UNIONE EUROPEA
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
PON 2014-2020
MIUR
Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

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 827385
e-mail: PCIC806002@istruzione.it
posta certificata: PCIC806002@pec.istruzione.it
C.F. 80008550339 - Sito internet: www.icmonticelli.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016
(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 2017

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. 2016 evidenzia :

Somme accertate	€ 97.880,36
Somme impegnate	€ 101.796,88
Disavanzo di competenza	€ 3.916,52

Il modello presenta due importi per i quali non è stata effettuata alcuna variazione in quanto:

- € 162,32 finanziamento MIUR per attrezzature H pervenuti il 23/12/2016;
- € 1.000,00 Istituto Comprensivo di Cadeo progetto Clil pervenuto il 28/12/2016;

- il Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi al termine dell'e. f. 2016, presenta i seguenti totali:

Residui attivi	€ 68.048,54
Residui passivi	€ 11.116,24

- Il Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016 - presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 81.951,36
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€103.162,48
Avanzo complessivo	€ 160.094,78

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 31.12.2016. Esso integra elementi risultanti dal conto consuntivo e dai suoi allegati, dagli inventari e da altri documenti. Il totale dei materiali coincide con la consistenza del modello A dell'inventario. I residui attivi – verso altri – comprendono € 9.603,00 del c/c postale che al 31/12/2016 ammonta a € 9.776,14. Poiché sono state individuate, nei residui attivi, numero due somme: € 4.500,00+5.103,00 la disponibilità liquida del deposito postale è di € 173,14.
  Deposito bancario 103.162,48+deposito postale 173,14= 103.335,62.
- 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.

ANALISI DELLA GESTIONE

- Gestione del Programma Annuale (e.f. 2016)

Obiettivi da raggiungere

Le finalità e gli obiettivi che caratterizzano l'offerta formativa delineata in sede di POF sono traducibili nei seguenti obiettivi di gestione:

1. Favorire il successo scolastico e l'innalzamento complessivo delle competenze; Promuovere l'accoglienza e l'integrazione a Scuola e intervenire sulle varie forme di disagio;
1. Organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori ed attraverso il potenziamento delle nuove tecnologie informatiche e scientifiche;
2. promuovere la cittadinanza attiva, attraverso specifici programmi di educazione alla memoria ed alla legalità
3. Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed Enti territoriali e altre agenzie) e realizzare scambi di informazione con il territorio.
6. Supportare il P.O.F. con un'adeguata organizzazione della scuola e un'efficace azione amministrativa;
7. Mantenere la funzionalità della struttura e potenziare le attrezzature;
8. Realizzare gli interventi a supporto dell'integrazione degli alunni diversamente abili;
9. Organizzare le attività di orientamento scolastico;
10. Ottimizzare le risorse con particolare cura del rapporto costo-benefici:
11. Interagire con il territorio e radicare la scuola nella realtà locale;
12. Garantire la sicurezza ed il benessere psico-fisico nel contesto-scuola;
13. Progettare e realizzare percorsi di formazione per il personale della scuola;

14. Promuovere la dematerializzazione nelle comunicazioni interne e nei rapporti scuola-famiglia, nonché l'utilizzo di tecnologie didattiche innovative.

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)

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.

ESERCIZIO 2016 ENTRATE

	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva
01/01Avanzo di amm. non vincolato	124.279,39		124.279,39
01/02Avanzo amm. vincolato	39.731,91		39.731,91
02/01Dotazione ordinaria	12.223,73	6.706,67	18.930,40
02/04Altri finanziamenti vincolati		506,97	506,97
03/04Altri finanziamenti vincolati		500,00	500,00
04/01Unione Europea	18.500,00	21.868,00	40.368,00
04/05Comune Vincolati	5.900,00	9.567,40	15.467,40
04/06Altre istituzioni		1.233,80	1.233,80
05/02 famiglie vincolati	9.000,00	9.057,00	18.057,00
05/04 Altri vincolati		1.652,36	1.652,36
07 Altre entrate		2,11	2,11
Totale	209.637,03	51.094,31	260.729,34

ESERCIZIO 2016 SPESE

	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva
A01- Funzionamento amm.vo generale	22.073,53	4.499,51	26.573,04
A02- Funzionamento didattico generale	21.057,21	5.935,67	26.992,88
A04 Spese di investimento	6.000,00		6.000,00
P01 Gite e viaggi di istruzione	11.597,01	10.646,50	22.243,51
P02 POF	13.591,55	7.644,63	21.236,18
P03 Aggiornamento e formazione	6.000,00		6.000,00
P05 Dematerializzazione e proc.inn.	25.000,73	500,00	25.500,73
P06 Progetti PON 2014/2020	18.500,00	21.868,00	40.368,00
R98 Fondo di riserva	150,00		150,00
Z01Disponibilità da programmare	85.665,00		85.665,00
Totale	209.635,03	51.094,31	260.729,34

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
P06 PON	si

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: € 160.094,78 di cui
Non Vincolato € 26.760,00
Vincolato € 133.334,78

- **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	€ 18.930,40	€ 18.930,40
02/04	Altri finanziamenti vincolati	€ 506,97	€ 669,29
	TOTALI	€ 19.437,37	€ 19.599,69
Riepilogo finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
03/04	Regioni vincolati	€ 500,00	€ 500,00
04/01	Unione Europea	€40.368,00	€ 40.368,00
04/05	Comune vincolati	€15.467,40	€15.467,40
04/06	Altre istituzioni	€ 1.233,80	€ 2.233,80
	TOTALI	€57.569,20	€58.569,20

Riepilogo contributi da privati			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
05/02	Contributi famiglie vincolati	€ 18.057,00	€ 18.057,00
05/04	Altri vincolati	€ 1.652,36	€ 1.652,36
	TOTALI	€ 19.709,36	€ 19.709,36

Riepilogo finanziamenti – altre entrate			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
07	Interessi c/c bancario	€ 2,11	€ 2,11
	TOTALI	€ 2,11	€ 2,11

* 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 = 19,86%
Finanziamento Enti Locali = 17,57 %
Finanziamento Unione Europea = 41,24%
Finanziamento Famiglie = 18,45 %

Finanziamento di Altri = 1,69% 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.	**€ 26.573,04**	**€ 15.877,63**	**59,75%**
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	**€ 26.992,88**	**€ 12.638,04**	**46,82%**

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 nell'anno 2016 in quanto si sono utilizzate le risorse di altri progetti.	**€ 6.000,00**	**€ 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 2016 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 2017. Sono sempre stati richiesti più preventivi alle ditte vettore e il Consiglio d'Istituto ha provveduto a deliberare.	**€ 22.243,51**	**€ 16.781,50**	**75,44%**
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.	**€ 21.236,18**	**€ 5.027,55**	**23,67%**
P	**03**	Aggiornamento e formazione In collaborazione con docenti dell'Università Cattolica di Milano si sono realizzate attività di aggiornamento per docenti di scuola secondaria: Riflessioni sui nuovi curricoli e formazione mirata alla progettazione e valutazione per competenze. Sono state formate nuove unità presso i vigili del fuoco con il corso antincendio e pagato corso di aggiornamento per RSPP e ASPP.	**€ 6.000,00**	**€ 1.127,00**	**18,78%**
P	**05**	Dematerializzazione e processi di innovazione Sono state acquistate LIM per le aule curriculari della scuola primaria di Caorso e Monticelli e Access point per la materna di San Nazzaro. E' stato acquistato il software Segreteria Digitale con il green server e lo scanner.	**€ 25.500,73**	**€ 10.053,38**	**39,42%**
P	**06**	Fondi strutturali europei – programma operativo nazionale "per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014/2020 finalizzato alla realizzazione, all'ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN. Installazione di arredi e materiale tecnologico per la didattica – AMBIENTI DIGITALI.	**€ 40.368,00**	**€ 40.291,78**	**99,81%**

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:

4. 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;
5. 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;
6. Gli addetti ai trattamenti dei dati personali e sensibili sono tenute, pertanto, a rispettare le prescrizioni contenute nella lettera di incarico;
7. 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.

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al DSGA con mandato n. 8 del 01/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 41 del 22/11/2016.

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.
L'ammontare dei pagamenti risulta contenuto nei limiti degli stanziamenti delle previsioni definitive e sono stati imputati alle attività/progetti programmati e ai conti pertinenti.
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 mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanziati.

<u>Aggregato R – Fondo di riserva</u>
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.

Per quanto sopra esposto , ritenendo che la gestione economica e finanziaria dell'esercizio finanziario 2016 sia stata corretta sotto il punto di vista della regolarità amministrativa e contabile e che il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2016, 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, 6 aprile 2017

La Dirigente Scolastica reggente
Prof.ssa Monica Ferri