



**6 Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**  
**IS "C. D'ARCO – I. D'ESTE"**  
Via Tasso 1 – 46100 Mantova  
TECNICO TECNOLOGICO D'ARCO: ☎ 0376-323746 – LICEO D'ESTE: ☎ 0376-322450  
Fax : 0376/226255 - PEC: mnis00900e@pec.istruzione.it  
INTERNET: [www.arcoeste.it](http://www.arcoeste.it) - E MAIL: [i.s.arcoeste@arcoeste.it](mailto:i.s.arcoeste@arcoeste.it)

Prot. n.2016/0001605/C14

## **RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2015**

### **A) Premesse**

Il Conto Consuntivo 2015 è stato predisposto dalla DSGA con nota Prot. n° 1605/C14 del 14 marzo 2016 e verrà sottoposto all'esame dell'organo di controllo, unitamente alla relazione che illustra l'andamento della gestione economica dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Programma annuale 2015 stato approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 10 febbraio 2015 con delibera n.175. In seguito ha subito variazioni che sono state apportate con regolari decreti del Dirigente Scolastico, tutti approvati e/o ratificati dal Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2015 (€ 440.750,39).

Il Conto Consuntivo dell'anno 2015 è stato predisposto seguendo le indicazioni previste dal D.I. n° 44 del 1° febbraio 2001 e si compone dei seguenti allegati:

- Modello "H" – Conto Finanziario;
- Modelli "I" – Rendiconti Progetti/Attività;
- Modello "J" - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015;
- Modello "K" – Conto del Patrimonio;
- Modello "L" – Elenco residui Attivi e Passivi al 31/12/2015;
- Modello "M" – Spese di personale;
- Modello "N" – Riepilogo spese per tipologia;

## B) Struttura dell'Istituto Scolastico a.s. 2015/2016

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2015/16** è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: n. 8

N. classi articolate: 1

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi diurni (a)	Numero classi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div.abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe diurni (f/a)
Prime	12		12	296		295		295	3	-1		24,58	
Seconde	10		10	238		243		243	1	+5		24,30	
Terze	11		11	223		219		219	6	-4		19,91	
Quarte	10		10	210		203		203	1	-7		20,30	
Quinte	9		9	173		172		172	0	-1		19,11	
<b>Totale</b>	<b>52</b>		<b>52</b>	<b>1140</b>		<b>1132</b>		<b>1132</b>	<b>11</b>	<b>-8</b>		<b>21,77</b>	

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

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	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo determinato fino al termine delle lezioni	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	37
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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	134
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>31</b>

### **C)Determinazione delle entrate e delle uscite**

Le entrate accertate ammontano a **€ 416.166,05** di cui **€ 412.406,91** riscosse e **€ 3.759,14** non riscosse al 31/12/2015 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2015.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 247.998,74** di cui **€ 222.610,06** pagate e **€ 25.388,68** non pagate al 31/12/2015 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2015.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n° **113 del 21/12/2015.**

#### **Conto Finanziario (Mod. H)**

Il conto consuntivo 2015 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	€280.553,44	XXXXXXXXXXXX
Finanziamenti Statali	€50.843,29	50.843,29
Finanziamenti da Regioni	€0,00	€0,00
Finanziamenti da Enti	€ 8.500,76	€8.500,76
Contributi da privati	€192.536,12	€192.536,12
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	€164.285,88	€164.285,88
Mutui	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€696.719,49</b>	<b>€416.166,05</b>
Disavanzo di competenza		€ 0
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 696.719,49</b>	<b>€416.166,05</b>

<b>SPESE</b>		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	€385.631,41	€106.357,40
Progetti	€306.648,16	€141.641,34
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Riserva	€830,73	€ 0,00
Disponibilità da programmare	€3.609,19	€ 0,00
<b>Totale Spese</b>	<b>€696.719,49</b>	<b>€247.998,74</b>
Avanzo di competenza		168.167,31
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>€ 696.719,49</b>	<b>€416.166,05</b>

Pertanto, l'esercizio finanziario 2015 presenta un **avanzo di competenza** di € **168.167,31**

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

<b>Residui Attivi</b>					
Iniziali al 1/1/2015	Riscossi nel 2015	Da riscuotere	Residui esercizio 2015	Variazione in diminuzione (Raddiati)	Totale Residui attivi
66.441,84	49.978,07	16.463,77	3.759,14	0	<b>20.222,91</b>

<b>Residui Passivi</b>					
Iniziali al 1/1/2015	Pagati nel 2015	Da pagare	Residui esercizio 2015	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
15.345,62	15.015,62	330,00	25.388,68	0,00	<b>25.718,68</b>

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2014	€ 16.463,77	€330,00
Anno 2015	€ 3.759,14	€ 25.388,68
<b>Totale situazione residui al 31/12/2015</b>	<b>€20.222,91</b>	<b>€25.718,68</b>

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€430.483,89	-€75.589,94	€354.893,95
Totale Disponibilità	€426.899,06	€48.063,94	€474.963,00
Totale dell'attivo	€857.382,95	€-27526,00	€829.856,95
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	<b>€857.382,95</b>	<b>€-27.526,00</b>	<b>€829.856,95</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	<b>€15.345,62</b>	<b>€10.376,06</b>	<b>€25.718,68</b>
Consistenza Patrimoniale	€842.037,33	€37.899,06	€804.138,27
Totale a pareggio	<b>€857.382,95</b>	<b>€-37.899,06</b>	<b>€829.856,95</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2015.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2015, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - modello K.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 - verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2015" a cura dei Revisori dei Conti.

## Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2015, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2015 di <b>€ 454.216,52</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere, e dell'estratto conto della Banca d'Italia risulta un saldo al 31/12/2015 di € 454.216,52.
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di <b>€ 448.720,75</b> tale avanzo è stato interamente riutilizzato nell'esercizio 2016.
C)	Un avanzo dell'esercizio 2015 di <b>€ 168.167,31</b> .

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **313439** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

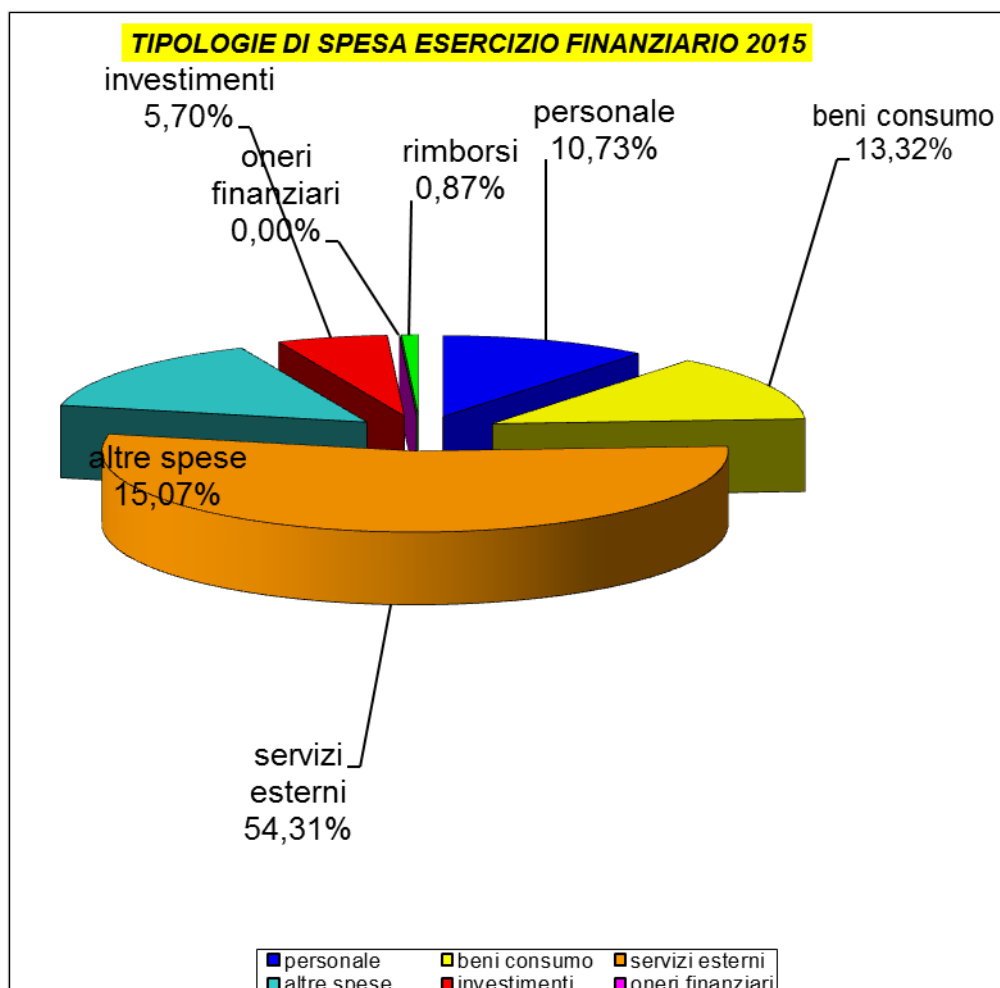
Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>				<b>€229.457,22</b>
	Competenza esercizio 2015 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 412.406,91	€ 49.978,07	<b>462.384,98</b>	
Pagati	€ 222.610,06	€ 15.015,62	<b>237.625,68</b>	
Fondo di cassa				<b>454.216,52</b>
Residui Attivi	€ 3.759,14	€ 16.463,77	<b>€ 20.222,91</b>	
Residui Passivi	€ 25.338,68	€ 330,00	<b>€ 25.718,68</b>	
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2015</b>				<b>€448.720,75</b>

### **Spese per Attività e Progetti**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri 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 (ALLEGATO N. 1), 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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria. Appare utile inserire una rappresentazione grafica sulle tipologie di spese impegnate nell'esercizio finanziario 2015.



**Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2015, si precisa:**

#### Attività

**(A01 – Funzionamento Amministrativo)** La somma di **€234.550,22** è stata impegnata per € 44.468,95 per provvedere al corretto funzionamento ordinario dell'Istituto per l'acquisto di cancelleria e stampati, per accertamenti sanitari in ottemperanza del D.Lgs 81 del 29/04/2008, per l'incarico del medico del lavoro e per l'incarico quale R.S.P.P.; per abbonamenti a riviste amm.ve, software, materiale sanitario, di pulizia; manutenzioni ordinarie, licenze d'uso di software; altre spese, quali spese postali, borse di studio erogate agli

studenti del liceo, partecipazione a reti di scuole; compenso annuo ai revisori dei conti e rimborsi per visite; acquisto di hardware;

**(A02 - Funzionamento Didattico)** La somma di **€ 102.076,50** è stata impegnata per € 51.045,67 per le spese necessarie al funzionamento didattico generale, quali: acquisto di beni di consumo (carta, cancelleria, stampati, abbonamenti a riviste, accessori per attività sportive, materiale tecnico specialistico di laboratorio, materiale informatico e software, manutenzioni ordinarie hardware e software dei vari laboratori, licenze d'uso laboratorio di grafica, reti di trasmissione, assicurazione RCT e infortuni alunni, diario di classe, noleggio fotocopiatori acquisto di hardware e rimborsi vari.

**(A04 - Spese d'investimento)** La somma di **€ 49.004,69** è stata impegnata per € 10.842,78 per l'acquisto di beni durevoli: hardware, strumenti musicali, fotocopiatore, attrezzature per laboratori, banchi e sedie per le aule.

## Progetti

**(P01 - Fondo istituzione scolastica-IDEI)** La somma di **€ 10.647,09** è stata impegnata per € 5.769,19 per la realizzazione dei corsi di recupero.

**(P02 - Formazione in servizio)** La somma di **€ 4.213,12** è stata impegnata per € 790,97 per corsi di formazione D.Lgs.81/2008 per addetti di primo soccorso e addetti antincendio e rimborsi spese incarichi di formazione Esami di Stato.

**(P04 - Viaggi di istruzione - scambi culturali)** La somma di **€ 84.320,82** è stata impegnata per € 69.309,28 per la realizzazione dei viaggi di istruzione deliberati dagli organi collegiali.

**(P10 - Comunicazione)** La somma di **€ 6.917,89** è stata impegnata per € 3.751,50 per la realizzazione del progetto "Annuario" dell'Istituto Carlo D'Arco.

**(P18 - Musica -)** La somma di **€ 7.389,60** è stata impegnata per € 618,45 per la realizzazione di: un corso di chitarra, tenuto dal Prof. Lamacchia Edoardo.

**(P20 - Progetto Comunità di apprendimento)** : Nessun impegno è stato assunto, pertanto l'economia è confluita nell'avanzo di amministrazione.

**(P21 - Progetto Alternanza scuola-lavoro -)** La somma di **€ 9.760,49** è stata impegnata per € 6.656,51 per la realizzazione di un progetto di alternanza scuola- lavoro con gli studenti delle classi quarte dell'Istituto "Carlo D'Arco". e dell'Istituto "I. D'Este". Sono stati rimborsati gli studenti coinvolti nel progetto, sono stati acquistati i D.P.I. ( le scarpe da cantiere), sono stati retribuiti i docenti interni coinvolti nella realizzazione, rendicontazione e tutoraggio del progetto e sono state impegnate le spese delle visite mediche degli studenti obbligatorie per legge.



**(P22 – Progetto: interventi di ampliamento dell’offerta culturale e formativa )** : La somma di **€103.404,84** è stata impegnata per € 24.625,97 per la realizzazione dei progetti: “Lingua russa”; “Cambridge”; “Educhange” e “Equal Opportunity”. Gli impegni riguardano il pagamento di esperti esterni e relative ritenute e contributi; acquisti di materiale di facile consumo, tasse per l’iscrizione agli esami PET e FCE, acquisto di hardware e restituzioni agli studenti del contributo per trasferimento in altra scuola.

**(P23 – Progetto “Verso il mondo esterno” )** : La somma di **€29.685,66** è stata impegnata per € 2.011,00 per la realizzazione dei progetti: “La giornata della memoria; “Danzalamente”. Gli impegni riguardano il pagamento di esperti esterni e relative ritenute e contributi “Danzalamente” e “La giornata della memoria”; acquisti di materiale di facile consumo e acquisto servizio di trasporto e contributo S.I.A.E. progetto “Danzalamente”.

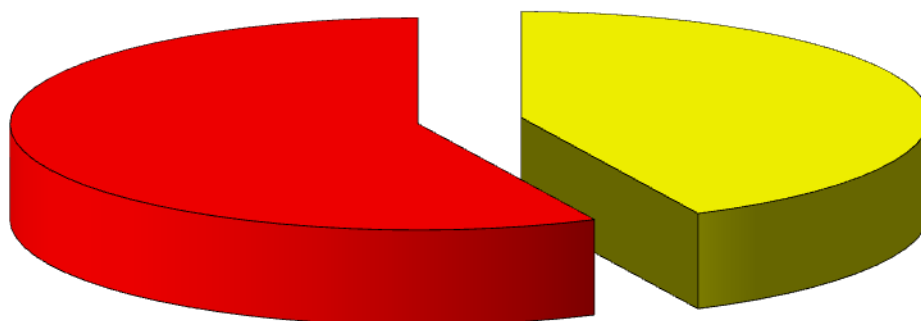
**(P27 – Progetto “Conoscersi per imparare” )** : La somma di **€31.923,65** è stata impegnata nell’anno 2015 per € 28.108,77. L’istituto nell’ a.s. 2014/2015 ha sostenuto le spese di personale interno docente ed ATA coinvolto nella predisposizione del progetto e personale esperto per la redazione del progetto stesso. Tale progetto è finanziato dal MIUR e rientra nei progetti di apertura delle scuole e prevenzione della dispersione scolastica in attuazione dell’art. 7 del decreto legge 12 settembre 2013, n.104.

Appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche.

Viene innanzi tutto riportata la ripartizione percentuale tra Attività e Progetti, con riferimento alle spese impegnate, che risulta essere la seguente:

### **IMPEGNI ATTIVITA' E PROGETTI ES. FIN. 2015**

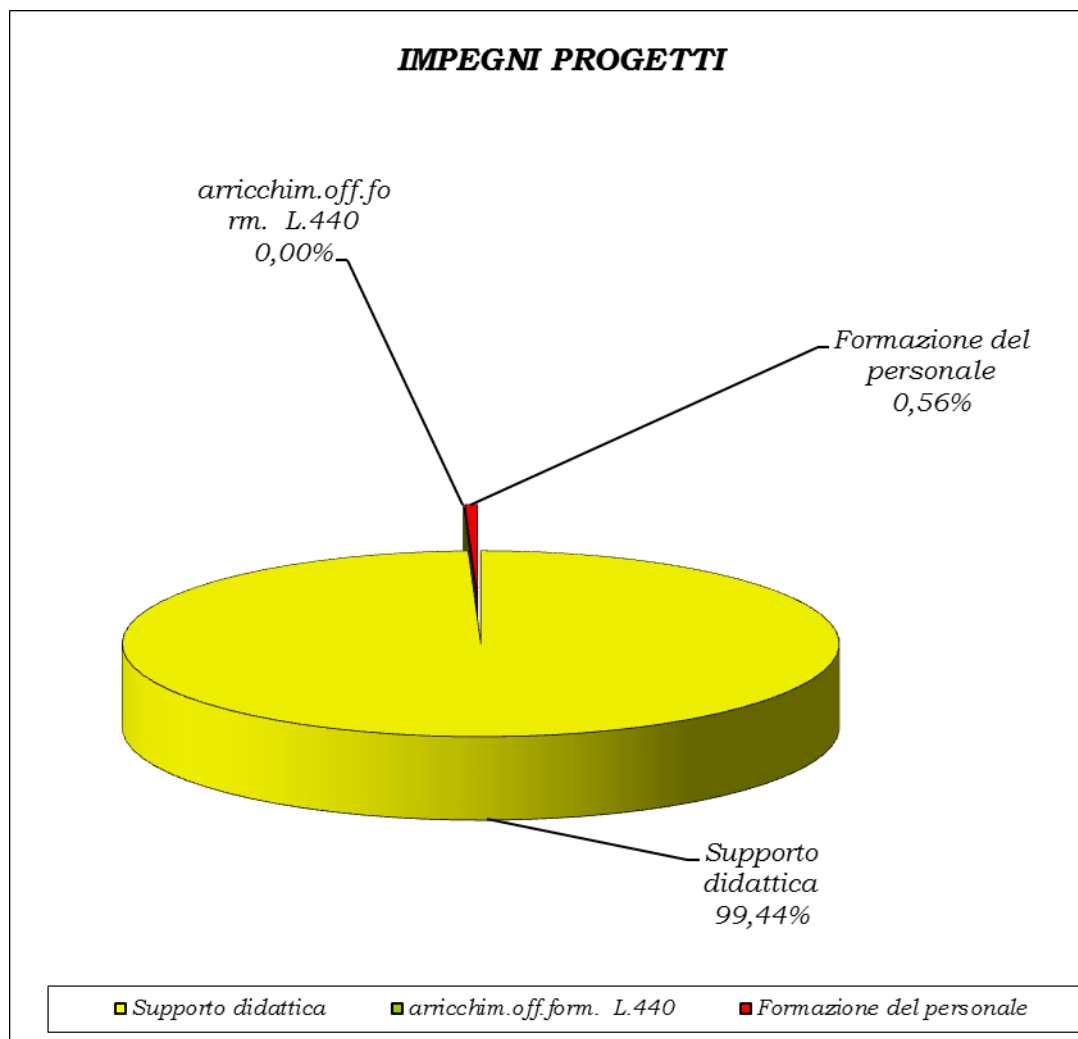
*Progetti*  
57,11%



*Attività*  
42,89%

■ Attività ■ Progetti

Come si evince dal grafico di cui sopra, gli impegni per le attività nell'anno 2015 risultano inferiori rispetto alla progettualità. Infatti le attività presentano una percentuale del 42,89% contro l' 57,11% dei progetti. Ciò risulta a favore della progettualità. Come si evince dal grafico che segue, praticamente la totalità dei progetti è a supporto della didattica:



### **Conclusioni:**

Il Dirigente Scolastico ha assicurato il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica secondo criteri di efficienza ed efficacia, avendo cura di realizzare le diverse azioni previste dal Programma Annuale 2015.

I dati esposti possono costituire, peraltro, un importante punto di riferimento per operare in futuro scelte gestionali più consapevoli.

Mantova, 14 marzo 2016

**Il Dirigente scolastico**  
**(Prof.ssa Maria Rosa Cremonesi)**

### **DICHIARAZIONE, parte integrante della presente relazione**

#### IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- Vista la circolare MEF n. 27/2014;
- Tenuto conto del DL 66/2014;
- Tenuto conto del D.lgs. 33/2013;
- Tenuto conto del D.lgs. 231/2002 mod. con D.Lgs. 192/2012;

- Tenuto conto del decreto legge 8 aprile 2013 n° 35, convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013, n. 64 (comunicazione assenze debitorie);

DICHIARA

- a) Che non ci sono state richieste di certificazioni di crediti.  
b) Che gli allegati n° 2 e 3 riguardano rispettivamente, il prospetto delle fatture dell'anno 2015, ove risultano i tempi dei pagamenti effettuati dall'Istituto nell'anno 2015 per transazioni commerciali e l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pubblicati sul sito dell'istituzione scolastica, come previsto dalle norme sopra citate.

Mantova, 14 marzo 2016

***Il Dirigente scolastico  
(Prof.ssa Maria Rosa Cremonesi)***

- Allegati: n. 1, 2 e 3

---/dsga

IST. TECNICO TECNOLOGICO : COSTRUZIONI, AMBIENTE E TERRITORIO COSTRUZIONI, AMBIENTE E TERRITORIO – GEOTECNICO GRAFICA E COMUNICAZIONE TRASPORTI E LOGISTICA	LICEO SCIENZE UMANE LICEO SCIENZE UMANE – ECONOMICO SOCIALE LICEO MUSICALE E COREUTICO - SEZIONE MUSICALE LICEO MUSICALE E COREUTICO - SEZIONE COREUTICO
---	---