



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. CAFFARO"
Scuola dell'infanzia – Scuola primaria e scuola secondaria di primo grado
Via C. Bollea,3 - 10060 BRICHERASIO (TO)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2012

Redatta dal Dirigente Scolastico

in conformità dell'art. 18, comma 5, del D.I. 01/02/2001, n.44

PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo del Programma Annuale per il 2012 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del DI 44/2001.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'e.f. 2012, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2012 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

Nel corso dell'esercizio 2012 si è consolidata, la tendenza ad una minore disponibilità di fondi a favore delle scuole.

E' stato dunque necessario proseguire nella politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

In varie occasioni ed in più sedi (Consiglio di Istituto, staff di presidenza, collegio dei docenti, consigli di classe, gruppi di lavoro), è stata ribadita la necessità di razionalizzare e limitare il numero di iniziative extrascolastiche, che rischiano di non avere più adeguata copertura finanziaria.

L'esercizio finanziario 2012 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

La formulazione del **Programma Annuale** organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.O.F.:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, aumento delle compresenze, lavori di gruppo,);
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate;
- Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e delle aule speciali
- Permettere la pratica generalizzata dalla scuola dell'infanzia alla terza classe della sec. 1° grado dell'informatica in laboratori;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la rete territoriale
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- Operare per competenze, anche nell'ottica delle Indicazioni Nazionali;
- Favorire l'inclusione degli alunni, nel più ampio senso del termine.

La disponibilità degli Enti Locali, le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti, la preparazione dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti soddisfacenti, ma ancora migliorabili.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- ☐ È stato necessario tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola;
- ☐ Sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- ☐ Sono stati adottati protocolli di accoglienza e procedure per gli alunni BES;

- ☐ IL Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dall'acquisizione di finanziamenti promossi dagli EELL (Finanziamento Fasce Deboli, Alunni Stranieri, Ampliamento Offerta formativa)

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo Caffaro di Bricherasio si compone di :

- Scuola dell'infanzia di Campiglione Fenile
- Scuola Primaria di Bibiana
- Scuola Primaria di Bricherasio
- Scuola Primaria di Campiglione Fenile
- Scuola Secondaria di primo grado di Bibiana
- Scuola Secondaria di primo grado di Bricherasio

Popolazione Scolastica

Plesso	Anno scolastico 2011/12		Anno scolastico 2012/13	
	Classi	Alunni	Classi	Alunni
Infanzia Campiglione F.	2	50	2	48
Primaria Bibiana	8	146	7	138
Primaria Bricherasio	10	197	10	208
Primaria Campiglione F.	4(di cui 1 pluriclasse)	64	4(di cui 1 pluriclasse)	54
Secondaria I grado Bibiana	4	93	4	97
Secondaria I grado Bricherasio	7	139	7	135
Totale	35	689	34	680

Personale dipendente in organico di diritto

	Anno scolastico 2011/12	Anno scolastico 2012/13
Dirigente scolastico	1	1
Docenti	87	78
DSGA	1	1
Assistenti amministrativi	4	4
Collaboratori scolastici	13	13
Totale	106	97

Nella scuola primaria operano 14 classi a tempo pieno (40 ore) 1 classe a 30 ore e 6 classi a 27 ore
Nella scuola Secondaria operano 4 classi a tempo prolungato (36 ore) e 7 a tempo normale (30 ore)

PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il piano dell'offerta formativa definisce i seguenti obiettivi generali:

- ☐ facilitare l'inserimento dell'alunno, favorire le relazioni interpersonali e lo "stare bene a scuola"
- ☐ valorizzare le differenze culturali e linguistiche come possibilità di reciproco arricchimento

- ☐ favorire l'integrazione degli alunni con Bisogni educativi speciali;
- ☐ rispettare l'unità psico-fisica del bambino-ragazzo per uno sviluppo integrale e armonico della persona
- ☐ migliorare l'autostima attraverso la valorizzazione delle esperienze e delle abilità individuali
- ☐ sviluppare la capacità di imparare ad imparare, a fare, a creare, ad acquisire conoscenze
- ☐ costruire percorsi formativi in continuità (infanzia – primaria – sec. 1° grado)
- ☐ favorire la sperimentazione didattica
- ☐ portare gli allievi verso comportamenti positivi e prevenire situazioni di disagio, di disinteresse, di devianza
- ☐ sviluppare tutte le capacità e potenzialità per orientarsi nel mondo e dare significato alle scelte personali
- ☐ promuovere percorsi formativi individualizzati
- ☐ innalzare il livello delle competenze in uscita.
- ☐ rendere possibile l'accesso ai nuovi linguaggi e alle nuove tecnologie
- ☐ adottare comportamenti responsabili in ordine alla sicurezza ed alla tutela ambientale
- ☐ promuovere la cultura della sicurezza

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

E' inoltre proseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola, attraverso anche l'attivazione di commissioni congiunte per la stesura del POF e per la preparazione di progetti in continuità.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, migliorare la strumentazione informatica e potenziando la formazione in tema di sicurezza, prevenzione e benessere.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

- ☐ Opportune strategie di insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento.
- ☐ Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze.
- ☐ Utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica
- ☐ Articolazione flessibile della classe mediante la attivazione lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extra scolastiche.
- ☐ Effettuazione di viaggi e visite di istruzione, attività laboratoriali, uscite sul territorio inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi.
- ☐ Sviluppo del linguaggio verbale come veicolo privilegiato e dei linguaggi non verbali diversificando il loro uso per fondare concetti, produrre conoscenze, sviluppare abilità.
- ☐ Conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali.
- ☐ Realizzazione di attività di integrazione dell'handicap e degli alunni svantaggiati.
- ☐ Programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale esperto.
- ☐ Progettazione di percorsi orientativi.
- ☐ Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse.
- ☐ Progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma approvato prevedeva la seguente situazione:

Aggr.	Voce	Entrate	Importi
01		Avanzo di Amministrazione Presunto	
	01	Non vincolato	10.549,44
	02	Vincolato	57.027,08
02		Finanziamento dello Stato	
	01	Dotazione ordinaria	31.974,07
	04	Altri finanziamenti vincolati	1.299,99
03		Finanziamenti della Regione	
	04	Altri finanziamenti vincolati	15.000,00
04		Finanziamenti da Enti Locali	
	03	Provincia Vincolati	
	04	Comune non vincolati	10.050,00
	05	Comune vincolati	12.737,00
05		Contributi da Privati	
	02	Famiglie vincolati	28.742,00
07		Altre Entrate	
		Interessi	100,00
		Totale entrate	167.479,58
		SPESE	
A		Attività	
	A01	Funzionamento amm.vo generale	21.356,45
	A02	Funzionamento didattico generale	1.596,66
	A03	Spese di personale	60.939,92
	A04	Spese di investimento	
P		Progetti	
	01	Formazione e aggiornamento	1.423,97
	02	Educazione alla salute – agio – alimentaz.	
	03	Visite e viaggi di istruzione	14.463,00
	04	Diritto allo studio	6.895,59
	05	Attività sportiva	4.902,40
	06	Progetto lingue comunitarie	1.200,00
	07	Progetto Multiespressività	4.886,10
	09	Multimedialità e didattica – ECDL	18.258,87
	10	Disagio ed integrazione	510,54
	11	Inserimento alunni stranieri	1.299,99
	12	Intercultura e solidarietà	1.998,42
	13	Sicurezza stradale	1.869,50
	14	Progetto Regionale Ti M.u.O.v.i	3.247,85
R		Fondo di riserva	53,33
		Totale spese	144.902,59
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	22.76,99
		Totale a pareggio	167.479,58

ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA 2012

Il Programma 2012 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera in data 14/2/2012. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto su proposta del Dirigente Scolastico e variazioni del Programma conseguenti ad entrate finalizzate.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2012. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
125.725,11	125.725,11	125.725,11	//

Aggr. 03 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (Regione)

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
25.581,57	25.581,57	18.344,30	7.237,27

Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
24.161,00	24.161,00	22047,50	2113,5

Aggr. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
32.121,19	32.121,19	32.079,75	41,44

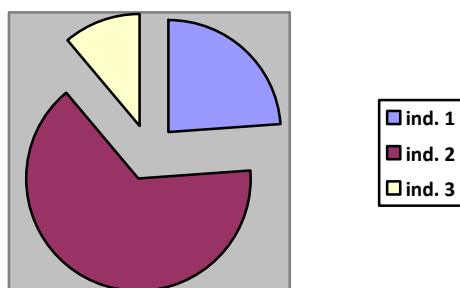
In sede di approvazione del Programma 2012 erano state previste entrate finalizzate alle visite guidate e al pagamento della quota assicurativa.

Aggr. 07 – ALTRE ENTRATE

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
67,47	67,47	67,47	//

INDICATORI DI SISTEMA

n	Indicatore	Valore
01	Incidenza dell'Avanzo di Amministrazione	24%
02	Dipendenza Finanziaria	65%
03	Autonomia Finanziaria	11%

**Gli indicatori calcolati con i dati delle entrate:**

Incidenza dell'Avanzo di amministrazione: rapporto tra l'avanzo di amministrazione e il totale delle entrate.

Dipendenza finanziaria: rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato, dagli Enti Locali e il totale delle entrate;

Autonomia Finanziaria: rapporto tra la somma delle entrate provenienti da contributi di privati e il totale delle entrate

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2012, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

Aggr. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
44.112,57	39.509,16	37.396,55	2.112,61	4.603,41

Sono state impegnate nell'aggregato A 01 le seguenti spese:

- Cancelleria
- Registri e modulistica d'ufficio
- Riviste e abbonamenti
- Materiale di pulizia
- Materiale sanitario
- Manutenzione attrezzature didattiche e d'ufficio
- Spese di pulizia
- Spese postali
- Assicurazioni
- Spese Revisori dei conti
- Sicurezza

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

Aggr. 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
2.410,66	1.988,41	1.988,41	//	422,25

Acquisti di beni e servizi relativi a :

- Cancelleria
- Materiali di consumo per le classi e per le attività di laboratorio
- Sussidi didattici di modesta entità/ materiale audiovisivo
- Testi didattici e testi di narrativa per le biblioteche di classe
- Tutto il materiale didattico che non rientra nei progetti

Si è cercato di evadere con tempestività le richieste finalizzate al buon funzionamento della attività scolastica. Una parte degli acquisti per materiale di consumo, per la gestione dei laboratori e per il funzionamento delle aule informatiche rientrano nelle spese previste da specifici progetti.

Aggr. 03 – SPESE DI PERSONALE

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
136.624,34	127.502,45	127.502,45	//	9.121,89

Sono state impegnate nell'aggr. 03 le seguenti spese:

- Supplenze brevi
- Assistenza mensa
- Salva precari.

La stipula di contratti per la sostituzione del personale assente ha consentito il regolare svolgimento dell'attività scolastica.

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

Programm. definitiva	Somma impegnata	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza
69.454,97	44.798,89	40.771,39	4.027,50	24.656,62

scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è evidenziata nel prospetto relativo ai singoli progetti.

In fase di gestione e assestamento del Programma si è proceduto a modificare, gli importi delle spese previste per la realizzazione dei progetti.

Progetto	Previsione	Somme pagate	Somme da pagare	Differenza
1	1.423,97	686,15	//	737,85
2	8.193,00	5.312,61	2.750,00	130,90
3	10.207,50	9.158,47	464,00	585,03
4	4.687,17	3.130,26	//	1.556,91
5	5.391,64	3.845,00	//	1.546,64
6	934,00	934,00	//	//
7	7.917,10	4.498,80	726,00	2.692,30
9	21.038,87	7.924,38	87,50	13.026,99
10	525,96	525,96	//	//
11	1.299,99	929,40	//	370,59
12	1.998,42	//	//	1.998,42
13	2.589,50	1,967,58	//	621,94
14	3.247,85	1.858,80	//	1.389,05
	69.454,97	40.771,41	4.027,50	24.656,62

DESCRIZIONE PROGETTI

Progetto	Referente	Destinatari	Finalità
01 Formazione e aggiornamento	F.S. Simona Tomei	Tutto il persona di Istituto	Incrementare il livello professionale del personale scolastico, in particolare in tema di didattica, prevenzione del disagio, inclusione, sicurezza. Le quote sono state impegnate per il pagamento di formatori.
02 Educ. Alla salute Agio	Collaboratr. del Dirigente Ornella Buffa	Tutti gli alunni dell'Istituto	Il progetto prevede diversi interventi, calibrati in base all'ordine di scuola, per prevenire il disagio, la dispersione scolastica e per promuovere il benessere a scuola nel senso più ampio del termine. I fondi sono stati utilizzati per il pagamento di esperti esterni, nonché per incentivare gli insegnanti con ore aggiuntive.
03	Consigli di classe	Tutti gli alunni	Realizzazione di uscite didattiche

Visite e viaggi di istruzione	/team docenti	dell'Istituto	strettamente collegate alla programmazione dell'attività scolastica, finalizzate all'ampliamento delle conoscenze ed al miglioramento del clima relazionale.
04 Diritto allo studio	Consigli di classe/team	Tutti gli alunni dell'Istituto	Sostegno finanziario per alunni in difficoltà economica, al fine di garantire la partecipazione alle iniziative didattiche extrascolastiche alla totalità degli allievi
05 Attività sportiva	Ins. Ornella Buffa	Tutti gli alunni dell'Istituto	L'attività prevede lo svolgimento di alcune attività sportive specifiche condotte o da personale interno qualificato o da esperti esterni, al fine di poter avvicinare con maggior intensità i bambini ed i ragazzi ad un sano atteggiamento verso lo sport.
06 Progetto Lingue comunitarie	Ins. Varotto	Alunni scuole primarie di Bibiana e Bricherasio	Attività teatrale in lingua inglese
07 Progetto Multiespressività	Team docenti	Alunni delle scuole primarie	Il progetto prevede interventi riguardanti discipline diverse (musica, danza, grafica) ad integrazione dell'attività didattica curricolare
09 Multimedialità e didattica – ECDL	F.S. prof. Licchetta Maria Luisa	Alunni Scuola Secondaria I Grado	L'attività prevede la realizzazione dei corsi per il conseguimento della Patente europea del Computer. Contemporaneamente sono svolte attività formative rivolte ai docenti per avvicinarli all'uso della LIM e della strumentazione informatica.
10 Disagio ed integrazione	Funzione Strumentale Alunni diversamente abili (Cravero – Fenoglio)	Alunni con handicap	Il progetto riguarda il sostegno alle iniziative per gli alunni H
11 Integrazione alunni stranieri	F.s. Ins. Damiano Massimo	Alunni stranieri dell'Istituto	Nei processi di inclusione, si configura come essenziale l'ampliamento delle conoscenze linguistiche. I fondi per l'integrazione degli alunni stranieri sono stati indirizzati in particolare per l'organizzazione di attività didattiche dell'italiano L2 e per i mediatori culturali
12 Intercultura e solidarietà	Ins.te Calogera Di Martino	Alunni scuola primaria di Bricherasio	Il progetto, iniziato da alcuni anni, riguarda il gemellaggio della scuola primaria di Bricherasio con una scuola del Mali, con scambio di materiali e iniziative varie

13 Sicurezza Stradale	Ins, Paola Cesano e ins. Maura Fornero	Tutti gli alunni dell'Istituto	Le attività sono state indirizzate al conseguimento del patentino (Scuola secondaria di I grado) ed all'educazione stradale e mobilità sostenibile per quanto concerne gli altri alunni dell'Istituto.
14 Progetto regionale Ti M.u.O.v.i	Ins. Ornella Buffa	Tutti gli alunni dell'Istituto	Il progetto, iniziato da alcuni anni in collaborazione con l'USR e la Regione Piemonte prevede iniziative e attività per l'educazione alla cittadinanza attiva ed all'acquisizione di stili di vita consapevoli.

R - FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
53,33	53,33

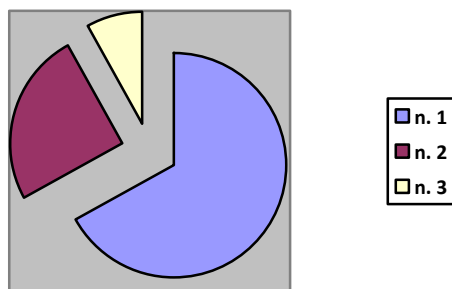
Z – DA PROGRAMMARE

Programmazione definitiva	Economie
22.576,99	22.576,99

In questo aggregato sono state inserite le somme accantonate, come da disposizioni ministeriali, al fine di non utilizzare risorse provenienti dall'avanzo di amministrazione e derivanti da residui attivi difficilmente esigibili. Sono stati pertanto considerati i crediti dell'istituto nei confronti del MIUR per il finanziamento di Supplenze Brevi, Fondo Istituto, Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici, Indennità Funzioni Superiori risalenti agli anni 2007 e 2008; per tali compensi, anticipati dalla scuola con la propria disponibilità finanziaria, non sono stati erogati i previsti finanziamenti ministeriali.

INDICATORI DI SISTEMA		
------------------------------	--	--

n	Indicatore	Valore
01	Incidenza delle spese per attività	67%
02	Incidenza delle spese per progetti	25%
03	Incidenza spese non programmate	8%



Gli indicatori con i dati delle uscite

Incidenza delle spese per Attività: rapporto tra le spese per attività e il totale delle spese

Incidenza delle spese per Progetti: rapporto tra le spese per progetti e il totale delle spese

Incidenza spese non programmate: rapporto tra le spese da programmare e il totale delle spese

Composizione delle entrate suddivise per le varie attività

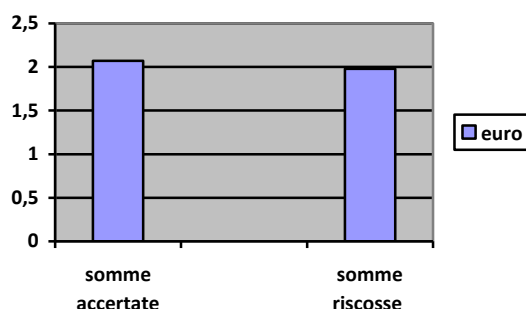
I finanziamenti risultano essere per la maggior parte statali in quanto sono costituiti dalla percentuale di finanziamenti statali più l'avanzo di amministrazione che è costituito da fondi di provenienza statale. Le entrate derivanti dai finanziamenti da Enti locali risultano essere circa un decimo complessivo delle entrate (9%). Percentuale leggermente superiore si registra nei contributi privati (11%) .

Praticamente irrisoria la percentuale delle altre entrate.

n	Indicatore	Valore
04	Efficacia della programmazione delle Entrate	0,61
05	Realizzazione delle risorse finanziarie	0,95

Somme Accertate €. **207.656,34**

Somme Riscosse €. **198.264,13**



Efficacia della programmazione delle entrate: rapporto tra le entrate accertate al 31/12/2012 e le entrate programmate all'01/01/2012. (Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni).

Realizzazione delle risorse finanziarie: rapporto tra le entrate riscosse al 31/12 e le entrate accertate al 31/12 (rappresenta la gestione dei residui attivi ossia la capacità di erogazione dei finanziamenti e la loro disponibilità di cassa). Ottimale se tende a 1

n	Indicatore	Valore
06	Efficacia della programmazione delle spese	0,78
07	Utilizzo delle risorse finanziarie	0,97

Somme Pagate €. **207.658,80**

Somme Impegnate €. **213.798,91**

Efficacia della programmazione delle spese: rapporto tra le spese impegnate e spese programmate

Utilizzo delle risorse finanziarie: rapporto tra spese pagate e spese impegnate. (capacità gestione residui passivi e utilizzo somme disponibili per cassa).

n	Indicatore	Valore
08	Indice di capacità di spesa	1,03
09	Finanziamento per alunno	302
10	Spesa programmata per alunno	220
11	Spesa effettiva per alunno	312

Indice di capacità di spesa: rapporto tra spese impegnate e le entrate accertate

Finanziamento per alunno: rapporto tra le entrate accertate e il numero degli alunni

Spesa programmata per alunno: rapporto tra gli aggregati di spesa all'01/01 e il numero degli alunni iscritti

Spesa effettiva per alunno: rapporto tra gli aggregati di spesa e il numero degli alunni Iscritti

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n. 44.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2012 prevedeva che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.O.F.

Il Dirigente scolastico pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.O.F. con risorse molto limitate riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione data da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica, tale attività è risultata adeguata alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti dal POF; si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo, malgrado i pochi mezzi economici a disposizione, a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa molto buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In queste relazioni c'è sempre la difficoltà derivante dalla non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario. Infatti la valutazione della parte didattica viene dalla scuola svolta a giugno.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2012 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di €. 500,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è l'Unicredit.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2012, viene trasmessa, per opportuna conoscenza al Consiglio d'Istituto.

Bricherasio, 15 marzo 2013

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Davide Antonio MARTINI