha lo scopo di mantenere alto il livello delle prestazioni e dei servizi offerti all'utenza razionalizzando le spese e i consumi.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> Gestione efficiente, efficace delle risorse a disposizione della scuola attraverso attente indagini di mercato dei prezzi dei beni e dei servizi.
Spese
<ul style="list-style-type: none"> Beni di consumo € 2.746,43 Prestazione di servizi da terzi € 4.410,38 Altre Spese € 3.062,03 Oneri finanziari € 64,50 Rimborsi e poste correttive € 1.000,00 TOTALE € 11.283,34

ATTIVITA' A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

la maggior parte delle spese effettuate in A02 ha riguardato l'assicurazione alunni, il noleggio fotocopiatrici e costo copie, e l'acquisto di materiale didattico (beni di consumo).

Le spese sostenute in questo aggregato sono state:

- Assicurazione infortuni e RCT alunni
- Materiale di cancelleria vario e materiale di facile consumo per l'attività didattica e i laboratori (arte, creta, scienze, informatica, musica ecc..)
- Acquisto sussidi didattici, giochi ecc. per le classi e le sezioni
- Acquisto carta A4 e A3 per fotocopie uso didattico
- Noleggio e manutenzione fotocopiatrici ad uso didattico e costo copie
- Acquisto pacchetto ore assistenza informatica LIM e PC per i plessi (hardware e software)
- Acquisto materiale informatico: hardware e software per tutti i plessi
- Acquisto TV LCD 40", videocamera digitale ecc.
- Acquisto materiale musicale per scuola secondaria di I° grado
- Acquisto bottiglie aceto balsamico per iniziativa Most Cot
- Acquisto materiale per manutenzione apparecchiature (lampade LIM, alimentatori ecc.)
- Acquisto materiale librario per le sezioni e le classi
- Acquisto materiale per le classi vincitrici della maratona a.s. 2014/2015
- Manutenzione ordinaria apparecchiature, sussidi, manutenzione informatica ecc.

La scuola ha finanziato l'attività utilizzando fondi statali (dotazione ordinaria), e per la maggior parte fondi non statali (contributi delle famiglie, Comunali e di Enti ed Associazioni).

Denominazione dell'attività
A02 Funzionamento Didattico Generale
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> L'attività ha lo scopo di ampliare l'offerta formativa attraverso l'acquisto di beni e servizi necessari per il funzionamento delle attività didattiche generali dei plessi
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> Svolgimento di un'attività scolastica regolare con pari opportunità di istruzione a tutti gli allievi Discrete attrezzature a disposizione degli studenti nei laboratori (informatici, scientifici, aule LIM, arte, creta, biblioteche di classe o sezione, ecc..)
Spese
<ul style="list-style-type: none"> Beni di consumo € 6.342,59 Prestazione di servizi da terzi € 9.698,00 Altre spese € 2.762,04 Beni d'Investimento € 2.453,45 TOTALE € 21.256,08

ATTIVITA' A03 SPESE DI PERSONALE

Nell'E.F. 2015 non si evidenziano spese nell'aggregato A03 in quanto i fondi per le spese per supplenze brevi e saltuarie, così come il trattamento dei compensi accessori, da diversi anni, non sono più gestiti direttamente nel bilancio delle scuole.

Le entrate per le spese di personale evidenziate nell'attività A03, una volta incassati i residui attivi, sono destinate ad esaurirsi. In data 05/06/2015 con nota prot. n. 1444 del 28/01/2015 e in data 15/12/2015 con nota prot. n. 19250 del 14/12/2015 il MIUR ha erogato alla nostra scuola l'importo totale di € 6.014,06 che è stato riscosso in conto residui E.F. 2008 a copertura parziale di spese di personale. Con tale assegnazione al 31/12/2015 restano non prelevati ed accantonati in Z – Disponibilità da programmare:

- € 33.823,58 di residui attivi MIUR anno 2008 per spese di personale; tali importi sono stati anticipati dalla scuola con il sistema di "anticipazione di cassa" per liquidare compensi al personale dovuti per norme di legge nell' E.F. di competenza.
- € 8.547,65 economia di fondi per supplenze brevi e saltuarie anno 2012 accantonati in Z in attesa che il Ministero impartisca istruzioni sul loro utilizzo/restituzione.

ATTIVITA' A04 SPESE D'INVESTIMENTO

Nell'E.F. 2015 non si evidenziano spese nell'aggregato A04.

ATTIVITA' A05 MANUTENZIONE EDIFICI

Nell'E.F. 2015 non si evidenziano spese nell'aggregato A05; La scuola ha in essere una convenzione con il Comune di Spilamberto per la "Manutenzione ordinaria" e gestisce i fondi erogati dall'Ente Locale in un progetto appositamente predisposto.

PROGETTI:

P02 VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE

Il progetto ha sostenuto, in particolare, le spese di trasporto per effettuare visite d'istruzione e uscite didattiche, per la partecipazione ad attività e manifestazioni rivolte a tutti gli alunni dei tre ordini di scuola.

Inoltre è stato effettuato il soggiorno studio in Inghilterra degli alunni delle classi quinte della scuola primaria.

Nell'anno 2015 tutti gli alunni delle classi 5° di scuola primaria si sono recati all'EXPO 2015; in particolare una classe ha vinto il concorso Manni ed ha ricevuto come premio l'ingresso e il noleggio pullman a carico dell'Associazione di Spilamberto "I Cavalieri di Lamberto".

Il progetto è stato finanziato con fondi non statali vincolati (fondi delle famiglie).

L'Unione Terre di Castelli ha finanziato parte delle uscite didattiche liquidando direttamente le fatture della ditta in convenzione nei limiti dell'importo stanziato per il nostro istituto; in particolare con questo "budget virtuale" sono stati finanziati gli spostamenti degli alunni dal plesso di San Vito a Spilamberto, il noleggio pullman per partecipare a manifestazioni – gare sportive, il noleggio della pedana per alunni disabili nei pullman quando necessaria.

Denominazione del Progetto
P02 Viaggi d'istruzione e visite guidate
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none">• Ogni visita di istruzione è mirata a precisi obiettivi di natura formativa, didattica, culturale ecc.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none">• Supporto, approfondimento, delle varie discipline di studio arricchite dal confronto con altre realtà• ha consentito agli alunni di visitare luoghi di interesse ambientale, culturale, storico ecc.
Spese
<ul style="list-style-type: none">• Prestazione di servizi da terzi € 49.071,80• Altre spese € 1.449,86• TOTALE € 50.521,66

P03 PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA

In questo progetto sono inserite le attività didattiche che integrano e qualificano il percorso scolastico ampliando l'offerta formativa, cofinanziati dall'Unione Terre di Castelli.

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese per esperti esterni progetto "Alfabetizzazione alunni stranieri"
- Spese per attività di mediatrici culturali per accoglienza e comunicazione rivolta alle famiglie degli alunni stranieri
- Spese per esperti esterni per progetto "Musica, Canto e Psicomotricità" rivolto agli alunni della scuola dell'infanzia
- Spese per esperti esterni progetto "Attività di narrazione" rivolto agli alunni della scuola secondaria di I° grado
- Spese per esperti esterni per progetto Tetrapak "Il mistero del sacco nero" rivolto agli alunni delle classi prime della scuola primaria

Il progetto è stato finanziato con fondi non statali erogati dall' Unione Terre di Castelli, e contributo delle famiglie vincolato.

Denominazione del Progetto
P03 – Progetti di qualificazione scolastica
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Gli obiettivi sono diversi a seconda dell'attività considerata mentre gli obiettivi comuni sono promuovere un clima di sezione/classe sereno e collaborativo, imparare a fare gruppo, favorire la conoscenza del territorio, sviluppare la coscienza civile, stimolare le abilità individuali ecc.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Le attività hanno risposto ai bisogni di ampliamento dell'offerta formativa, in modo coerente con le specificità del Territorio • Miglioramento dei rapporti interpersonali, della capacità di confrontarsi, conoscersi, comunicare
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Prestazione di servizi da terzi € 7.755,67 • Altre spese € 12,40 • TOTALE € 7.768,07

P04 PROGETTI DIDATTICI E DI RECUPERO

Nell'E.F. 2015 non si evidenziano spese nel progetto P04, in quanto le attività di:

- studio assistito destinato agli allievi, della scuola secondaria di I° grado, che presentano necessità di recupero e di apprendere un metodo di studio più organico, specificatamente nello svolgimento dei compiti
- laboratori di supporto e sostegno degli apprendimenti rivolti ai bambini della scuola primaria in difficoltà

sono stati sostenuti in parte con i fondi disponibili sul "cedolino unico" e in parte nel progetto P63 finanziato dal Comune di Spilamberto.

P19 MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE ATTREZZATURE

Nel Progetto sono state sostenute le spese per il:

- pagamento di fornitori, artigiani ecc. interpellati per interventi di manutenzione ordinaria degli edifici scolastici, sulla base della convenzione con l'Ente Locale - Comune di Spilamberto
- compenso per il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione
- Compenso al personale ATA per attività di manutenzione ordinaria e per coordinamento rapporti con i fornitori e rapporti con l'Ente Locale

Il Progetto è stato finanziato con i fondi specifici erogati dal Comune di Spilamberto integrati con fondi statali per fare fronte ad emergenze che richiedono impegni assunti oltre il budget assegnato.

Denominazione del progetto
P19 Manutenzione ordinaria delle attrezzature
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none">• Consentire di finanziare gli interventi di manutenzione ordinaria fino ad esaurimento del budget disponibile
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none">• La gestione interna ha permesso di garantire la rapidità degli interventi di piccola manutenzione e delle emergenze
Spese
<ul style="list-style-type: none">• Personale € 1.658,76• Beni di consumo € 1.502,08• Prestazione di servizi da terzi € 3.545,13• Altre spese € 1.105,34• TOTALE € 7.811,31

P22 - CORSI DI AGGIORNAMENTO

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese per docenti relatori nei corsi di formazione obbligatori sulla sicurezza rivolti al personale docente ed ATA
- Spese per corsi di aggiornamento sulla sicurezza gestiti dalla scuola capofila ITAS "Selmi" di Modena
- Spese per corsi rivolti ai docenti della scuola dell'infanzia e della scuola primaria per l'identificazione precoce del DSA
- Spese per corso rivolto ai docenti di tutti gli ordini di scuola dal titolo "Apprendimento cooperativo per una didattica efficace"
- Acquisto materiale librario a supporto dei docenti per corso di formazione sul DSA

Nel progetto inoltre la scuola ha gestito i fondi dell'Ufficio Scolastico Regionale Ambito Territoriale di Modena per la formazione dei docenti neoassunti a.s. 2014/2015; su indicazione del responsabile della formazione dell'UT è stata sostenuta la spesa per laboratori tenuti ai docenti neoassunti dalla Fondazione CEIS Onlus di Modena.

Il progetto è stato finanziato con un'economia di fondi statali e non statali; per il progetto Formazione docenti neoassunti la scuola ha ricevuto dal MIUR una assegnazione di fondi vincolati.

Denominazione del progetto
P22 – Corsi di aggiornamento
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • predisporre percorsi di formazione, aggiornamento e ricerca per il personale Docente e A.T.A. di approfondimento professionale e/o didattico • Formare il personale Docente ed ATA in materia di salute e sicurezza sul lavoro, in ottemperanza all'accordo del 21/12/2011, approvato in Conferenza Stato-Regioni • Gestire a livello provinciale i fondi MIUR per la formazione dei docenti neoassunti
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Risposta ai bisogni formativi del personale Docente ed ATA in materia di sicurezza sul lavoro • Risposta ai bisogni formativi del personale Docente ed ATA nelle materie specifiche • Formazione dei docenti neoassunti a.s. 2014/2015 della provincia di Modena
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Beni di Consumo € 120,75 • Prestazione di servizi da terzi € 4.468,35 • TOTALE € 4.589,10

P30 – BORSA DI STUDIO FLEDERMAN

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese per acquisto testi della “Costituzione Italiana”
- Spese “Borse di studio” per premiazione alunni che hanno partecipato al concorso Flederman a.s. 2014-2015

Il progetto è stato finanziato con fondi non statali.

Denominazione del progetto
P30 – Borsa di studio Flederman
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none">• affrontare le tematiche riguardanti gli avvenimenti della seconda guerra mondiale con particolare riguardo alle vicende di storia locale.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none">• approfondimento delle discipline di studio passando attraverso un episodio di storia locale.
Spese
<ul style="list-style-type: none">• Beni di consumo € 20,00• Altre spese € 300,00• TOTALE € 320,00

P32 – SERVIZI DI PRESCUOLA E FUNZIONI MISTE E FRUTTA NELLA SCUOLA

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese di personale ATA per lo svolgimento delle funzioni miste a.s. 2014/2015; gestione integrata dei servizi ausiliari in applicazione dell'Accordo fra Unione Terre di Castelli e scuole, a seguito del passaggio delle competenze dall'Ente Locale allo Stato
- Spese di personale ATA per lo svolgimento del progetto frutta nelle scuole rivolto agli alunni della primaria

Il progetto “Funzioni Miste” è stato finanziato con fondi non statali (Unione Terre di Castelli), mentre il progetto “Frutta nelle scuole” è stato finanziato dalla ditta incaricata dal MIUR di consegnare la frutta alle scuole.

Denominazione del progetto	
P32 – Servizi di prescuola e funzioni miste e frutta nelle scuole	
Obiettivi	
<ul style="list-style-type: none"> • gestione del servizio di pre-scuola offerto alle famiglie dai Comuni dell’Unione Terre di Castelli in collaborazione con la scuola. • realizzare i progetti di educazione alimentare e educazione alla salute con la distribuzione di merende gratuite sane (frutta) ai bambini 	
Risultati conseguiti	
<ul style="list-style-type: none"> • Tutti i plessi dell’IC “S. Fabriani” di Spilamberto (con esclusione della scuola secondaria di I° grado) hanno potuto usufruire del servizio di prescuola. • Gli studenti della scuola primaria hanno potuto affrontare le tematiche di educazione alimentare e di educazione alla salute 	
Spese	
<ul style="list-style-type: none"> • Personale € 3.657,59 • TOTALE 	€ 3.657,59

P45 – COMPRENDERE IL DISAGIO

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese per esperti esterni progetto “Musica” rivolto agli alunni della scuola primaria
- Spese per esperti esterni Fondazione CEIS progetto “Le relazioni affettive sessuate” rivolto a tutti gli alunni della scuola secondaria di I° grado
- Spese per esperti esterni progetto “Scacchi” rivolto agli alunni classi 5° scuola primaria
- Spese per esperti esterni progetto “Scuola Bottega” e spese di materiale di consumo per attività di laboratorio scuola bottega rivolto agli alunni della scuola secondaria di I° grado
- Spese per mediatori culturali “Overseas” progetto di alfabetizzazione alunni stranieri e di supporto alle famiglie rivolto a tutti gli ordini di scuola
- Spese per ore aggiuntive di non insegnamento svolte dal personale docente per realizzare le attività previste dal progetto alunni DSA/Disagio sociale/Handicap
- Spese per progetto Potenziamento Linguistico Inglese rivolto agli alunni delle classi 3° della scuola secondaria di I° grado, finalizzato all’esame per la certificazione linguistica KET
- Spese per progetto “Tune Into English” rivolto agli alunni delle classi 2° della scuola secondaria di I° grado; lezione concerto in lingua inglese
- Spese per esperta esterna Fondazione CEIS per il progetto “Sportello d’ascolto” rivolto a tutti gli alunni, genitori e personale dell’IC Fabriani.

Il progetto è stato finanziato con fondi non statali (Fondazione di Vignola e altri fondi privati).

Denominazione del progetto
P45 – Comprendere il disagio
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • prosecuzione di percorsi già avviati per rafforzare, migliorare e pianificare in forma unitaria e coordinata tutti gli interventi sul fronte del disagio
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • si è risposto in modo forte al disagio giovanile, promuovendo la capacità di comprendere gli altri, sviluppando il senso della solidarietà e della tolleranza, consolidando le abilità, favorendo lo sviluppo della personalità nella sua integrità, garantendo il successo formativo, la continuità educativa, ecc.
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Personale € 5.266,26 • Beni di consumo € 73,72 • Prestazione di servizi da terzi € 18.383,52 • Altre spese € 10,83 • TOTALE € 23.734,33

P60 – PROGETTO FINANZIATO DAL COMITATO GENITORI

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese per acquisto materiale per progetto “orto” scuola primaria
- Spese per acquisto n. 5 videoproiettori interattivi

Il progetto è stato finanziato con fondi non statali (Comitato Genitori Associazione Amici del Fabriani e Associazioni del volontariato del territorio di Spilamberto).

Denominazione del progetto
P60 – Progetto finanziato dal comitato genitori
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Supportare economicamente la scuola attraverso attività di autofinanziamento per acquisto di beni e/o contratti con esperti esterni a seconda delle necessità
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Finanziamento di progetti per ampliare l’offerta formativa della scuola
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Beni di consumo € 985,96 • Prestazione di servizi da terzi € 500,00 • Altre spese € 1.712,70 • Beni di investimento € 6.350,00 • TOTALE € 9.548,66

P62 – PROGETTO SPILAMBERTO, SCUOLA, SPORT

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese per esperti esterni impegnati nelle attività di educazione motoria rivolte agli alunni della scuola dell'infanzia e della scuola primaria
- Spese per premiazione alunni impegnati nelle gare sportive (medaglie)

Il progetto è stato finanziato con fondi vincolati erogati dal Comune di Spilamberto.

Denominazione del progetto
P62 – Progetto Spilamberto, Scuola, Sport
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Obiettivo del progetto gestire tutte le attività motorie, finanziate dal Comune di Spilamberto e rivolte a tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo. Si tratta di una convenzione tra il Comune di Silamberto e l'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" per la gestione degli interventi di sostegno ed implementazione dell'attività motoria del progetto: " Spilamberto, scuola, sport".
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Implementazione delle attività motorie in ogni sezione di scuola dell'infanzia e in ogni classe della scuola primaria.
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Beni di consumo € 263,74 • Prestazione di servizi da terzi € 8.690,85 • Altre spese € 48,49 • TOTALE € 9.003,08



P63 – PROGETTI A SOSTEGNO DEI PERCORSI DIDATTICO FORMATIVI

Il Progetto ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

- Spese per esperti esterni “Borse di studio amicali” a supporto di alunni in situazione di disagio e in difficoltà
- Spese per attività aggiuntive docenti per realizzare il progetto “Centro sportivo scolastico” rivolto agli alunni della scuola secondaria di 1° grado ad integrazione dei fondi disponibili su “cedolino unico”
- Spese per attività aggiuntive docenti per realizzare il progetto “Laboratorio di letto scrittura” rivolto agli alunni della scuola primaria
- Acquisto materiale librario sulle tematiche della “Storia” raccontata agli alunni della scuola primaria
- Spese per esperto esterno per il progetto “scacchi” rivolto agli alunni delle classi 4° scuola primaria

Il progetto è stato finanziato con fondi vincolati erogati dal Comune di Spilamberto e con il contributo dell’Unione Terre di Castelli che ha finanziato parte delle “Borse di studio amicali”.

Denominazione del progetto
P63 – Progetti a sostegno dei percorsi didattico formativi
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • realizzare percorsi didattici che favoriscano la conoscenza della società nelle sue diverse espressioni: istituzionali, civili, culturali e storiche. • Supportare gli alunni in difficoltà e ampliare l’offerta formativa
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Ampliamento dell’offerta scolastica e sostegno alle nuove generazioni .
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Personale € 5.968,56 • Beni di consumo € 257,58 • Prestazione di servizi da terzi € 1.627,50 • TOTALE € 7.853,64



6. RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO DELL' E.F. 2015

Si analizzano i documenti contabili e precisamente i modelli:

- Modello H – conto finanziario
- Modello I – Rendiconti progetti/attività
- Modello K – Conto patrimoniale
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015
- Modello L – Residui attivi e passivi
- Modello M – Prospetto spese del personale
- Modello N – Riepiloghi per aggregati entrate/spese

corrispondenti con le scritture contabili e con i registri obbligatori.

Risultano in sintesi le seguenti risultanze complessive

Riepilogo delle ENTRATE per aggregato (modello H):

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità % (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	€ 127.669,12		
Finanziamenti dallo Stato	€ 22.148,57	€ 22.148,57	100.00%
Finanziamenti dalla Regione	€ 0	€ 0	
Finanziamenti da Enti territoriali e altre pubbl. Istr.	€ 57.642,09	€ 57.642,09	100,00%
Contributi da privati	€ 106.038,64	€ 106.038,64	100,00%
Proventi da gestioni economiche	€ 0	€ 0	
Altre entrate	€ 16,30	€ 16,30	100,00%
Mutui	€ 0	€ 0	
Totale Entrate ==>	€ 313.514,72	€ 185.845,60	
Disavanzo di competenza ==>			
Totale a Pareggio ==>		€ 185.845,60	

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Si riferisce all'avanzo di amministrazione esistente al 31/12/2014 e utilizzato nel programma annuale 2015.

Aggr. 01 Voce 01 – "Non vincolato": Previsione iniziale e definitiva	€ 64.003,53
Aggr. 01 Voce 02 – "Vincolato": Entrata programmata iniziale e definitiva	€ 63.665,59
Totale AVANZO 2015	€ 127.669,12

Partendo da € 127.669,12 sommando l' avanzo di esercizio 2015 (Mod. J) di € 28.498,74 e sommando la differenza tra residui attivi radiati e residui passivi radiati pari ad € 0,00 si va a costituire un avanzo complessivo a fine esercizio 2015 di **€ 156.167,86** da utilizzare nell'E.F. 2016 (quadratura contabile con l'avanzo di amministrazione riportato nel Programma Annuale 2016).

AGGREGATO 02 – “FINANZIAMENTO DELLO STATO”

Aggregato 02- Voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

La dotazione finanziaria è stata determinata sulla base della comunicazione MIUR Prot. n°18313 del 16/12/2014 per un importo totale di € 7.122,67. La risorsa è stata assegnata sulla base dei parametri stabiliti dal D.M. n. 21/2007 per il periodo gennaio-agosto 2015 quale assegnazione per il funzionamento didattico e amministrativo.

Programmazione iniziale	€ 7.122,67
Modifiche effettuate	€ 3.624,00
Programmazione definitiva	€ 10.746,67

VARIAZIONI ENTRATE € 3.624,00

Aggregato/Voce 02/01 Finanziamenti dallo Stato – Dotazione Ordinaria

Descrizione	Variazione
MIUR – Integrazione assegnazione dotazione ordinaria funzionamento settembre – dicembre 2015 – nota Prot. n. 13446 del 11/09/2015	+€ 3.624,00
TOTALE ==>	+€ 3.624,00

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 10.746,67
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 10.746,67
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

La somma MIUR ancora da riscuotere risulta elencata nel modello L (Residui attivi) ed è riferita all'esercizio finanziario 2008 per un importo pari ad € 33.823,58.

Aggregato 02 Voce 04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	€ 11.401,90
Programmazione definitiva	€ 11.401,90

VARIAZIONI ENTRATE € 11.401,90

Aggregato/Voce 02/04 Finanziamenti dallo Stato – Altri Finanziamenti Vincolati

Descrizione	Variazione
MIUR – contributo prot. n. 3262 del 25/02/2015 a.s. 2014/2015 avviso assegnazione DL n. 104 del 12/09/2013 progetti orientamento	+€ 373,27
MIUR - contributo prot. n. 3271 del 25/02/2015 a.s. 2014/2015 avviso assegnazione DL n. 104 del 12/09/2013 libri in comodato d'uso	+€ 628,20
MIUR – contributo prot. n. 3248 del 27/03/2015 piano formazione per il personale neoassunto a.s. 2014/2015	+€ 10.265,62
MIUR – contributo fondi per spese relative ad attrezzature tecniche e sussidi didattici per alunni con Handicap	+€ 134,81
TOTALE ==>	+€ 11.401,90

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 11.401,90
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 3.844,01
Somme rimaste da riscuotere	€ 7.557,89

Le somme MIUR ancora da riscuotere risultano elencate nel modello L (Residui attivi) e sono riferite all' esercizio finanziario 2015 per un importo pari ad € 7.557,89

TOTALE FINANZIAMENTI STATO : € 22.148,57

AGGREGATO 03 – “FINANZIAMENTI DALLA REGIONE”

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

AGGREGATO 04 – “FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE”

Aggregato 04 Voce 03 – PROVINCIA VINCOLATI

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

Aggregato 04 Voce 04 – COMUNE NON VINCOLATI

L'importo iniziale è stato determinato in base alla comunicazione al Comune di Spilamberto per un importo pari ad **€ 200,00**

Programmazione iniziale	€ 200,00
Modifiche effettuate	+€ 0,00
Programmazione definitiva	€ 200,00

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 200,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 200,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 04 Voce 05 – COMUNE VINCOLATI

L'importo iniziale è stato determinato in base alle comunicazioni del Comune di Spilamberto per un importo pari ad **€ 26.620,00** per:

- Progetto Spilamberto, Scuola, Sport € 8.000,00
- Progetti a sostegno dei percorsi didattico formativi € 18.620,00

Programmazione iniziale	€ 26.620,00
Modifiche effettuate	+€ 13.000,67
Programmazione definitiva	€ 39.620,67

VARIAZIONI ENTRATE € 13.000,67

Aggregato/Voce 04/05 Finanziamenti da Altri Enti – Comune Vincolati

Descrizione	Variazione
COMUNE DI SPILAMBERTO – contributo protocollo di intesa gestione interventi di manutenzione saldo 2014 comprensivo dei fondi anticipati dalla scuola per sfioramento del budget assegnato	+€ 3.039,36
COMUNE DI SPILAMBERTO – contributo protocollo di intesa gestione interventi di manutenzione anno 2015 accertamento in base alla spesa effettiva rendicontata	+€ 7.811,31
COMUNE DI SPILAMBERTO – assegnazione contributo per “maratonina dell’aceto balsamico” manifestazione maggio 2015	+€ 2.150,00
TOTALE ==>	+€ 13.000,67

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 39.620,67
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 36.809,36
Somme rimaste da riscuotere	€ 2.811,31

La somma del Comune di Spilamberto ancora da riscuotere risulta elencata nel modello L (Residui attivi) ed è riferita all’ esercizio finanziario 2015 per un importo pari ad € 2.811,31

Aggregato 04 Voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI

L’importo iniziale è stato determinato in base alle comunicazioni dell’Unione Terre di Castelli per un importo complessivo pari ad € 16.908,32 per:

- Contributo per spese di funzionamento uffici € 4.909,50
- Contributo per funzioni miste – prescuola € 3.099,56
- Contributo per alfabetizzazione alunni stranieri € 5.082,00
- Contributo per attività alternative alla religione cattolica € 756,00
- Contributo progetti scuola infanzia € 3.061,26

Programmazione iniziale	€ 16.908,32
Modifiche effettuate	€ 913,10
Programmazione definitiva	€ 17.821,42

VARIAZIONI ENTRATE € 913,10

Aggregato/Voce 04/06 Finanziamenti da Altri Enti – Altre Istituzioni

Descrizione	Variazione
UNIONE TERRE DI CASTELLI – fondi per progetto minore plesso scuola primaria “Marconi” determina n. 111/2015	+€ 500,00
UNIONE TERRE DI CASTELLI – fondi per attività alternative alla religione cattolica assegnazione prot. n. 31904 del 05/10/2015	+€ 336,00
SMS MURATORI – rimborso spese per fotocopie per corsi di educazione adulti a.s. 2014-2015	+€ 77,10
TOTALE ==>	+€ 913,10

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 17.821,42
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 17.821,42
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

TOTALE FINANZIAMENTI DA ENTI : € 57.642,09

AGGREGATO 05 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

Aggregato 05 Voce 02 – FAMIGLIE VINCOLATI

L'importo iniziale è stato determinato sulla base di una previsione calcolata tenendo conto degli importi incassati negli anni scolastici precedenti quale contributo volontario genitori, contributo per progetti e per i viaggi d'istruzione programmati alla data di approvazione del Bilancio 2015 per un importo complessivo pari ad **€ 72.200,00** per:

- Contributo per assicurazione alunni € 6.000,00
- Contributo per servizi fotocopie, libretti e ampliamento offerta formativa € 12.000,00
- Contributo per viaggi di istruzione e uscite didattiche € 21.000,00
- Contributo per soggiorno studio in Inghilterra classi 5° scuola primaria € 30.000,00
- Contributo progetto musica, canto e psicomotricità scuola infanzia € 2.000,00
- Contributo progetto approfondimento linguistico inglese € 1.200,00

Programmazione iniziale	€ 72.200,00
Modifiche effettuate	€ 10.260,95
Programmazione definitiva	€ 82.460,95

VARIAZIONI ENTRATE € 10.260,95

Aggregato/Voce 05/02 Contributi da Privati – Famiglie Vincolati

Descrizione	Variazione
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – contributo genitori per fotocopie corso di latino	+€ 310,00
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – maggiore introito contributo genitori per fotocopie, libretti giustificazione, assicurazione e progetti didattici	+€ 3.697,30
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – maggiore introito contributo genitori per progetto “Musica, canto e psicomotricità” scuola dell’infanzia	+€ 2.125,00
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – minore introito contributo genitori per viaggi d’istruzione	-€ 2.807,75
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – integrazione contributo genitori soggiorno studio in Inghilterra	+€ 2.730,00
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – contributo genitori per progetto didattico classi prime scuola primaria Tetrapak “Il mistero del sacco nero”	+€ 322,40
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – introito contributo genitori per attività di lettura e narrazione scuola secondaria di I° grado	+€ 472,00
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – contributo genitori progetto potenziamento linguistico inglese “Tune into english” per alunni classi 2° secondaria I° grado	+€ 309,00
FAMIGLIE ALUNNI IC S. FABRIANI – contributo genitori incasso vendita bancarella aceto balsamico iniziativa most-cot e iniziative varie per raccolta fondi a favore della scuola	+€ 3.103,00
TOTALE ==>	+€ 10.260,95

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 82.460,95
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 82.460,95
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 05 voce 03 – ALTRI NON VINCOLATI

L'importo iniziale è stato determinato sulla base di una previsione dei contributi per concessione uso locali scolastici per un importo totale di **€ 1.000,00**

Programmazione iniziale	€ 1.000,00
Modifiche effettuate	€ 1.179,36
Programmazione definitiva	€ 2.179,36

VARIAZIONI ENTRATE € 2.179,36

Aggregato/Voce 05/03 Contributi da Privati – Altri Non Vincolati

Descrizione	Variazione
ASSOCIAZIONE ARABI – contributo per utilizzo locali scolastici Ramadan 2015	+€ 700,00
ASSOCIAZIONE VARIE – maggiore contributo per utilizzo locali scolastici	+€ 479,36
TOTALE ==>	+€ 1.179,36

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 2.179,36
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 2.179,36
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 05 voce 04 – ALTRI VINCOLATI

L'importo iniziale è stato determinato sulla base del contributo previsto per assicurazione operatori della scuola pari ad **€ 700,00**

Programmazione Iniziale	€ 700,00
Modifiche effettuate	€ 20.698,33
Programmazione definitiva	€ 21.398,33

VARIAZIONI ENTRATE € 20.698,33

Aggregato/Voce 05/04 Contributi da Privati – Altri Vincolati

Descrizione	Variazione
FONDAZIONE DI VIGNOLA – contributo per progetto “Comprendere il disagio ed attuare le strategie per affrontarlo e valorizzare le eccellenze” a.s. 2015/2016	+€ 16.970,00
CAVALIERI DI LAMBERTO – contributo per acquisto biglietti EXPO 2015 per alunni della classe 4°B scuola primaria vincitrice concorso Manni anno 2015	+€ 240,00
ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO DEL TERRITORIO – contributo derivante da cena per raccolta fondi a favore della scuola per acquisto sussidi informatici -LIM	+€ 3.507,13

PERSONALE DOCENTE ED ATA – minore introito rispetto a previsione iniziale per assicurazione operatori scolastici a.s. 2015/2016	-€ 18,80
TOTALE ==>	+€ 20.698,33

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 21.398,33
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 4.428,33
Somme rimaste da riscuotere	€ 16.970,00

Le somme ancora da riscuotere risultano elencate nel modello L (Residui attivi) e sono riferite all'esercizio finanziario 2015 per un importo pari ad € 16.970,00.

TOTALE CONTRIBUTI PRIVATI : € 106.038,64

AGGREGATO 07 – “ALTRE ENTRATE”

Aggregato 07 voce 01 – INTERESSI

L'importo iniziale è stato determinato in base alla comunicazione ricevuta dalla Banca d'Italia interessi Bancari per un importo totale di **€ 16,26**

Programmazione iniziale	€ 16,26
Modifiche effettuate	€ 0,04
Programmazione definitiva	€ 16,30

VARIAZIONI ENTRATE € 0,04

Aggregato/Voce 07/01 Altre Entrate – Interessi

Descrizione	Variazione
POSTE ITALIANE – contributo interessi postali al 31/12/2014 con valuta esercizio finanziario 2015	+€ 0,04
TOTALE ==>	+€ 0,04

Previsione definitiva al 31/12/2015	€ 16,30
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2015	€ 16,30
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 07 voce 04 – ALTRE ENTRATE

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

TOTALE CONTRIBUTI ALTRE ENTRATE : € 16,30

PARTITE DI GIRO – Reintegro anticipo al DSGA € 500,00 (come da previsione)

TOTALE ENTRATE ANNO 2015 € 313.514,72

Riepilogo delle SPESE per aggregato (modello H):

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità % (b/a)
ATTIVITA'	€ 58.183,94	€ 32.539,42	55,93%
PROGETTI	€ 193.550,25	€ 124.807,44	64,48%
Totale ==>	€ 251.734,19	€ 157.346,86	62,51%
Fondo di Riserva	€ 300,00	€ 0,00	0,00%
Totale ==>	€ 252.034,19	€ 157.346,86	
Disponibilità da Programmare Z	€ 61.480,53		
Avanzo di competenza ==>		€ 28.498,74	
Totale a Pareggio ==>	€ 313.514,72	€ 185.845,60	

AVANZO COMPLESSIVO AL TERMINE DELL'E.F. 2015

L'avanzo complessivo al 31/12/2015, che ammonta ad **€ 156.167,86**, è determinato dal totale entrate (€ 313.514,72) più la differenza tra i residui attivi e passivi radiati (+€ 0,00), meno le somme impegnate (€ 157.346,86) ed è formata dalle seguenti poste di entrata:

PROVENIENZA	IMPORTO
Avanzo fondi statali MIUR per visite fiscali	€ 1.533,31
Avanzo fondi statali MIUR dotazione ordinaria, L 440/97, progetti vari MIUR	€ 30.961,56
Avanzo fondi statali MIUR vincolati al progetto Formazione docenti neoassunti fondi a.s. 2014/2015	€ 9.580,62
Avanzo fondi statali MIUR spese per supplenze brevi e saltuarie anno 2012	€ 8.547,65
Avanzo fondi non statali UTC per funzioni miste + alfabetizzazione stranieri +progetti P.O.F. + attività alternative alla religione cattolica	€ 7.250,93
Avanzo fondi non statali Comune di Spilamberto maratona aceto balsamico + progetti a sostegno dei percorsi didattico formativi	€ 13.416,36
Avanzo fondi non statali Fondazione di Vignola per progetto	€ 11.610,18
Avanzo fondi non statali (genitori, Enti Locali, privati)	€ 72.384,59
Avanzo fondi non statali genitori vincolati al soggiorno studio in Inghilterra acconto a.s. 2015/2016	€ 350,00
Avanzo fondi non statali Progetto frutta nelle scuole	€ 532,66
TOTALE avanzo al 31/12/2015	€ 156.167,86

Spese per attività e progetti (Modelli I) :

Nel corso dell'esercizio in esame, la scuola ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa nel quale ha fatto confluire i progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Dal prospetto che segue si determina la percentuale di utilizzo (rapporto tra programmato e impegnato) per ogni attività e progetto, rispetto alla programmazione definitiva.

I progetti / attività sono stati classificati per tipologia di spesa in:

- Progetti supporto della didattica che comprendo i progetti P02–P03–P04–P30–P45–P62–P63
- Progetti per la formazione del personale che comprende il progetto P22
- Altri progetti attivati nel programma annuale e precisamente i progetti P19–P32–P60
- Attività distinte in A01, A02 e A03

ATTIVITA'	Personale (impegni)	consumo (impegni)	da terzi (impegni)	spese (impegni)	Tributi (impegni)	investim. (impegni)	oneri e rimborsi (impegni)	(PROGRAMM. DEFINITIVA)	(da col.1 a col. 7)	Impegni/ Spese progr.
tipo (da 01 a 08)	-01-	-02-	-03-	-04-	-05-	-06-	-07- 08	-9-	-10-	-11-
A-01- Funz.amm.gen.	0,00	2.746,43	4.410,38	3.062,03	0,00	0,00	1.064,50	21.783,75	11.283,34	51,80
A02- Funz.did.gen.	0,00	6.342,59	9.698,00	2.762,04	0,00	2.453,45	0,00	36.400,19	21.256,08	58,40
A03-Spese pers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A04-Spese inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05- Manut.edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	11.234,82	615,04	85.529,34	1.821,58	0,00	0,00	0,00	151.253,57	99.200,78	65,59
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	120,75	4.468,35	0,00	0,00	0,00	0,00	16.928,56	4.589,10	27,11
ALTRI PROGETTI	5.316,35	2.488,04	4.045,13	2.818,04	0,00	6.350,00	0,00	25.368,12	21.017,56	82,85
TOTALE IMPEGNI	16.551,17	12.312,85	108.151,20	10.463,69	0,00	8.803,45	1.064,50	251.734,19	157.346,86	====
% IMPEGNI SU IMP.TOT.	10,52%	7,83%	68,73%	6,65%	0,00%	5,59%	0,68%	====	100,00%	====
TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA: ATTIVITA' + PROGETTI (ESCLUSO FONDO DI RISERVA)								251.734,19	62,51%	

Conto Patrimoniale (modello K):

La materia è regolata dalle seguenti norme:

- D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, agli artt. 24, 25 e 26 fornisce le istruzioni sulla tenuta e gestione dell'inventario.
- C.M. n. 8910 del 01/12/2011 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca *"Istruzioni per il rinnovo degli inventari dei beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche"* ha fornito indicazioni sulla tenuta e rinnovo degli inventari ed in generale sulla gestione dei beni delle Istituzioni Scolastiche.
- C.M. n. 2233 del 02/04/2012 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca *"Beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche statali. Chiarimenti ed indicazioni operative in ordine a taluni aspetti della gestione."*

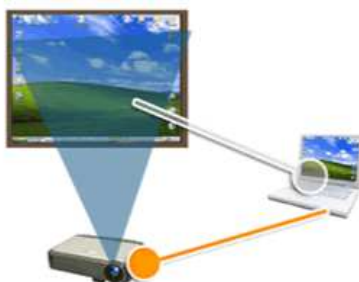
La Circolare del Ministero dell'Istruzione , dell'Università e della Ricerca prot. n. 2233 del 01/04/2012 *"Beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche statali. Chiarimenti ed indicazioni operative in ordine a taluni aspetti della gestione."* prevede dall'anno 2012 la novità dell'ammortamento annuale.

Tutti i beni inseriti nell'inventario saranno annualmente assoggettati all'ammortamento secondo aliquote determinate , rimangono esclusi i soli beni acquistati nell'ultimo semestre.

Si ricorda che le aliquote annuali di ammortamento da applicare alle diverse tipologie dei beni mobili, previste dalla C.M. n. 8910 del 01/12/2011, sono le seguenti:

Tipologia dei beni	Aliquota annua
Macchinari	20%
Mobili e arredi d'ufficio	10%
Impianti e attrezzature	5%
Hardware	25%
Materiale bibliografico	5%
Strumenti musicali	20%

E' stata applicata la tabella di raccordo tra le categorie di inventario e le voci del conto del patrimonio presenti nel modello K ai sensi della circolare MIUR Prot. n°2919 del 11/05/2012.



Al termine delle operazioni di rinnovo la consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2015 ammonta pertanto a € **187.230,79** con un aumento rispetto all'inizio dell'esercizio di **+€ 19.046,62** per effetto delle variazioni intervenute nel corso della gestione.

ATTIVO	Situazione al 01/01/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
Totale immobilizzazioni	+€ 40.515,05	-€ 9.452,12	+€ 31.062,93
Totale Disponibilità	+€ 143.914,63	+€ 41.028,47	+€ 184.943,10
Totale dell'attivo	+€ 184.429,68	+€ 31.576,35	+€ 216.006,03
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	+€ 16.245,51	+€ 12.529,73	+€ 28.775,24
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
Consistenza patrimoniale	+€ 168.184,17	+€ 19.046,62	+€ 187.230,79

Con riferimento al prospetto sopra elaborato, è possibile innanzi tutto calcolare i seguenti indici di composizione dell'attivo e del passivo:

L'analisi patrimoniale esamina la struttura del patrimonio, al fine di accertare le condizioni di equilibrio nella composizione degli impieghi e delle fonti di finanziamento.



Composizione degli impieghi

La composizione degli impieghi ha l'obiettivo di misurare il grado di rigidità o di elasticità del patrimonio e si collega strettamente alla lettura e alla interpretazione dei margini di struttura e di tesoreria precedentemente illustrati.

La composizione degli impieghi è tanto più elastica quanto più velocemente le varie classi di investimenti riescono a trasformarsi in forma liquida, quindi quanto maggiore è il peso percentuale delle attività correnti.

INDICE DI ELASTICITA' DEGLI IMPIEGHI, ottenuto rapportando le attività correnti al patrimonio investito:

$$\frac{\text{Attività Correnti } 61.162,78}{\text{Patrimonio Investito } 216.006,03} = 0,28$$

INDICE DI RIGIDITA' DEGLI IMPIEGHI, ottenuto rapportando, invece, l'attivo immobilizzato al patrimonio investito:

$$\frac{\text{Attivo Immobilizzato } 31.062,93}{\text{Patrimonio Investito } 216.006,03} = 0,14$$

INDICE DI INDEBITAMENTO CORRENTE, ottenuto rapportando le passività correnti al patrimonio investito:

$$\frac{\text{Passività Correnti } 28.775,24}{\text{Patrimonio Investito } 216.006,03} = 0,13$$

Vengono infine calcolati alcuni margini di situazione:

MARGINE DI STRUTTURA, ottenuto rapportando la differenza tra attivo immobilizzato e passività consolidate al patrimonio netto. Questo margine evidenzia la capacità della scuola di coprire investimenti nella struttura fissa con mezzi propri; il margine deve essere almeno non negativo per confermare una situazione finanziaria di equilibrio.

Attivo Immobilizzato 31.062,93 – Passività correnti 28.775,24

$$\frac{\text{Attivo Immobilizzato } 31.062,93 - \text{Passività correnti } 28.775,24}{\text{Patrimonio Netto } 187.230,79} = 0,01$$

INDICE DI DISPONIBILITA', ottenuto rapportando le attività correnti alle passività correnti. L'indice di disponibilità deve essere superiore a 1; se l'indice è inferiore a 1 segnala che la scuola non è in grado di estinguere i debiti a breve scadenza con le attività correnti.

$$\frac{\text{Attività Correnti } 61.162,78}{\text{Passività Correnti } 28.775,24} = 2,12$$

INDICE DI LIQUIDITA', ottenuto rapportando le sole attività liquide (ossia il saldo del conto corrente bancario) alle passività correnti. Valuta la solvibilità della scuola, ossia la sua capacità a far fronte agli impegni finanziari di prossima scadenza con le proprie risorse liquide o prontamente liquidabili; l'indice deve essere positivo.

$$\frac{\text{Attività Liquide } 123.780,32}{\text{Passività Correnti } 28.775,24} = 4,30$$

Situazione Amministrativa (modello J):

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo cassa pari a € **123.780,32** che concorda con le risultanze al 31.12.2015 del giornale di cassa, dell'estratto conto dell'Istituto cassiere e con il modello 56 TU della Banca d'Italia.

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio			€ 84.178,18
	Residui anni precedenti	Competenze E.F. 2015	
Riscossioni (con partite di giro)	€ 25.912,87	€ 159.006,40	
Pagamenti (con partite di giro)	€ 16.245,51	€ 129.071,62	
Fondo cassa alla fine dell'esercizio			€ 123.780,32
Residui attivi	€ 33.823,58	€ 27.339,20	
Residui Passivi	€ 0,00	€ 28.775,24	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015			€ 156.167,86

Situazione Residui (modello L):**RESIDUI ATTIVI**

	Iniziali al 01/01/2015	Riscossi	Radiati	Da riscuotere	Residui Esercizio 2015	Totale Residui
Residui Attivi	€ 59.736,45	€ 25.912,87	€ 0,00	€ 33.823,58	€ 27.339,20	€ 61.162,78

ELENCO DETTAGLIATO RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI:

RESIDUI ATTIVI	IMPORTO AL 31/12/2014	INCASSATI O RADIATI	DA INCASSARE AL 31/12/2015
Anno 2008 – MIUR finanziamento per saldo spese di personale	€ 39.837,64	€ 6.014,06	€ 33.823,58
Anno 2013 – MIUR contributo per attrezzature e sussidi alunni H	€ 166,17	€ 166,17	€ 0,00
Anno 2014 – COMUNE DI SPILAMBERTO contributo manutenzione anno 2014	€ 2.960,64	€ 2.960,64	€ 0,00
Anno 2014 – UNIONE TERRE DI CASTELLI contributo per realizzazione P.O.F.	€ 992,00	€ 992,00	€ 0,00
Anno 2014 – FONDAZIONE DI VIGNOLA contributo per progetto "Comprendere il disagio" a.s. 2014/2015	€ 15.780,00	€ 15.780,00	€ 0,00
TOTALE	€ 59.736,45	€ 25.912,87	€ 33.823,58
Residui Esercizio Finanziario 2015			€ 27.339,20
TOTALE			€ 61.162,78

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2015 € 61.162,78

RESIDUI PASSIVI

	Iniziali al 01/01/2015	Pagati	Radiati	Da pagare	Residui Esercizio 2015	Totale Residui
Residui Passivi	€ 16.245,51	€ 16.245,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.775,24	€ 28.775,24

TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2015 € 28.775,24

Riepilogo modello M: Spese di Personale solo sottoconto 01

PERIODO 2015	TIPO SPESA	TIPO CONTO NETTO 01	IRPEF	CONTRIBUTI	CARICO AMMINISTRAZIONE		IMPEGNO TOTALE
					IRAP	ONERI PREV.	
DAL 01/01 AL 31/12	SPESE DI PERSONALE	€ 8.585,42	€ 2.806,56	€ 1.163,28	€ 1.067,23	€ 2.928,68	€ 16.551,17

Si ricorda che anche nell'E.F. 2015 le spese per supplenze brevi e saltuarie e il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa sono stati retribuiti con il sistema del cosiddetto "Cedolino Unico" pertanto tali compensi non sono più evidenziati nel bilancio della scuola.

Si riporta di seguito un prospetto riepilogativo delle somme impegnate diviso per tipologia in conto competenza (modello N):

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Percentuale
01	Personale	€ 16.551,17	10,52 %
02	Beni di consumo	€ 12.312,85	7,83 %
03	Servizi da Terzi	€ 108.151,20	68,73 %
04	Altre Spese	€ 10.463,69	6,65 %
05	Tributi	€ 0,00	0,00%
06	Beni d'Investimento	€ 8.803,45	5,59%
07	Oneri Finanziari	€ 64,50	0,04 %
08	Rimborsi e poste correttive	€ 1.000,00	0,64%
	TOTALE SOMME IMPEGNATE	€ 157.346,86	

Indicatore di Tempestività dei pagamenti anno 2015:

Con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale della Legge 23 giugno 2014, n. 89 (di conversione del Decreto Legge 24 aprile 2014, n. 66) è stato introdotto un nuovo sistema di controllo dei pagamenti della Pubblica Amministrazione, in relazione alle tempistiche dettate dal D.Lgs 231/2002.

Il sopra citato D.Lgs. 9 ottobre 2002 n. 231, all'art. 4 prevede che ogni pagamento deve essere effettuato entro trenta giorni dalla data di ricevimento da parte del debitore della fattura. Nelle transazioni commerciali in cui il debitore è una pubblica amministrazione le parti possono pattuire, purchè in modo espresso e in forma scritta, un termine per il pagamento superiore ai trenta giorni quando ciò sia giustificato dalla natura o dall'oggetto del contratto o dalle circostanze esistenti al momento della sua conclusione.


In ogni caso i termini di cui al comma 2 non possono essere superiori ai sessanta giorni.

La norma introdotta dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66/2014, convertito con la Legge 23 giugno 2014 n. 89, prescrive che a decorrere dall'esercizio finanziario 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi debba essere allegato un prospetto sottoscritto dal rappresentante legale e dal direttore sga, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dall'art. 4 del D.Lgs 9 ottobre 2002, n. 231, nonché venga indicato un "indicatore annuale di tempestività".


La circolare del MEF n. 27 del 24/11/2014, indirizzata ai Revisori dei Conti, segnala agli organi di controllo di regolarità amministrativa e contabile la verifica delle attestazioni dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 213/2002, nonché dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del decreto legislativo 14/3/2013, n. 33.

La circolare MEF n. 22 prot. n. 59216 del 22/07/2015 fornisce "Indicazioni e chiarimenti in merito al calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni pubbliche, ai sensi art. 8, comma 3-bis, del decreto legge 24/04/2014 n. 66 convertito con modificazioni dalla legge 23/06/2014 n. 89.

L'indicatore, a decorrere dall'anno 2015, dovrà essere calcolato su **base trimestrale** e su **base annuale** e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "**Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione/Indicatore di tempestività dei pagamenti**".



Istituto Comprensivo "Fabriani"



Viale Marconi, 6 - 41057 Spilimbergo (MO) - Tel. 059 784188 - Fax 059 783463 - Email: MOIC81800T@istruzione.it - PEC: MOIC81800T@pec.istruzione.it

U.S.R.	U. S. PROVINCIALE	AMICI DEL FABRIANI	ARCHIVIO	CONTATTI
--------	-------------------	--------------------	----------	----------

ORIO HOME > AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE > PAGAMENTI DELL'AMMINISTRAZIONE

- Indicatore di tempestività dei pagamenti (7)
- IBAN e pagamenti informatici (2)


O SCOLASTICO TUTTE LE INFORMAZIONI

- 16.01.16 INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNO 2015
- 29.12.15 INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 4° TRIMESTRE ANNO 2015
- 29.12.15 REGISTRO UNICO DELLE FATTURE ELETTRONICHE E.F. 2015
- 02.10.15 INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 3° TRIMESTRE ANNO 2015
- 13.08.15 INDICAZIONI E CHIARIMENTI IN MERITO AL CALCOLO DELL'INDICATORE DEI PAGAMENTI DELLE PA CIRCOLARE MEF N. 22/2015
- 01.07.15 INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2° TRIMESTRE ANNO 2015
- 31.03.15 INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI PRIMO TRIMESTRE ANNO 2015
- 12.03.15 INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNO 2014


CALEN

L	M	M
	1	2
7	8	9
14	15	16
21	22	23
28	29	30


PIEDIBUS



NO NAZIONALE



PON



Anno 2015 - Indicatore di tempestività dei pagamenti IC "S. Fabriani":



-CONSIDERATO che l'art. 33 del D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 dispone che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: "indicatore di tempestività dei pagamenti";

-VISTA l'entrata in vigore del D.L. 66/2014, riguardanti "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", con il quale corre l'obbligo, ai sensi dell'art. 41, anche per le scuole l'attestazione dei tempi di pagamento;

-VISTO che agli atti del bilancio e sul sito web della scuola – amministrazione trasparente è presente l'elenco dettagliato dei tempi di pagamento per ciascuna fattura: pubblicazione per trimestre e pubblicazione annuale anno 2015.

SI DICHIARA

che l'indicatore di tempestività dei pagamenti riferiti alle fatture dell'anno 2015 è stato pari a **5 (cinque)** giorni, valore medio calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30 dalla ricezione del documento con data di riferimento quella di protocollo della scuola.

Si evidenziano inoltre che gli indicatori di tempestività dei pagamenti trimestrali sono stati:

- **1° trimestre anno 2015 pari a giorni 12.** Si segnala che nel primo trimestre n. 1 fattura della Ditta Pini di Modena per un importo di € 128,85 è stata pagata il 31 giorno dal ricevimento in quanto la ditta pur non avendo completato la fornitura prevista dall'ordine ha proceduto con la fatturazione parziale dell'acquisto; la scuola ha quindi provveduto ad annullare parte dell'ordine, perché la consegna non è stata effettuata in tempi congrui e ha pagato la fattura della merce consegnata.
- **2° trimestre anno 2015 pari a giorni 3.** Per tutte le fatture, ricevute nel 2° trimestre, sono stati rispettati i tempi di pagamento previsti dalla Legge.
- **3° trimestre anno 2015 pari a giorni 1.** Per tutte le fatture, ricevute nel 3° trimestre, sono stati rispettati i tempi di pagamento previsti dalla Legge.
- **4° trimestre anno 2015 pari a giorni 3.** Per tutte le fatture, ricevute nel 4° trimestre, stati rispettati i tempi di pagamento previsti dalla Legge.

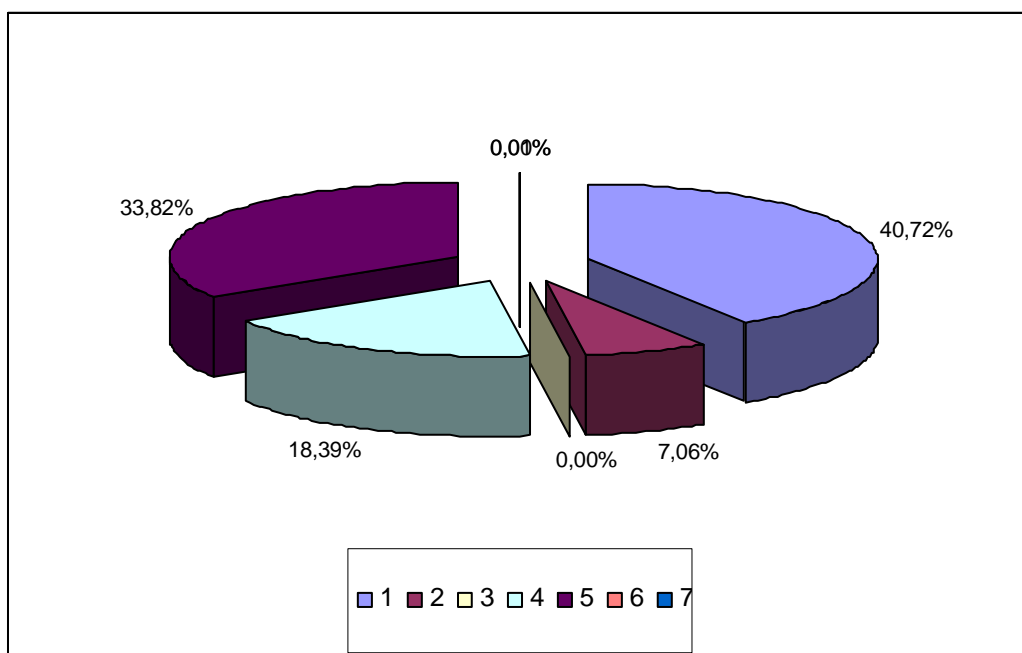
Come indicato dalla normativa vigente la scuola ha provveduto a contabilizzare nella piattaforma per la certificazione dei crediti del MEF tutte le fatture elettroniche ricevute nell'anno 2015.

La Piattaforma consente ai Creditori della P.A. di chiedere la certificazione dei crediti relativi a somme dovute per somministrazioni, forniture, appalti e prestazioni professionali e di tracciare le eventuali successive operazioni di anticipazione, compensazione, cessione e pagamento, a valere sui crediti certificati.

Analisi % delle entrate programmazione al 31/12/2015:

ANALISI DELLE ENTRATE

1) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 127.669,12	40,72%
2) FINANZIAMENTO STATALE	€ 22.148,57	7,06%
3) FINANZIAMENTO REGIONALE	€ 0,00	0,00%
4) CONTRIBUTI ENTI LOCALI ED ALTRI	€ 57.642,09	18,39%
5) CONTRIBUTI PRIVATI	€ 106.038,64	33,82%
6) ALTRE ENTRATE (INTERESSI BANCARI ECC.)	€ 16,30	0,01%
7) MUTUI	€ 0,00	0,00%
TOTALE ENTRATE ==>	€ 313.514,72	100,00%



L'Analisi delle Entrate permette di evidenziare l'importanza della sinergia tra Scuola ed Enti Locali e tra Scuola e Famiglie.

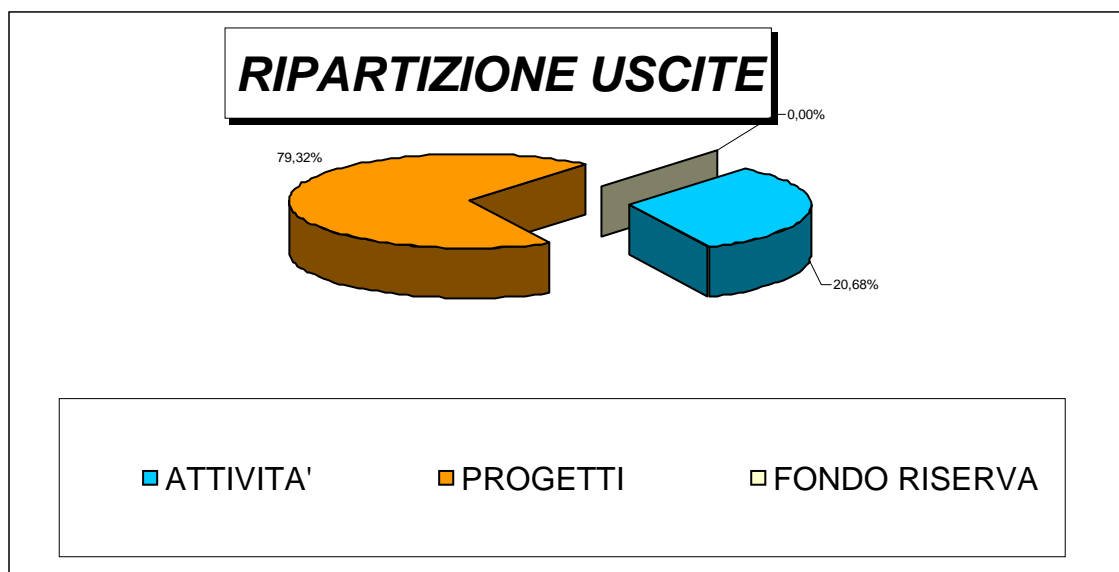
La maggior parte dei finanziamenti a disposizione del nostro Istituto vengono erogati dagli Enti Locali (Comune di Spilamberto e Unione Terre di Castelli) e dai Privati (Famiglie degli alunni, Associazioni e Privati presenti sul territorio: Fondazione di Vignola ecc..)

L'avanzo di amministrazione è una componente importante per l'attuazione del bilancio scolastico e nel caso del nostro istituto è costituito prevalentemente da fondi non statali.

Analisi % delle somme impegnate al 31/12/2015:

ANALISI DEGLI IMPEGNI

ATTIVITA'	€ 32.539,42	20,68%
PROGETTI	€ 124.807,44	79,32%
FONDO RISERVA	€ 0,00	0,00%
TOTALE SPESE =====>	€ 157.346,86	100,00%



Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei pagamenti per Attività/Progetti è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva, in ottemperanza al comma 5 dell'art.2 del regolamento che traduce il principio della "copertura" sancito dell'art. 81 della Costituzione.

L'analisi degli impegni di spesa permette di evidenziare come la nostra scuola continui ad investire in modo particolare nell'ampliamento dell'offerta formativa, infatti il 79,32% dei fondi disponibili sono stati utilizzati per la realizzazione dei progetti.

Si può quindi affermare che ciò che contraddistingue l'Istituto Comprensivo "S. Fabiani" è l'importanza attribuita ai progetti scolastici.

Compatibilmente con i programmi di studio vengono organizzati numerosi progetti educativi, didattici e culturali mirati ad ampliare l'offerta curriculare ed extracurricolare.

Riteniamo, infatti, che coinvolgere lo studente in un progetto scolastico sia la motivazione ed il giusto aiuto per appassionarlo allo studio.

7. CONCLUSIONI

OBIETTIVI , FINALITA' E RISULTATI CONSEGUITI

Nel corso dell'E.F. 2015 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2015.

La riflessione sulla didattica

La scuola si è impegnata nella ricerca di strategie per attuare una didattica efficace, nella convinzione che l'apprendimento passi anche attraverso elementi quali:

- positivo clima di classe;
- gestione partecipata delle attività;
- capacità di motivare all'apprendimento.

Scuola ed Enti Locali

Il rapporto tra scuola ed ente locale è stato costruito rispettando i compiti che lo Stato ha affidato all'una e all'altro per ottemperare al dettato costituzionale che garantisce a tutti i cittadini il diritto allo studio.

Scuola ed Ente Locale sono stati accomunati dall'obiettivo di rendere un servizio sempre più adeguato ed efficace all'utenza.

Flessibilità e integrazione di risorse sono stati gli elementi chiave di una scuola che si propone agli Enti Locali come interlocutore qualificato, capace di progettualità e innovazione, in grado di condividere le esigenze che sorgono dal contesto locale e di diventare, perciò, una risorsa culturale preziosa per la vita del territorio.

Scuola e famiglie

Siamo sempre più convinti dell'importanza della relazione scuola-famiglia ed è per questo che abbiamo lavorato in stretta collaborazione con le famiglie, l'Associazione Genitori "Amici del Fabriani" e le Associazioni di Volontariato presenti sul territorio con la finalità di riflettere insieme intorno alle questioni educative che ci accomunano per costruire un condiviso progetto di formazione degli alunni.

In generale la relazione scuola-famiglia si è posta i seguenti obiettivi:

- Creare un clima di collaborazione con le famiglie
- Promuovere e facilitare la partecipazione delle famiglie agli incontri con la scuola
- Tenere contatti frequenti qualora ci siano situazioni particolari che lo richiedano

Si può affermare che anche nell'anno 2015 i risultati più significativi conseguiti siano riassumibili nei punti sottoelencati:

1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, nel rispetto alla nuova normativa sulla nomina del personale assente, al conferimento di supplenze temporanee per la sostituzione del personale docente e ATA, grazie anche ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola.

2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo.

3) aver ampliato l'area dell'autonoma progettualità dell'Istituto per rispondere alle finalità del P.O.F., intese come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso, e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni.

4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi di supporto ai progetti, docenti referenti ecc.).

5) aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

Risultati conseguiti

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi della nostra scuola, sia per le scelte di tipo didattico che per le scelte organizzative e amministrative.

Sono stati realizzati gli obiettivi previsti nel P.O.F. a.s. 2014/2015 (periodo gennaio – agosto 2015) e a.s. 2015/2016 (periodo settembre – dicembre 2015), con riferimento all'Esercizio Finanziario 2015.

Il Dirigente Scolastico e la D.S.G.A. hanno operato nel rispetto delle norme di legge e per quanto riguarda la gestione amministrativo contabile in particolare si sono attenuti a quanto previsto dal Decreto Interministeriale 44/2001 e disposizioni successive.

Si valuta che la gestione finanziaria sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica, infatti la maggior parte degli obiettivi che erano stati posti in sede di Programma Annuale 2015 sono stati raggiunti nei limiti degli stanziamenti a disposizione.

Agli atti della scuola sono conservate le reversali di incasso e i mandati di pagamento come previsto dal D.I. 44/2001 agli art. 9-10-11-12-13-15.

La scuola ha adottato da diversi anni l'Ordinativo Informatico Locale (denominato OIL) per la trasmissione degli incassi e dei pagamenti all'Istituto Bancario Tesoriere avviando in questo modo l'iter amministrativo che vede coinvolti anche gli Istituti Scolastici nel più complesso sistema di dematerializzazione dei processi della Pubblica Amministrazione. In termini funzionali infatti l'OIL è il complesso di procedure informatiche che permettono di integrare il sistema di contabilità finanziaria della scuola con le procedure dell'istituto cassiere per consentire fra le stesse un colloquio informatizzato bidirezionale. L'evidenza elettronica che si ottiene è dotata di validità amministrativa e contabile e sostituirà i documenti cartacei, quando l'iter di conservazione sostitutiva verrà completamente realizzato con l'acquisto di software opportuni. La garanzia è data dall'uso delle firme digitali che permettono in modo inequivocabile l'identificazione del sottoscrittore e l'integrità dei documenti digitali. Gli attori designati alla sottoscrizione digitale in ambito contabile sono esclusivamente il Dirigente Scolastico e il D.S.G.A.

Sono stati regolarmente tenuti e compilati i documenti contabili ed i registri amministrativi così come previsto dal D.I. 44/2001 in particolare gli artt. 29 e 30, sottoelencati:

- Programma Annuale E.F. 2015
- Giornale di cassa
- Registri dei partitari delle Entrate e delle Spese (in conto competenza e in conto residui)
- Registro delle minute spese
- Registro del conto corrente postale
- Registro dei contratti
- Registro accantonamento ritenute
- Registro dell'inventario
- Registro del facile consumo
- Registro delle fatture elettroniche
- Registro dei verbali dei Revisori dei Conti.
- Conto Consuntivo E.F. 2015

Per quanto riguarda l'attività negoziale, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stati stipulati contratti per il noleggio delle fotocopiatrici, per l'assicurazione alunni e operatori, per i viaggi di istruzione, per gli esperti esterni per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola.

Per il conferimento degli incarichi al personale estraneo all'amministrazione ci si è attenuti a quanto previsto nell'apposito regolamento deliberato dal Consiglio di Istituto.

Inoltre ai sensi dell'art. 34 comma 1 del DI 44/2001, per la procedura ordinaria di contrattazione, il Consiglio di Istituto, ha elevato il tetto stabilito che per gli acquisti di beni e servizi ad € 5.000,00 per i quali è richiesta la comparazione di almeno tre offerte. Tuttavia la scuola esegue un'indagine di mercato sui prezzi dei beni da acquistare ogni qualvolta lo ritenga utile e nell'interesse della Pubblica Amministrazione anche per importi molto inferiori.

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.I. n. 44/2001.

E' stato possibile infatti, nonostante la complessità delle nuove procedure, assumere gli impegni di spesa e procedere alle liquidazioni in tempi brevi (vedi indice di tempestività dei pagamenti).

Tutti gli impegni di spesa sono stati assunti, per iscritto, con atti formali dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal DSGA sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Si dichiara pertanto che:

- Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con il 56 T (T.U.) della Banca d'Italia al 31/12/2015
- I beni sono stati regolarmente registrati nel registro dell'inventario o nel registro di facile consumo
- Le ritenute previdenziali e assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario aperto presso l'Istituto Cassiere Banco Popolare Società Cooperativa filiale di Spilamberto
- La scuola ha il conto corrente postale, tenuto aperto per garantire una più alta accessibilità dei versamenti da parte dell'utenza; tale conto è comunque scarsamente movimentato perchè oneroso al contrario del conto bancario che, per quanto riguarda i versamenti, è gratuito .
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy come previsto dalla legge
- Non ci sono state gestioni fuori bilancio
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti vincolati

Si può pertanto ritenere che il livello di raggiungimento degli obiettivi del progetto globale della scuola è stato in generale buono.

Si è attuato un ampliamento dell'offerta formativa attraverso un'attenta attività progettuale volta, tra le altre, alla ricerca dell'approfondimento e del recupero dei saperi disciplinari.

Il Dirigente Scolastico per evidenziando la difficoltà di dovere gestire il P.O.F. con risorse statali limitate riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte "motivazione" di tutte le componenti della scuola.

L'attività è risultata pertanto adeguata alle richieste dell'utenza grazie anche alla stretta collaborazione con le Istituzioni del Territorio.

Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

E' doveroso inoltre evidenziare l'impegno di tutto il personale docente e non docente volto a garantire il normale funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività e i progetti che sono stati avviati, contribuendo al raggiungimento degli obiettivi prefissati e a garantire la qualità del servizio scolastico.

In conclusione possiamo affermare che la gestione finanziaria è stata improntata sia all'efficacia, cioè alla capacità di raggiungere gli obiettivi prestabiliti, sia all'efficienza, cioè al rapporto qualificato tra risultati conseguiti e risorse impegnate.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, sono sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti, sarà portato all'approvazione del Consiglio di Istituto per essere successivamente pubblicato nel sito web dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto all'indirizzo www.icfabriani.gov.it.

Spilamberto, 15 marzo 2016

IL DIRETTORE S.G. AMM.VI
Sara Serri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Carla Martinelli