



Unione Europea



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la programmazione e la Gestione delle
Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali
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)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale di Casatenovo

Via San Giacomo, 20 – 23880 Casatenovo (LC)

Tel. 039.9204798 – 039.9209012 Fax 039.9275894

E-mail Uffici: - LCIC830005@istruzione.it - Sito web: www.comprensivocasatenovo.gov.it

Cod. Mec. LCIC830005 - CF 94033460133

Documento dirigenziale di accompagnamento al Conto Consuntivo anno finanziario 2016

Prot. n.293 – C/14

Casatenovo, 01/02/2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- **Visti** gli articoli 18, 58 e 60 del Regolamento di contabilità (Decreto n. 44/2001);
- **Visto** il conto consuntivo per l'anno finanziario 2016 predisposto dal Direttore S.G.A. dell'Istituto Comprensivo Statale di Casatenovo (LC) composto dai seguenti documenti:
 - 1) - Conto finanziario (Mod. H)
 - 2) - Conto patrimoniale (Mod. K)
 - 3) - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014 (Mod. J)
 - 4) - Elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L)
 - 5) - Rendiconto delle singole schede finanziarie (attività, progetti, gestioni) (Mod. I)
 - 6) - Riepilogo per aggregato entrata e riepilogo tipologia di spesa (Mod. N)

REDIGE LA PRESENTE RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO
AL CONTO CONSUNTIVO 2016 PREDISPOSTO DAL DIRETTORE S.G.A.

SCHEMA DELLA RELAZIONE

A) Programmazione iniziale, verifiche/modifiche in corso di esercizio, programmazione Definitiva

B) Andamento della gestione:

- 1) Analisi delle entrate (accertamenti e riscossioni)
- 2) Analisi delle spese (impegni e pagamenti)

C) Risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi del POF (progetti e attività)

- 1) Identità istituzionale dell'Istituto
- 2) Qualità dell'azione amministrativa e didattica ordinaria
- 3) Autonomia di ricerca/sviluppo e sperimentazione

D) - Valutazione delle singole Attività'/Progetti

A) - PROGRAM. INIZ., VERIF./MODIFICHE IN CORSO ESERC., PROGRAM. DEFINIT.

Il programma annuale per l'anno finanziario 2016 è stato approvato dal C.d.I. con delibera del 1 del 12 gennaio 2016. Si è provveduto ad una prima verifica e modifica al programma nel mese di giugno 2016 a seguito proposta del Dirigente Scolastico e deliberata dal Consiglio di Istituto; in data 30/11/2016 il Consiglio di Istituto ha deliberato ulteriori modifiche al programma annuale.

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE

Ag.	Voce	Descrizione entrate	Program. Iniziale	Variazioni	Program. Definitiva 31/12/16	Somme accertate 31/12/16	Somme riscosse 31/12/16	Somme da riscuotere al 31/12/16
01								
	01	Non vincolato	10.021,00		10.021,00			
	02	Vincolato	65.102,96		65.102,96			
02								
	01	Dotazione ordinaria	13.929,89	19.546,40	33.476,29	33.476,29	33.476,29	
	02	Dotazione perequativa						
	03	Altri finanz. non vinc.						
	04	Altri finanz. vincolati						
03								
	03	Altri finanz. non vinc.						
	04	Altri finanz. vincolati						
04								
	05	Comune vincolato	22.464,73	15.900,00	38.364,73	38.364,73	25.964,73	12.400,0
	06	Altre istituzioni	7.000,00	150,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00	
05								
	01	Non vincolati						
	02	Privati Vincolati	16.500,00	29.589,22	46.089,22	46.089,22	46.089,22	
06								
	03	Attiv. per conto terzi						
07								
	01	Interessi su dep. c/c		1,61	1,61	1,61	1,61	
	02	Altre entrate						
	03	Rendite						
	04	Rimborsi e recuperi						
08								
	01	Mutui						
	02	Anticipazioni						
TOTALI			135.018,58	65.187,23	200.205,81	125.081,85	112.681,85	12.400,00

DESCRIZIONE DELLE SPESE

Ag	Voce	Descrizione spese	Program. Iniziale	Variazioni	Program. definitiva 31/12/16	Somme impegn. 31/12/16	Somme pagate al 31/12/16	Somme da pagare 31/12/16	Residua disponib. Finanz.
A		Attività							
	A1	Funzi. Amm.ivo generale	30.451,00	14.752,97	45.203,97	27.450,58	27.368,08	82,50	17.753,39
	A2	Funz. didattico generale	18.607,49	18.623,62	37.231,11	31.769,66	31.769,66		5.461,45
	A4	Spese d'investimento	5.637,00	6.547,95	12.184,95	7.628,81	7.628,81		4.556,14
P		Progetti							
	P1	Inclusione alunni B.E.S..	7.163,00	172,15	7.335,15	1.152,19	1.152,19		6.182,96
	P2	Sicurezza ambiente lavoro	1.978,00		1.978,00	664,00	664,00		1.314,00
	P3	P.O.F. Infanzia	1.358,00		1.358,00	256,57	256,57		1.101,43
	P4	P.O.F. primaria	11.219,00	10.815,00	22.034,00	6.995,67	6.995,67		15.038,33
	P5	P.O.F. scuola secondaria	4.970,00	12.095,00	17.065,00	6.933,16	6.933,16		10.131,84
	P6	Formazione e aggiornam.	3.954,00	2.180,54	6.134,54	3.346,74	3.226,74	120,00	2.787,80
	P7	Formazione, aggiornamento cult. e proff.	2.101,89		2.101,89	1.751,64	1.751,64		350,25
	P8	Qualificaz. servizi - supp. Att. didattica	1.600,00		1.600,00	1.599,83	1.599,83		0,17
R		Fondo di riserva	300,00		300,00				
Z	Z 0 1	Disp. Fin. da programmare	45.679,20		45.679,20				
TOTALI DELLE SPESE			135.018,58	65.187,23	200.205,81	89.548,85	89.346,35	202,50	64.977,76

B) - ANDAMENTO DELLA GESTIONE

1) Analisi delle entrate (accertamenti e riscossioni)

Sono state accertate somme per € 125.081,85 sono state riscosse € 112.681,85 mentre restano da riscuotere € 12.400,00.

2) Analisi delle spese (impegni e pagamenti)

Le uscite impegnate ammontano ad € 89.548,85. Sono state pagate somme per € 89.346,35 mentre restano da pagare € 202,50 che figurano analiticamente indicate nel modello L.

Al termine dell'esercizio finanziario 2016 il fondo cassa ammontava a € 53.627,32

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggreg./voce/sottov., è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanziati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di riferimento.

Si dichiara inoltre che non risultano gestioni fuori bilancio.

Il conto consuntivo mod.H si chiude con un avanzo di € 35.533,00 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2016 (modello J) più i residui attivi meno i residui passivi (modello L) al 31/12/2016 si presenta con un avanzo di € 98.504,41 che costituisce l'avanzo di amministrazione.

C) - RISULTATI CONSEGUITI IN RAPPORTO AGLI OBIETTIVI POF (PROGET./ATTIV.)

1) - Identità Istituzionale dell'Istituto:

a) - esiti conseguiti:

la puntuale definizione delle ATTIVITA' e dei PROGETTI ha consentito:

- il rispetto delle finalità istituzionali del servizio e degli orientamenti espressi nel P.T.O.F. di Istituto (coerenza, efficacia);
- l'orientamento ai risultati legato alla preventiva formalizzazione di ruoli, compiti, esiti attesi in tutti gli ambiti di erogazione del servizio;
- il sostanziale mantenimento degli standards organizzativi presenti nell'istituto;
- il concreto esercizio della dimensione collegiale della professionalità docente e la condivisione di pratiche, progetti, modalità di lavoro e di riflessione sul proprio operato;
- la valorizzazione di apporti di competenza, capacità e abilità specifiche, interne all'Istituto, per la realizzazione del progetto di istituto in cooperazione con gli altri soggetti che operano nella scuola e per la scuola;
- il mantenimento di relazioni con la pluralità dei soggetti istituzionali e non che vivono e operano nel territorio, valorizzandone risorse e cultura.

b) - dimensioni di sviluppo (a carico del P.T.O.F. di Istituto):

Permangono esigenze di:

a- incremento delle dotazioni tecnologiche e strumentali;

b- sostegno al "lavoro di squadra" con una gestione non routinaria degli aspetti organizzativi e gestionali, per consolidare approcci unitari e integrati nella gestione complessiva dell'Istituto, promuovendo la piena funzionalità delle dimensioni organizzativo/amm.va /finanziaria alle esigenze educativo-didattiche.

Il ripetersi dell'avvicendamento del personale ATA (coll. scolastici) e le norme che regolano la sostituzione del personale stesso, rende indispensabili interventi finalizzati ad assicurare la gestione ordinaria e a contenere le emergenze, pregiudicando la possibilità di azioni significative di miglioramento e qualificazione del servizio .

2) - Qualità dell'azione amministrativa e didattica ordinaria:

Si attesta la sostanziale conformità di quanto programmato a quanto effettivamente realizzato.

Si segnalano:

- il mantenimento degli standard di erogazione del servizio prefissati (regolarità, continuità, efficacia);
- la cura/conservazione delle strumentazioni esistenti (manutenzione ordinaria di attrezzature didattiche da parte del tecnico);
- l'utilizzo razionale delle risorse umane in termini di:

- * pieno utilizzo di tutte le risorse assegnate all'Ist. Sc. (Funz. Strum./Att. agg.ve);
- * ricorso alla flessibilità organizzativa e didattica a sostegno della qualità dell'azione amm.va, did. e di collaborazione/supporto (utilizzo Fondo Istituto).

3) - Autonomia di ricerca/sviluppo e di sperimentazione (progettualità specifica):

Si attesta la sostanziale conformità di quanto programmato a quanto effettivamente realizzato.

Si segnalano:

- il potenziamento degli interventi educativi in risposta a specifici bisogni degli alunni;
- la crescente difficoltà a sostenere l'esercizio collegiale della professionalità docente, il confronto e la riflessione comune nelle attività di programmazione/valutazione degli apprendimenti e di documentazione educativa, come testimoniato dalla diminuzione dell'attribuzione di risorse economiche a tali aspetti (Gruppi lavoro, commissioni, coordinamento specie a livello di scuola secondaria)
- il mantenimento di attività legate all'innovazione metodologica e disciplinare ed all'autovalutazione (versante dell' Autovalutazione alunni);
- il riferimento ad interventi senza oneri per la scuola e a corsi in rete con altre scuole per assicurare indispensabili occasioni di formazione e aggiornamento culturale e professionale del personale, pur con i limiti e le difficoltà sopra evidenziate (p. 1 b);
- la valorizzazione delle disponibilità e delle risorse professionali interne;
- la difficoltà a supportare con adeguate risorse economiche progetti inerenti l'organizzazione e la gestione interne (laboratori di plesso Nuove Tecnologie, dotazioni strumentali presenti nei plessi, strumentazioni connesse all'utilizzo del registro elettronico)

D - VALUTAZIONE DELLE SINGOLE ATTIVITA'/PROGETTI

Si procede ora al resoconto analitico dei risultati conseguiti attraverso la rilevazione, per ogni scheda attività/progetto.

Settore -1 - Ambito: ATTIVITA' GENERALI.

A01 - Funzionamento amministrativo generale

Nell'Aggregato A1 sono state impegnate e pagate somme per le seguente spese:

- cancelleria,
- riviste e abbonamenti,
- materiale sanitario e di pulizia,
- manutenzione e noleggio attrezzature didattiche e d'ufficio,
- utenze e canoni,
- licenze software,
- assicurazioni.

VALUTAZIONE:

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza. A fronte di una programmazione definitiva pari a € 45.203,97 sono state impegnate somme per € 27.450,58. Le risorse non utilizzate nel corso dell'anno, € 27.368,08 verranno utilizzate nell'esercizio finanziario 2017.

A04 - Spese di investimento

Nell'Aggregato A 4 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- acquisto Lavagna interattiva scuola primaria di Casatenovo Cascina Crotta
- arredi per scuola secondaria
- lavagne in ardesia scuola secondaria e primaria

VALUTAZIONE:

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza. A fronte di una programmazione definitiva pari a € 12.184,95 sono state impegnate e pagate somme per € 7.628,81. Le risorse non utilizzate nel corso dell'anno, € 4.556,14 verranno utilizzate nell'esercizio finanziario 2017.

Settore - 2 - Ambito: DIDATTICA GENERALE

A02 - Funzionamento didattico generale

Nell'Aggregato A2 sono state impegnate e pagate somme per le seguente spese:

- carta e cancelleria,
- giornali e pubblicazioni,
- stampati;
- materiale specialistico (toner, accessori per proiettori ecc.)
- visite di istruzione

VALUTAZIONE:

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza. A fronte di una programmazione definitiva pari a € 37.231,11 sono state impegnate somme per € 31.769,66. Le risorse non utilizzate nel corso dell'anno, € 5.461,45 verranno utilizzate nell'esercizio finanziario 2017.

Settore 3 - Ambito PROGETTI

P.1 Inclusione alunni B.E.S.

Nel P1 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- acquisto sussidi didattici speciali (tastiere, ingranditori);
- acquisto n. 1 computer;
- acquisto pubblicazione e libri .

VALUTAZIONE:

Le risorse per la docenza a disposizione dell'Istituto Comprensivo, grazie alla presenza di ex insegnanti che svolgono gratuitamente attività di supporto ai colleghi per l'integrazione degli alunni in difficoltà, sono parzialmente utilizzate per l'acquisto dei suddetti sussidi.

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza. A fronte di una programmazione definitiva pari a € 7.335,15 sono state impegnate e pagate somme per € 1.152,19. Le risorse non utilizzate nel corso dell'anno, € 6.182,96, verranno utilizzate nell'esercizio finanziario 2017.

P.2 Sicurezza ambiente lavoro

Nel P2 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- liquidazione attività del medico competente per l'esercizio della sorveglianza sanitaria del personale della scuola;

VALUTAZIONE:

Le procedure di bando per la scelta del medico incaricato sono avvenute nel rispetto regole. A fronte di una programmazione definitiva pari a € 1.978,00 sono state impegnate e pagate somme per € 664,00. Le risorse non utilizzate, pari a € 1.314,00 verranno utilizzate nell'esercizio finanziario 2017.

P.3 P.O.F. scuola dell'infanzia

Nel P3 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- progetto educazione ambientale "Campo dei miracoli"

VALUTAZIONE:

Sono state conseguite le finalità indicate per la realizzazione del progetto programmato senza peraltro costi per la scuola. Una parte delle risorse sono state utilizzate per l'acquisto di materiale di cancelleria.

L'avanzo di amministrazione pari a € 1.101,30 verrà utilizzato nell'esercizio finanziario 2017

P.4 P.O.F. scuola primaria

Nel P4 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- progetto di "Educazione motoria", organizzato per tutte le classi delle scuole primarie dell'istituto;
- progetto di "Educazione ambientale" rivolto agli alunni delle classi quarte dell'istituto;
- progetto "Musica" organizzato per gli alunni della scuola primaria di Casatenovo Capoluogo;
- materiale specialistico e intervento tecnico.

VALUTAZIONE:

Sono state conseguite tutte le finalità indicate con la realizzazione dei progetti programmati.

L'avanzo di amministrazione è dovuto al contributo economico dei genitori per il progetto di educazione musicale delle scuole primarie di Casatenovo Capoluogo e di Casatenovo C.na Bracchi oltre ad economie degli anni precedenti.

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

A fronte di una programmazione definitiva pari a € 22.034,00 sono state impegnate e pagate somme per € 6.995,67. L'avanzo, pari ad € 15.038,33 verrà utilizzato nel 2017.

P.5 P.O.F. scuola secondaria

Nel P5 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- progetto "Madrelingua Inglese"
- progetto "Madrelingua Francese"

- progetto conseguimento "Certificazione Ket" docenza e quota per esame;
- progetto "Sport a scuola"

VALUTAZIONE:

Sono state conseguite tutte le finalità indicate con la realizzazione dei progetti indicati.

Le procedure di affidamento degli incarichi per l'esecuzione dei progetti sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

A fronte di una programmazione definitiva pari a € 17.065,00 sono state impegnate e pagate somme per € 6.933,16.

L'avanzo di amministrazione, pari a € 10.131,84 è dovuto al versamento del contributo dei genitori per la realizzazione del progetto "Ket", a minori spese sostenute per i progetti realizzati (contributi Ente Locale), ad economie degli anni precedenti e ad un contributo del MIUR per i percorsi di orientamento degli alunni della scuola secondaria.

P.6 Formazione, aggiornamento culturale e professionale.

Nel P6 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- formazione del personale

VALUTAZIONE:

Programmazione iniziale € 6.134,54, somme impegnate e liquidate € 1.751,64, avanzo € 4.382,90

La non corrispondenza tra risorse programmate/impiegate è imputabile all'avanzo di amministrazione degli anni precedenti. Dette somme verranno destinate alla formazione del personale programmate per il 2017.

P.7 Organizzazione e Gestione

Nel P7 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- intervento tecnico informatico

VALUTAZIONE:

Gran parte dell'intervento del tecnico informatico è stato indirizzato alla riorganizzazione delle aule informatiche dei plessi (scuola primaria e scuola secondaria) con la sostituzione di gran parte dei personal computer donati sia dall'Esselunga che dall'Agenzia delle Entrate.

A fronte di una programmazione iniziale pari a € 4.139,00 sono state impegnate e liquidate somme pari a € 4.138,24

P.8 Qualificazione servizi-supporto all'attività didattica

Nel P8 sono state impegnate e pagate somme per le seguenti spese:

- compenso per apertura serale della scuola secondaria

VALUTAZIONE:

E' stato assicurato l'intervento di un collaboratore scolastico in occasione dell'apertura serale della scuola secondaria per i corsi serali di lingue.

A fronte di una programmazione iniziale pari a € 1.600,00 sono state impegnate e liquidate somme pari a € 1.599,83

Fondo Riserva € 300,00

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott. Corrado Giulio del Buono)