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 2013
(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 2014.

Durante il presente esercizio finanziario si è provveduto a RADIARE residui ATTIVI per un importo di € 16.383,18 e PASSIVI pari ad € 15.545,86 con una differenza di € 837,32.

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. 2013 evidenzia :

Somme accertate	€ 62.113,80
Somme impegnate	€ 64.787,42
Disavanzo di competenza	€ 2.673,62

- il Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi al termine dell'e. f. 2013, presenta i seguenti totali:

Residui attivi	€ 123.744,50
Residui passivi	€ 5.250,32

- Il Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2013 - presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 62.358,22
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 59.897,15
Avanzo complessivo	€ 178.391,33

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 31.12.2013.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 emolumenti fondamentali netti relativi alle supplenze brevi, 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. 2013)

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
P04	Star bene e sicuri a scuola	sì
P05	Dematerializzazione e processi di innovazione	si
P06	La scuola si fa in quattro	si

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: € 181.902,27 di cui
Non Vincolato € 132.407,79
Vincolato € 49.494,48

- **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	€ 8.582,67	€ 8.582,67
02/04	Altri finanziamenti vincolati	€ 4.125,20	€ 4.125,20
	TOTALI	€ 12.707,87	€ 12.707.87
Riepilogo finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
04/03	Provincia vincolati	€ 3.520,00	€ 3.520,00
04/05	Comune vincolati	€ 23.023,04	€ 23.023,04
04/06	Altre istituzioni	€ 4.000,00	€ 4.000,00
	TOTALI	€ 30.543,04	€ 30.543,04

Riepilogo contributi da privati			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
05/02	Contributi famiglie vincolati	€ 16.060,00	€ 16.060,00
05/04	Altri vincolati	€ 2.800,00	€ 2.800,00
	TOTALI	€ 18.860,00	€ 18.860,00

Riepilogo finanziamenti – altre entrate			
	Descrizione	**Programmazione def. (a)**	**Accertamento (b)**
07	Interessi c/c bancario,contributi per premi alunni	€ 2,89	€ 2,89
	TOTALI	€ 2,89	€ 2,89

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

Finanziamento dello Stato = 20,46%
Finanziamento Enti Locali = 49,17%
Finanziamento Famiglie = 25,86%
Finanziamento di Altri = 4,51%

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. Sono stati rinnovati gli abbonamenti a riviste scolastiche di carattere normativo, gestionale, didattico. 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. 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 realizzato un pieghevole di sintesi per la pubblicizzazione del POF. 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 l'adesione al progetto in rete 'Pittoscrittura' e proceduto a nuova adesione alla rete di scuole' Philosophy for children': si è confermata la partecipazione alla associazione delle scuole provinciali e regionali. Si proceduto al pagamento di tasse e imposte dovute per legge : Visite Fiscali	**€ 25.402,51**	**€ 19.164,83**	**75,44%**
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;	**€ 13.799,33**	**€ 9.577,37**	**69,40%**

Ag	voce	finalità	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Percentuale di utilizzo
A	**03**	La spesa complessiva è giustificata dalle spese relative alla convenzione stipulata con il Comune di Monticelli (€ 1.550**,**00) per il personale ATA servizio pre-scuola e servizio scodellamento per l'infanzia di San Nazzaro . Sono state rimborsate le spese al presidente degli esami di licenza media.	**€ 3.911,00**	**€ 2.559,18**	**65,44%**
A	**04**	Sono state effettuate spese relative ad acquisti di beni mobili necessari per il miglioramento dei servizi e l'adeguamento delle dotazioni dei laboratori didattici e dell'Ufficio,In particolare: - adeguamento delle strumentazioni d'ufficio alle esigenze di funzionalità ed efficacia dei risultati dovuti dall'amministrazione pubblica: n. 2 Computer - acquisto strumenti n. 2 LIM per le aule didattiche	**€ 5.800,00**	**€ 4.896,32**	**84,42%**

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 2013sono 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. Apposita rendicontazione a partire dall'a.s. 2011/12 è stata inviata al comune di Caorso.	**€ 13.743,00**	**€ 10.800,00**	**78,59%**
P	**02**	Le spese sostenute hanno riguardato i seguenti progetti: -" educazione al suono ed alla musica"- "laboratorio di attività teatrali e balli popolari" –"psicomotricità" –" Pane Internet" – " Cosa metto in cartella" . Si è provveduto inoltre ad acquistare materiale per le esercitazioni degli alunni finalizzate ai progetti sopradescritti.	**€ 34.719,15**	**€ 11.673,47**	**33,62%**
P	**03**	Aggiornamento e formazione Le spese sono nei residui passivi. L'impegno risulta molto inferiore alla previsione in quanto alcuni interventi di formazione sono stati imputati direttamente ai progetti specifici e altre attività sono state effettuate a costo zero.	**€ 2.000,00**	**€ 151,90**	**7,60%**
P	**04**	Sono state realizzate le seguenti attività: formazione generalizzata per personale sulla sicurezza formazione finalizzata all'acquisizione del patentino per studenti di classi terze medie	**€ 1.751,00**	**€ 325,50**	**18,59%**
P	**05**	Dematerializzazione e processi di innovazione E' stato attivato il servizio web per il registro elettronico	**€ 6.476,84**	**€ 2.196,00**	**33,91%**
P	**06**	Sono state realizzate le seguenti attività: - n. 74 ore di docenza per alfabetizzazione/potenziamento linguistico rivolto a studenti non italiofoni e con difficoltà in lingua italiana (sc. primaria e secondaria I° grado)	**€ 3.805,45**	**€ 3.442,93**	**90,47%**

N.B. nei totali della programmazione definitiva indicati non compare il Fondo di riserva pari a € 200,00
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.

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

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 € 200,00
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 2013 sia stata corretta sotto il punto di vista della regolarità amministrativa e contabile e che il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2013, 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, 20/05/2014

La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Manuela Bruschini