

	<p style="text-align: center;">ISTITUTO COMPRESIVO "G. PASCOLI" Via F.lli di Dio, 101 – 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 023657491 – fax 0236574925 / C.F. 94581340158 – C.M. MIIC8A0002 e-mail: miic8a0002@istruzione.it – PEC: miic8a0002@pec.istruzione.it www.icsestopascoli.gov.it Scuola Secondaria 1° grado "I. Calvino" Via F.lli di Dio, 101 – Tel 023657491 (Sede) Scuola Primaria "G. Pascoli" Via Milano, 220 – Tel. 0222478339 Scuola dell'infanzia "C. Marx" Via C. Marx, 245 – Tel. 022480650</p>	
---	--	---

CONTO CONSUNTIVO 2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO redatta in conformità all'art. 18, comma 5 del D.I. 01/02/2001, n.44

PREMESSA

La presente relazione viene proposta al Consiglio d'Istituto dal Dirigente scolastico, unitamente alla relazione illustrativa e alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale riguardante, in particolare, il conto finanziario e la consistenza patrimoniale. Alla presente relazione sarà allegato, quando acquisito agli atti, il parere dei Revisori dei Conti dell'ambito ATS n.44, provincia di Milano, afferente la regolarità amministrativa e contabile della gestione finanziaria 2017.

Per la stesura del presente documento si è tenuto conto:

- di quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.l. n. 44 del 1° febbraio 2001;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione relativa al Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate.

Il Conto Consuntivo illustra la gestione complessiva annuale, in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Nell'ambito della gestione, il Dirigente scolastico ha effettuato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali e umane in rapporto a obiettivi predefiniti.

Tale controllo è stato esercitato:

- sulla destinazione delle risorse;
- sulla verifica periodica dello stato di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, cui le attività e i progetti si riferiscono;
- sulla gestione finanziaria in itinere;
- sulla periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché sulle cause che li hanno determinati;
- sull'adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio resisi di volta in volta necessari.

PIANIFICAZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLA PROGRAMMAZIONE DEGLI OBIETTIVI, DETERMINATI IN BASE ALLE DISPONIBILITÀ DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI

Dati strutturali dell'istituto (aggiornati al 15 marzo 2017)

L'Istituto Comprensivo "G. Pascoli" di Sesto San Giovanni è costituito da tre plessi:

1	Scuola dell'Infanzia "C. Marx"	Via C. Marx, 245	
2	Scuola Primaria "G. Pascoli"	Via Milano, 220	
3	Scuola Secondaria di I grado	Via F.lli di Dio, 101	

Alla data del **15.03.17**, l'Istituto risulta costituito

- da una **popolazione scolastica di 708 studenti**

	a.s. 2017/18
Scuola dell'Infanzia "C. Marx"	147 alunni di cui DVA n. 5
Scuola Primaria "G. Pascoli"	369 alunni di cui DVA n. 22
Scuola Secondaria di I grado	192 alunni di cui DVA n. 10
TOTALE	708 di cui DVA n. 37

- da un **organico di fatto** che risulta essere composto da :
 - un Dirigente Scolastico a tempo indeterminato immesso in ruolo il 01/09/2015;
 - un Direttore Servizi Generali Amministrativi (ex art.11 bis) su posto vacante,
 - n. 65 docenti a T.I.;
 - n. 35 docenti a T.D.;
 - n. 4 assistenti amministrativi a T.I.;
 - n. 1 assistente amministrativo a T.D.;
 - n. 14 collaboratori scolastici A T.I.;
 - n. 1 collaboratore scolastico a T.D. al 30/06/2018.

Analisi degli obiettivi

Tenuto conto dei dati emersi dalla lettura dei bisogni del contesto socio-culturale e dal percorso di autovalutazione intrapreso, l'IC "G. Pascoli" considera prioritario promuovere il benessere e il successo scolastico e formativo degli studenti attraverso la realizzazione di percorsi rispondenti ai bisogni di tutti e di ciascuno e orientati al conseguimento della propria mission:

Priorità finalizzate al conseguimento della mission	Progetti	
Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, anche attraverso l'apertura pomeridiana della scuola in orario extrascolastico.	P106	IN_CONTRO: per una SCUOLA APERTA e IN ASCOLTO"
	P108	IN_CONTRO: per una SCUOLA APERTA e IN ASCOLTO 2017
	P116	Orientamento
	P117	Continuità
Potenziamento dell'inclusione scolastica	P115	Inclusione
	P107	Sportello Psicopedagogico "INSIDE OUT"
Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione Europea	P110	Teatro in lingua inglese
	P111	Potenziamento lingua inglese
Sviluppo delle competenze digitali degli studenti	P104	PON- FESR- 2014-2010 Rete Lan/Wlan Bando 9035
	P105	Scuola digitale
	P119	Scuola digitale annualità 2017
Alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda	P118	Integrazione alunni stranieri
Potenziamento delle competenze motorie, nella pratica musicale e nell'arte	P113	Musica nella scuola dell'Infanzia
	P114	Musica Teatro e Movimento nella scuola Primaria
	P106	IN_CONTRO: per una SCUOLA APERTA e IN ASCOLTO"
	P108	IN_CONTRO: per una SCUOLA APERTA e IN ASCOLTO 2017"
Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica	P89	Educazione all'affettività
	P112	Legami di rabbia e di pace (prevenzione Bullismo)
Partecipazione attiva alle iniziative di formazione coerenti con i bisogni espressi	P 88	Sicurezza
	P109	SETUP (formazione docenti)
	P95	Formazione personale ATA
Consolidamento di rapporti di collaborazione con le famiglie e il territorio.	P103	Scuola in festa
	P91	Viaggi d'istruzione

Le scelte finanziarie, convergenti verso quelle strategiche, hanno altresì tenuto presenti i seguenti obiettivi:

- ampliare l'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale, per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento;
- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e le strategie possibili;
- rendere efficaci le attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- promuovere l'accoglienza e l'integrazione degli alunni diversamente abili e degli allievi con disturbi specifici dell'apprendimento, nel rispetto delle potenzialità cognitive e dei tempi individuali;
- proseguire il percorso di innovazione didattica e di trasformazione degli ambienti di apprendimento attraverso la riqualificazione delle infrastrutture e il potenziamento delle dotazioni tecnologiche e dei laboratori didattici;
- promuovere relazioni e collaborazioni con la rete territoriale;
- cogliere le opportunità di finanziamento offerte dagli Enti locali e dall'Unione Europea per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- coinvolgere le famiglie nella realizzazione di alcune iniziative/progetti per favorire una maggiore apertura verso il territorio;
- promuovere la cultura della prevenzione e della sicurezza;
- curare la formazione in servizio dei docenti e del personale ATA.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Le risorse disponibili per la Scuola sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica.

I diversi ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio (famiglie e altre agenzie educative), con la partecipazione attiva e motivata degli alunni ad attività laboratoriali, manifestazioni sportive, presentazione di percorsi significativi durante le giornate di Scuola Aperta.

L'andamento dei progetti e la gestione complessiva dell'Istituto è stata monitorata attraverso il costante raccordo tra Dirigente, referenti di plesso, funzioni strumentali e referenti di progetto/attività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ritiene che le attività proposte abbiano trovato consenso da parte delle famiglie così come emerso nelle

assemblee, negli incontri formali dei Consigli di classe/intersezione/Interclasse, in Consiglio di Istituto e durante gli incontri periodici con i referenti dei Comitati genitori.

Analisi dei risultati

Il conto consuntivo evidenzia in modo sintetico i risultati della gestione dell'Istituto e i risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati e alle finalità d'Istituto, con particolare riferimento al PTOF e al Programma Annuale 2016. Esso risulta essere così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

GESTIONE DI COMPETENZA

Dall'esame del modello H risultano accertate entrate pari a € 83.086,74 rispetto ad una previsione definitiva di € 301.635,97. Sono state riscosse somme per € 66.658,83.

Risultano assunti impegni pari ad € 125.023,51 rispetto ad una previsione definitiva di € 207.882,80.

Sono state pagate somme pari ad € 116.806,41.

AVANZO DI ESERCIZIO

L'esercizio finanziario si chiude con un disavanzo di competenza di € 41.936,77, che concorda con quello risultante dalla differenza tra entrate effettive accertate e spese effettive impegnate di cui al mod. J.

SITUAZIONE DI CASSA

Dall'allegato J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 96.766,55 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato complessivo a fine esercizio è pari ad € 172.664,46 ed è determinato come somma algebrica dal saldo del fondo cassa al 31/12/2017, più la differenza dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

A01 - Funzionamento amministrativo generale	€ 15.522,70
A02 - Funzionamento didattico generale	€ 43.289,47
A03 - Spese di personale	€ 3.516,37
A04 - Spese d'investimento	€ 1.022,71
P88 - Progetto sicurezza	€ 589,00
P89 - Educazione all'affettività	€ 180,00
P91 - Viaggi d'istruzione	€ 0,00
P103 - Progetto Scuola in festa	€ 42,65
P104 - pon-FSE-2014-2020 RETE LAN/WLAN BANDO9035	€ 712,15
P105 - Progetto Scuola Digitale	€ 114,68
P106 -IN_CONTROLLO per una SCUOLA APERTA E IN ASCOLTO	€ 0,00
P107 - Sportello Psicopedagogico " INSIDE OUT"	€ 0,00
P108 -IN_CONTROLLO: una scuola aperta e in ascolto 2017	€ 5.709,82
P105- Progetto Scuola Digitale	€ 0,00
P109 - PROGETTO SET UP (FORMAZIONE DOCENTI)	€ 1.000,00
P110- PROGETTO MUSICA	€ 0,00
P111- PROGETTO POTENZIAMENTO LINGUA POTENZIAMENTO	€ 0,00
P112 - LEGAMI DI RABBIA E DI PACE (PREVENZIONE BULLISMO)	€ 0,00
P113 - MUSICA NELLA SCUOLA DELL'INFANZIA	€ 0,00
MUSICA TEATRO E MOVIMENTO SCUOLA PRIMARIA	€ 0,00
P115 INCLUSIONE	€ 100,00
P116- ORIENTAMENTO	€ 12,47
P117- CONTINUITA'	€ 100,00
P118- INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI	€ 100,00
P119- SCUOLA DIGITALE	€ 10.248,00
FONDO DI RISERVA	€ 599,27
Z01 disponibilità da programmare	€94.352,44

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Dall'esame del mod. L, a fine esercizio, risultano residui:

- da riscuotere per € 84.115,01;
- da pagare per € 8.217,10.

CONTO PATRIMONIALE

Nell'anno finanziario 2017 sono stati acquisiti beni per un valore pari a € 17.052,22. Pertanto si è passati da un valore iniziale di € 61.134,20 al 01/01/2017 ad un valore di € 43.933,31 al 31/12/2017 per ammortamento dei beni, come da inventario e da mod. K.

GESTIONE CONTO CORRENTE POSTALE

Al 31/12/2017 il registro presenta un saldo attivo pari ad € 14.507,39 che concorda con quello riportato nell'estratto conto di fine esercizio rilasciato dalle Poste Italiane.

MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2017

Il Programma Annuale 2017 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 397 del 09/02/2017. Inoltre sono state apportate n.17 variazioni sulle entrate finalizzate per incassare somme non previste e per storni tra attività/progetti.

CONGRUENZA TRA ATTI PROGRAMMATORI E ATTI AMMINISTRATIVO-CONTABILI E RISULTATI CONSEGUITI

Le risorse finanziarie di cui disponeva l'Istituto in apertura d'anno finanziario sono state finalizzate a:

- sostenere il processo d'autonomia scolastica alla luce degli orientamenti formulati nel PTOF d'Istituto;
- qualificare e ampliare l'offerta anche in relazione alla domanda proveniente dal territorio.

Sulla base di queste due macrofinalità, il Programma Annuale è stato formulato tenendo conto:

- della dinamica dei flussi d'entrata e di spesa verificatisi nell'a.s. 2017;
- della dinamica delle entrate accertate e delle spese previste per l'E. F. 2017;
- dei bisogni dell'Istituzione Scolastica nel suo complesso, quindi della necessità di:
 - 1) garantire il funzionamento amministrativo corrente;
 - 2) assicurare i fondi per la stipula dei contratti di manutenzione delle attrezzature per la stampa, dei computer, delle fotocopiatrici, dei laboratori e della Segreteria;
 - 3) rinnovare le attrezzature dei laboratori dei singoli Plessi e dotare le classi di un numero significativo di Lavagne Interattive Multimediali e di notebook;
 - 4) assicurare i fondi per la stipula del contratto col R.S.P.P. dell'Istituto, come previsto dal (D.L. n. 81/2008);
 - 5) stipulare contratti di assistenza e consulenza con esperti informatici per consentire una efficace funzionalità dei laboratori dei singoli plessi e delle postazione informatiche localizzate negli uffici di segreteria e di direzione;
 - 6) realizzare progetti didattici integrativi;
 - 7) assicurare la disponibilità di:
 - materiale di consumo per le attività didattiche;
 - fondi a disposizione dei singoli plessi;
 - fondi per garantire il diritto allo studio;
 - materiali e sussidi per gli alunni diversamente abili.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state in gran parte rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo.

Tuttavia si registra una non completa congruenza tra obiettivi e atti contabili, tra quanto ipotizzato in fase programmatoria e quanto effettivamente realizzato.

Anche per quanto riguarda alcuni progetti esiste una congruenza non completa tra atti programmatori e quanto è effettivamente avvenuto e le risorse finanziarie stanziare non sono state completamente utilizzate. I motivi sono vari:

- i tempi di realizzazione dei progetti e delle conseguenti spese non sono congruenti con i tempi dell'esercizio finanziario;
- il pagamento di alcune attività non è stato richiesto in quanto esiste una disponibilità al finanziamento da parte di Enti esterni (ad esempio il Progetto "Educazione alla affettività" – P 115);
- l'erogazione dei fondi da parte degli Enti preposti avviene in modo tardivo.

Permangono le difficoltà originatesi da incertezze contabili derivanti dall'assegnazione di fondi accreditati con ritardo, in tempi non coerenti con l'operatività dell'esercizio finanziario e dal parziale pagamento dei residui attivi vantati dall'Istituto Comprensivo "G. Pascoli" nei confronti del MIUR.

DICHIARAZIONI CONCLUSIVE

Considerato quanto illustrato nella presente relazione si dichiara che:

- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- alla Scuola è intestato un solo conto corrente bancario presso Credito Valtellinese, sede di Sesto San Giovanni, e un conto corrente postale;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L.196/03;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Si sottopone all'approvazione dei Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 44, provincia di Milano, e del Consiglio di istituto il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2017.

Sesto San Giovanni, 15/03/2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

f.to Sara Di Nunzio

