ISTITUTO COMPRENSIVO

DI SCUOLA DELL'INFANZIA,
PRIMARIA E SECONDARIA DI I° GRADO
Via Martiri della Libertà, n°2
29010 MONTICELLI D'ONGINA (PC)
Tel: 0523 827325 Fax: 0523 827325 / 0523 827385
e-mail: PCIC806002@istruzione.it
C.F. 80008550339
Sito internet: www.icmonticelli.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015
(DECRETO 01 FEBBRAIO 2001 N. 44 ART.18)

La presente relazione ,che illustra l'andamento di gestione e i risultati finanziari,economici e patrimoniali dell'Istituto Comprensivo di Monticelli conseguiti in relazione agli obiettivi programmati., è stata elaborata sulla base dei dati risultanti dal conto consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali amministrativi in conformità alle disposizioni di cui agli artt.18 e 19 del D.I. 44 del 1/2/2001.e trasmessa al Collegio dei revisori dei conti,ai sensi dell'art.18 comma 5 del D.I.n.44 del 1/02/2001, ai fini degli adempimenti previsti dall'art.58 comma 4 del medesimo decreto .

Le risorse disponibili per l'Istituto ,nel rispetto del disposto di cui agli artt. 1 e 2 del citato D.I., sono state destinate, in coerenza con quanto stabilito dal POF della scuola adottato dal collegio docenti, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma.

Si attesta che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art.2, comma 2 del D.I .sopra menzionato e si dichiara che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'esercizio finanziario 2016.

Si dichiara altresì che la gestione delle minute spese da parte del DSGA è avvenuta nel rispetto della normativa vigente.

La relazione si articola in :

1. Analisi della documentazione e delle risultanze contabili
2. Analisi della gestione

1. ANALISI DELLA DOCUMENTAZIONE E DELLE RISULTANZE CONTABILI

- Il riepilogo del Modello H- conto consuntivo e.f. 2015 evidenzia :

Somme accertate	€ 52.128,76
Somme impegnate	€ 65.448,95
Disavanzo di competenza	€ 13.320,19

- il Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi al termine dell'e. f. 2015, presenta i seguenti totali:

Residui attivi	€ 85.665,06

Residui passivi	€ 3.605,12

- Il Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015 - presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 66.195,32
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 81.951,36
Avanzo complessivo	€ 164.011,30

Il fondo di cassa, risultante dal giornale di cassa, concorda con il saldo dell'estratto conto dell'Istituto cassiere di cui si allega copia autentica.

- Il Modello K- conto del Patrimonio espone la consistenza patrimoniale dell'istituto al 31.12.2015.Esso integra elementi risultanti dal conto consuntivo e dai suoi allegati ,dagli inventari e da altri documenti.
- Il Modello M - Spese per il personale riporta le spese per compensi accessori, per prestazioni autonome, per IRPEF e per oneri riflessi.
- Il Modello N –Riepilogo per tipologia di spesa presenta dati utili all'analisi dei costi e dei risultati dell'attività amministrativa.

Nell'esercizio 2015 si è provveduto a effettuare un minor impegno di euro 13,77 (operazione prevista dall'art. 1 comma 629 lettera b legge 23/12/2014 n. 190 decreto MEF del 23/01/2015). La relativa documentazione è parte integrante della presente relazione.

ANALISI DELLA GESTIONE

- Gestione del Programma Annuale (e.f. 2015)

Obiettivi da raggiungere

Le finalità e le caratteristiche dell'offerta formativa delineate in sede di POF sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione con riferimento ai quali si è orientata l'attuazione della stessa:

1. Favorire il successo scolastico ,innalzare il livello di scolarità e contenere la dispersione;
2. Promuovere l'accoglienza , intervenire sul disagio,favorire l'integrazione degli alunni diversamente abili e garantire la sicurezza dell'ambiente;
3. Organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori;
4. promuovere l'arricchimento dell'offerta formativa, con particolare riguardo all'educazione alla cittadinanza attiva ed al potenziamento delle competenze artistico-espressive
5. promuovere la dematerializzazione nelle comunicazioni interne ed esterne (famiglie) e nella gestione dei processi di lavoro

Programmi di attività

1. Supporto al P.O.F. con un'adeguata organizzazione della scuola e un'efficace azione amministrativa;
2. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature;
3. Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili;
4. Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere;
5. Realizzazione di progetti riferiti alle nuove tecnologie;
6. Organizzazione di attività di orientamento scolastico;
7. Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola.
8. realizzazione di programmi di educazione alla cittadinanza attiva (memoria, legalità)

Realizzazione dei progetti

Numero Progetto		Realizzato Si/no
P01	Visite guidate,viaggi di istruzione	si
P02	Progetto POF	si
P03	Aggiornamento e formazione	si
P05	Dematerializzazione e processi di innovazione	si

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: € 164.011,30 di cui
Non Vincolato € 124.279,39
Vincolato € 39.731,91

- **ANALISI DELLE ENTRATE**

Si riporta, in sintesi, il riepilogo delle entrate distinte per fonte indicando, per ciascuna fonte, l'entità della programmazione definitiva e dell'accertamento:

Riepilogo finanziamenti dallo stato			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
02/01	Dotazione ordinaria	€ 12.486,31	€ 12.486,31
02/04	Altri finanziamenti vincolati	€ 1.801,88	€ 1.801,88
	TOTALI	€ 14.288,19	€ 14.288,19
Riepilogo finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
03/04	Regioni vincolati	€ 500,00	€ 500,00
04/05	Comune vincolati	€ 17.173,28	€ 17.708,65
04/06	Altre istituzioni	€ 553,37	€ 535,37
	TOTALI	€ 18.208,65	€ 18.208,65

Riepilogo contributi da privati			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
05/02	Contributi famiglie vincolati	€ 14.060,00	€ 14.060,00
05/04	Altri vincolati	€ 5.568,00	€ 5.568,00
	TOTALI	€ 19.628,00	€ 19.628,00

Riepilogo finanziamenti – altre entrate			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
07	Interessi c/c bancario	€ 3,92	€ 3,92
	TOTALI	€ 3,92	€ 3,92

* come indicato nel P.A. 2016 il contributo volontario per a.s. 2015/16 è confluito nell'avanzo e di conseguenza prelevato per essere distribuito sui progetti.

Il finanziamenti pervenuti rapportati al totale accertato, si intendo in percentuale:

Finanziamento dello Stato = 27,41%
Finanziamento Enti Locali = 34,93 %
Finanziamento Famiglie = 26,98 %
Finanziamento di Altri = 10,68 % relativo ai finanziamenti ricevuti da privati (donazioni, partecipazioni a progetti) per arricchimento offerta formativa.

ANALISI DELLA SPESA

- Per ciascuna delle attività e dei progetti afferenti ai macro-obiettivi della gestione in precedenza elencati si indicano di seguito le finalità, la previsione definitiva, le somme impegnate a fine esercizio e la percentuale d'impiego della previsione:

Agg	voce	finalità	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Percentuale di utilizzo
A	**01**	Le spese sostenute, necessarie per garantire un corretto funzionamento amm.vo dell'istituzione scolastica, sono state le seguenti: cancelleria varia, modulistica; sussidi; attrezzature; corredi delle macchine d'ufficio; registri; riviste; software; materiale di facile consumo; spese per la manutenzione ordinaria delle dotazioni strumentali in possesso e spese postali e bancarie. Sono stati rinnovati gli abbonamenti a riviste scolastiche di carattere normativo, gestionale, didattico. Si è provveduto all'acquisto di un software per gestione segreteria. Si è proceduto all'acquisto del materiale di pulizia e delle strumentazioni ed attrezzi di pulizia per garantire igiene e pulizia dei locali scolastici. E' stata perfezionata l'assicurazione alunni e personale contro gli infortuni e a salvaguardia della responsabilità civile nei confronti di terzi, la nuova polizza ha durata triennale. (Stipulata nell'a.s. 2014/2015 con scadenza il 01/11/2017). E' stato acquistato materiale sanitario di primo intervento. Si è proceduto all'anticipazione del "fondo per le minute spese" a favore del D.S.G.A., di cui all'art. 17 del Regolamento citato. Si è proceduto alla duplicazione dei documenti di valutazioni degli alunni, nonché di circolari e di comunicazioni dirette al personale di tutte le sedi si è confermata la partecipazione alla associazione delle scuole provinciali e regionali.	**€ 25.110,74**	**€ 13.081,12**	**52,09%**
A	**02**	Si sono effettuate le seguenti spese : acquisto di materiale di facile-consumo corrente per le scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado; acquisto di dotazioni strumentali di modesta entità per il personale e per gli utenti (sussidi, attrezzature, corredi, riviste, libri, software, documentazioni strumentali, materiale di facile consumo); Interventi di manutenzione ordinaria delle dotazioni strumentali in possesso, Acquisto di materiale didattico corrente e di sussidi didattici di modesta entità; Sono state sostenute spese per il rinnovo di beni mobili e dotazioni strumentali per la scuola dell'infanzia di San Nazzaro, scuola primaria e secondaria di Monticelli D'Ongina	**€ 27.007,28**	**€ 15.995,36**	**49,26%**

Ag	voce	finalità	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Percentuale di utilizzo

A	**03**	Il presente aggregato è stato azzerato, come previsto dalla normativa sul cedolino unico.	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**0,00%**
A	**04**	La somma non è stata utilizzata e riportata con aumento nel P.A. 2016	**€ 1.200,00**	**€ 0,00**	**0,00%**

PROGETTI

Agg	voce	finalità	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Percentuale di utilizzo
P	**01**	Il progetto è finanziato dagli enti locali (il Comune di Caorso eroga all'I.C. la somma di € 6.000,00 e il Comune di Monticelli fornisce gratuitamente, tramite utilizzo scuolabus, un numero di uscite pari a 35 e la cui distanza da Monticelli non deve superare i 35 Km) e dalle famiglie degli alunni. Nell'anno 2015 sono state effettuate uscite didattiche e viaggi d'istruzione da parte di tutti gli alunni delle varie sedi dell'Istituto Comprensivo e vi è stata una economia per quel che riguarda gli iscritti al Comune di Caorso che è stata inserita nel programma annuale 2016. Sono sempre stati richiesti più preventivi alle ditte vettore e il Consiglio d'Istituto ha provveduto a deliberare.	**€ 18.737,00**	**€ 11.139,99**	**59,45%**
P	**02**	Le spese sostenute hanno riguardato i seguenti progetti: -"Musica maestro" –"psicomotricità", "Basket" Si è provveduto inoltre a rinnovare le convenzioni con AMICI DEL MUSEO DELLA RESISTENZA PIACENTINA e COMITATO PARALIMPICO e ad acquistare materiale per le esercitazioni degli alunni finalizzate ai progetti sopradescritti.	**€ 17.963,37**	**€ 7.752,75**	**43,16%**
P	**03**	Aggiornamento e formazione In collaborazione con docenti dell'Università Cattolica di Milano si sono realizzate attività di aggiornamento per docenti di scuola primaria e secondaria: Riflessioni sui nuovi curricoli e formazione mirata alla progettazione e valutazione per competenze.	**€ 2.150,00**	**€ 2.084,14**	**96,94%**
P	**05**	Dematerializzazione e processi di innovazione Sono state acquistate LIM per le aule curriculari della scuola primaria di Caorso e Monticelli e per la scuola secondaria di Caorso.	**€ 20.657,79**	**€ 15395,60**	**74,53%**

Decreto L.gs 196/2003

In ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs n.196/2003 in materia di protezione dei dati personali, questo istituto ha adottato entro il termine del 31/03/2007 le misure minime di sicurezza

Al riguardo si evidenzia quanto segue:

a. Le misure minime di sicurezza adottate sono volte ad assicurare un livello minimo di protezione dei dati personali raccolti e trattati nell'ambito delle funzioni istituzionali,al fine di prevenire l'accesso non autorizzato,il trattamento non consentito o non conforme alle finalità della raccolta,il rischio di distruzione o perdita, anche accidentale, dei dati;
b. A tale scopo questa scuola ha individuato le responsabilità ed ha provveduto alla distribuzione dei compiti nell'ambito delle strutture preposte al trattamento dei dati;
c. Gli addetti ai trattamenti dei dati personali e sensibili sono tenute, pertanto, a rispettare le prescrizioni contenute nella lettera di incarico;
d. Ai sensi dell'art.13 del Codice Privacy,l'interessato (alunni, personale e fornitori) sono stati informati, attraverso una "nota informativa", circa le finalità e le modalità del trattamento dei propri dati,i diritti di cui all'art.7 del Codice, gli estremi identificativi del titolare e del responsabile del trattamento dei dati.

CONSIDERAZIONI FINALI

L'Istituto ha provveduto alla liquidazione dell'IVA come da normativa vigente e la stessa è stata imputata ai vari aggregati e/o progetti.
Si fa presente che tutte le attività programmate dai Docenti , previste dal POF, sono state effettuate anche con l'ausilio delle Amministrazioni Comunali, delle Società attive sul territorio e dei genitori che hanno partecipato attivamente alle iniziative promosse.

I fondi assegnati all'Istituzione scolastica hanno subito un notevole calo in applicazione dell'art.2 comma 197 legge 191/2009 (legge finanziaria 2010) che prevede che i fondi assegnati per gli istituti contrattuali vengano gestiti dal "Cedolino unico".

Aggregato R – Fondo di riserva
In sede di stesura del Programma annuale era stata prevista la somma di € 150,00.
Nel corso dell'esercizio tale somma non è stata utilizzata.

La pianificazione e programmazione delle attività e dei progetti si è basata

- sull'analisi dei bisogni formativi della popolazione scolastica e delle opportunità offerte dal contesto socio-culturale del territorio,
- sull'analisi della tipologia dei fondi,delle risorse professionali,delle risorse strumentali in dotazione alla scuola e di quelle presenti sul territorio e del numero degli alunni,
- sulla realizzazione di possibili e opportune sinergie delle risorse esistenti.

Nella fase operativa sono stati attivati e realizzati progetti di supporto alla didattica; si sono garantite le attività per il regolare funzionamento amm.vo e didattico con una gestione quanto più possibile improntata a criteri di efficienza ed efficacia.
Per quanto sopra esposto , ritenendo che la gestione economica e finanziaria dell'esercizio finanziario 2015 sia stata corretta sotto il punto di vista della regolarità amministrativa e contabile e che il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015, come predisposto, descriva in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'Istituto ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili e le finalità e gli obiettivi indicati in sede di POF, si propone il Conto Consuntivo, corredato della presente relazione, al parere dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto, che in tal modo concluderà l'attività di valutazione dell'esercizio finanziario in esame.

Monticelli d'Ongina, 26 aprile 2016

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Monica Ferri