



LICEO STATALE “DUCA DEGLI ABRUZZI”

Con indirizzi Linguistico, Scientifico, Scienze Umane, Scienze Applicate, Economico-Sociale
Via Caccianiga 5 - 31100 Treviso – tel. e fax 0422 - 548383 / 541785

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Il Dirigente Scolastico

- visto il Decreto Interministeriale 44 del 1/2/2001 concernente le “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche” e in particolare il capo IV, che regola, tra l’altro, modalità e tempi di predisposizione ed approvazione del conto consuntivo
- visto il Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d’Istituto in data 09/02/2015
- viste le successive delibere del Consiglio d’Istituto e i Provvedimenti Dirigenziali concernenti le variazioni e la verifica al Programma
- vista la documentazione tecnico-contabile di supporto presentata dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
- vista la relazione di verifica del Programma Annuale 2015 presentata in data 31/08/2015
- accertata la regolarità contabile e fiscale delle operazioni eseguite
- viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell’esercizio 2015

predispone

la seguente relazione da sottoporre ai Revisori dei Conti, allo scopo di illustrare, coerentemente con le risorse umane e strumentali disponibili dall’Istituzione Scolastica, in relazione agli obiettivi posti nella programmazione pluriennale del Piano dell’Offerta Formativa, quanto segue:

- le risultanze finanziarie complessive
- le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d’anno
- i motivi dello scostamento tra previsione e accertamento/impegno
- la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché la loro classificazione in base al grado di esigibilità
- la composizione delle disponibilità liquide in possesso dell’istituto cassiere.

In ottemperanza all’articolo 18 del D.I. 44/2001 il DSGA ha predisposto il conto consuntivo 2015, riportato nelle pagine seguenti.

Esso consta di:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio

e si compone degli allegati con la seguente modulistica ministeriale:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto progetti/attività

Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015

Mod. K - Conto del patrimonio
Mod. L - Elenco residui attivi/passivi
Mod. M - Spese personale
Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa.

Le finalità esplicitate nel POF sono state perseguite, attivando sia processi istituzionali e obbligatori, quali il curricolo (che rappresenta il mandato ordinario di ogni scuola), e le progettazioni extracurricolari (i cosiddetti progetti trasversali al POF); sia i processi extraistituzionali e non obbligatori, che hanno interessato, invece, i progetti esterni, quali partecipazione a reti di scuole in qualità di partner o scuola polo. Tali finalità sono conformi ai traguardi indicati dal Sistema Nazionale di Valutazione (DPR 80/2013) e, a partire dal luglio 2015, dalla Legge 107/2015.

La pianificazione e programmazione delle attività si è basata sull'analisi dei bisogni formativi della popolazione scolastica (alunni disabili, stranieri, allievi a rischio di dispersione e di insuccesso scolastico), delle opportunità offerte dal contesto socio-culturale del territorio, sull'analisi della tipologia dei fondi (provenienza/destinazione vincolata e non vincolata), delle risorse professionali (organico di diritto e di fatto del personale e ATA), del numero degli alunni (iscritti e frequentanti), delle risorse strumentali in dotazione alla scuola e di quelle presenti sul territorio.

Nella fase operativa sono stati attivati e realizzati progetti amministrativi e di supporto alla didattica; si sono garantite le attività per il regolare funzionamento amministrativo e didattico con una gestione quanto più possibile improntata a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, nell'ambito del servizio pubblico di istruzione.

Nelle fasi di monitoraggio e valutazione sono state messe in atto azioni di miglioramento e di rendicontazione dei risultati raggiunti, come esplicitato nella sezione rendicontazione attività e progetti della presente relazione illustrativa al conto consuntivo esercizio finanziario 2014.

Pertanto, la realizzazione delle attività e dei progetti presentati è risultata conforme agli obiettivi formativi dell'Istituzione Scolastica, tenendo conto dei mezzi finanziari a disposizione. La programmazione delle spese è risultata anch'essa conforme agli obiettivi formativi per quanto attiene le scelte amministrative, organizzative e didattiche.

Al 31 agosto 2015 si è provveduto alla adeguata verifica del Programma Annuale, con la susseguente necessità di apportare modifiche, in virtù di nuove e maggiori entrate e di nuove e maggiori uscite. Le suddette variazioni non hanno alterato, in modo sostanziale, né il contenuto né l'aspetto finanziario del Programma stesso, né la sua congruità al Piano dell'Offerta Formativa. Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma 2015 le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle relative delibere.

Le entrate, accertate per € 724.116,45 rispetto ad una programmazione definitiva di € 910.603,47, sono state totalmente riscosse

Le uscite ammontano ad € 735.077,39, rispetto ad una programmazione definitiva di €. 815.522,04. Sono stati pagati € 671.090,83; restano da pagare € 63.986,56, che costituiscono i residui passivi e che figurano analiticamente nel modello L allegato.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini delle norme sull'applicazione dell'IVA, delle ritenute previdenziali ed assistenziali, dell'IRPEF, dell'INPS e dell'IRAP.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO DICHIARA ALTRESÌ CHE NELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015
NON SI SONO VERIFICATE GESTIONI FUORI BILANCIO.**

- Dai modelli H e J (in allegato) risulta un disavanzo di competenza di € 10.960,94 scaturito dalla differenza tra le entrate accertate e le uscite impegnate al 31/12/2015.
- Il risultato complessivo di fine esercizio, risultante dal saldo cassa al 31/12/2015 più i residui attivi meno i residui passivi al 31/12/2015, presenta un Avanzo di Amministrazione di € 175.526,08.
- Dall'allegato mod. JNew (situazione amministrativa definitiva) risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 240.256,84; tale fondo di cassa concorda con le risultanze finali del Giornale di Cassa, e con il verbale di chiusura dell'esercizio 2015 dell'Istituto Cassiere.
- Dal Giornale del c/c postale risulta un fondo di cassa al 31/12/2015 di € 1.518,03; tale fondo di cassa concorda con l'estratto del C/C postale al 31/12/2015. Tale fondo è riferibile a contributi volontari delle famiglie finalizzati all'arricchimento dell'offerta formativa 2015.

ANALISI DELLE SPESE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Si riportano di seguito gli impegni di spesa dell'esercizio finanziario 2015, suddivisi per progetto e per attività. (L'avanzo dell'ultima colonna nel successivo prospetto è spesso dovuto a continuazione dell'attività nel successivo anno finanziario).

PROGETTI

Voce	Programmazione Approvata	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme da pagare	Differenze in + o in -
P01 Att.tà di sostegno-recupero-potenziamento	54.417,50	49.773,49	49.773,49	0,00	4.644,01
P02 Viaggi istruzione	409.138,95	402.978,99	390.503,67	12.475,32	6.159,96
P03 '900: Africa/Afriche	4.071,00	3.940,78	3.940,78	0,00	130,22
P04 Olimpiadi di Matematica	1.100,00	1.096,95	1.096,95	0,00	3,05
P05 Olimpiadi /Giochi di Anacleto	1.100,00	1.098,08	1.098,08	0,00	1,92
P06 Sperimentando Raggi cosmici.	2.000,00	1.998,62	1.998,62	0,00	1,38
P07 Patente Europea Comp. ECDL	15.935,13	9.133,36	9.133,36	0,00	6.801,77
P08 Memorie di Pietra	1.500,00	1.486,56	1.486,56	0,00	13,44
P09 Dialogo	800,00	640,93	640,93	0,00	159,07
P10 Orientamento in ENTRATA	6.773,00	6.764,72	6.764,72	1.720,20	8,28
P11 Att.tà in ambiente naturale	500,00	399,27	399,27	0,00	100,73
P12 Sicurezza	13.982,48	13.752,49	1.530,53	12.221,96	229,99
P13 Facciamo teatro insieme	10.500,00	10.499,92	10.499,92	0,00	0,08
P14 Avviamento Pratica Sportiva	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
P15 Sostegno alla valutazione d'Ist	5.000,00	4.983,54	4.983,54	0,00	16,46
P16 ASL su Scienze Umane	2.000,00	1.903,85	1.903,85	0,00	96,15
P17 C.I.C.	5.214,20	5.213,23	5.213,23	0,00	0,97
P18 Tekne "Team work	696,92	696,92	696,92	0,00	0,00
P19 Accoglienza 2016	3.000,20	3.000,06	3.000,06	0,00	0,14
P21 P.E.S. per le eccellenze	1.000,00	998,79	998,79	0,00	1,21
P22 Gruppo lavoro DSA e BES	1.325,00	1.301,38	1.254,88	46,50	23,62
P23 Duca Immagine	4.000,00	3.659,80	1.083,60	2.576,20	340,20
P25 ASL per il LES liceo socio economico	1.003,74	1.003,37	500,80	502,57	0,37
P27 Lauree Scientifiche	2.163,40	2.150,18	2.150,18	0,00	13,22
P29 Green Schools Competition	1.480,00	1.068,33	1.068,33	0,00	411,67
P33 Move for the Future	13.137,00	13.132,37	13.132,37	0,00	4,63
P34 Pangea	13,57	0,00	0,00	0,00	13,57
P35 ORIUS orientamento in uscita	3.802,82	3.652,71	3.652,71	0,00	150,11

ATTIVITÀ		
A01 Funzionamento amministrativo generale		
<i>OBIETTIVI</i>	<i>RISULTATI CONSEGUITI</i>	<i>SPESE SOSTENUTE</i>
Garantire l'erogazione di un servizio in termini di efficienza, efficacia ed economicità Assicurare materiale di pulizie, cancelleria, facile consumo, funzionamento amministrativo, in particolare con finanziamento della Provincia per gli uffici di segreteria e di presidenza	Risultati adeguati alle esigenze e soddisfacenti per l'utenza e il personale, ad eccezione di alcuni rilievi critici inerenti la ditta di pulizia esterna.	Beni di consumo € 22.712,82 per registri, libretti, assenze, carta fotocopie, materiale igienico sanitario ecc. Acquisto beni e servizi € 59.671,32 canoni telefonici, trasporto ausiliari, impresa pulizie, piccole manutenzioniecc. Altre spese € 23.616,40 per spese postali, revisori dei conti, spese d'ufficio, assicurazione alunni, rappresentanza, reti di scuole, rimborsi vari alle famiglie, ecc. TOTALE € 106.000,54
A02 Funzionamento didattico generale		
<i>OBIETTIVI</i>	<i>RISULTATI CONSEGUITI</i>	<i>SPESE SOSTENUTE</i>
Garantire l'opera di arricchimento della Biblioteca d'Istituto Garantire l'efficienza e la funzionalità dei laboratori per la didattica Acquistare materiale didattico, cancelleria, materiale tecnico specialistico Assicurare noleggio fotocopiatrici per gli studenti	Gli obiettivi prefissati sono stati pienamente raggiunti, sentito il personale direttamente coinvolto.	Acquisto beni e servizi € 24.853,15 per noleggio, canoni, reti di trasmissione, spese di manutenzione ecc. Beni di consumo € 30.495,17 per funzio.to didattico, abbonamenti a riviste e giornali, libri, testi comodato d'uso, ecc. Altre spese € 4.349,71 spese amm.ve, per partecipaz. organ. intern.li e borse di studio, ecc. TOTALE € 59.698,03
A03 Spese di personale		
<i>OBIETTIVI</i>	<i>RISULTATI CONSEGUITI</i>	<i>SPESE SOSTENUTE</i>
Erogare con regolarità e correttezza i trattamenti economici fondamentali al personale supplente temporaneo	Corretta applicazione della normativa vigente e delle disposizioni contrattuali con particolare riferimento alla tempistica ed alle spettanze dei singoli.	N.B. come da disposizioni ministeriali, gli stipendi dei supplenti brevi dallo scorso anno, sono pagati con il Cedolino Unico. Altre spese di personale: formazione, missioni su affido del DS o convocazione MIUR, incarichi vari €. Compresi contrib. e oneri a carico amm.ne € 7.828,50. TOTALE € 7.828,50
A04 Spese d'investimento		
<i>OBIETTIVI</i>	<i>RISULTATI CONSEGUITI</i>	<i>SPESE SOSTENUTE</i>
Rinnovare ed ampliare l'adeguatezza nell'ambito di macchinari, attrezzature di laboratorio e di segreteria Promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo tecnologico	Ampio utilizzo dell'informatica in ambito didattico; dematerializzazione di processi e procedure di segreteria; sostegno alla dematerializzazione delle operazioni valutative.	Beni di investimento € 15.221,63, LIM per aule, attrezzature per i laboratori TOTALE € 15.222,63

Si riporta di seguito un prospetto riepilogativo delle spese per tipologie, con la percentuale di incidenza sui costi:

TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PROGRAMM.	IMPEGNO	%
01	Personale	142.834,26	132.608,91	92,84%
02	Beni di consumo	62.067,11	54.994,09	88,60%
03	Acquisto beni e servizi	514.252,46	485.989,44	94,50%
04	Altre spese	63.126,64	46.263,32	73,29%
05	Tributi	0,00	0,00	0,00
06	Beni di investimento	33.133,57	15.221,63	45,94%
98	Fondo di Riserva	108,00	0,00	0%
TOTALE		815.522,04	735.077,39	90,14%

Treviso, 15 aprile 2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Maria Antonia Piva