



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
1° ISTITUTO COMPRENSIVO MONTE SAN GIOVANNI CAMPANO
MONTE SAN GIOVANNI CAMPANO
Tel 0775/288628 Fax 0775/288628 E-Mail fric83300c@istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO 2017

(01/01/2017 - 31/12/2017)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

La presente relazione, prescritta dall'art. 18, c. 5 del Decreto 1° febbraio 2001, n. 44, viene predisposta al fine di illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il conto Consuntivo è l'insieme dei risultati conseguiti attraverso il processo gestionale che trova copertura nelle risorse disponibili nel documento contabile denominato " programma" ai sensi dell'art. 2,c.3 del D.I. 44/2001e coincidente con l'anno solare.

Premesso che lo scrivente è Dirigente Scolastico della scuola dal 01/09/2016, si sottolinea che presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2017 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 97 del 14 DICEMBRE 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per l'anno finanziario 2017 questa istituzione scolastica, per lo svolgimento dell'attività finanziaria connessa con l'esercizio delle funzioni istituzionali, ha predisposto il "PROGRAMMA ANNUALE", come indicato dal comma 3 dell'articolo 2 del "Regolamento contabile concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativa contabile "D.M 44/2001, dalla C.M. prot. N. 151 del 14 marzo 2007, dal D.M. N.21 del 1/3/2007, nonché dalla nota prot. 14207 del 29/09/2016 con la quale il MIUR ha dettato le istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2017.

Nell'assegnare i fondi si è tenuto conto della tipologia dell'Istituzione Scolastica, del numero degli alunni, del numero degli alunni disabili, del numero delle sedi scolastiche. Il Ministro con il D.M.21 ha definito i parametri nazionali che costituiscono la dotazione finanziaria come base di partenza per mettere le scuole in condizioni di poter approvare il Programma Annuale.

In attuazione della spending review sono stati assegnati solo virtualmente i fondi per le supplenze che sono gestiti attraverso il "cedolino unico" e non sono stati iscritti nel Programma Annuale 2017.

Si precisa, inoltre, che:

L'articolo 7 comma 41 del decreto legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

L'articolo 14 comma 27 del decreto legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

. Eventuali fatture relative ad accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma che è stata assegnata a questa scuola per l'a.s. 2017/2018, finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non è stata prevista in bilancio**, nè, ovviamente, accertata. La stessa è stata invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

il **fondo dell'istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA);

➤ le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);

➤ gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);

le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL);

La scuola utilizza le risorse senza vincolo di destinazione, ma deve rispettare i vincoli istituzionali richiamati dall'art. 1, comma 2, del regolamento di contabilità (istruzione, formazione orientamento) e gli obblighi derivanti dalle leggi e dai Contratti collettivi nazionali e contratti integrativi di istituto; esplicito richiamo è esposto nella C.M. 151/2007.

Il Programma finanziario del 2017 trova la sua giustificazione nelle attività didattiche ed educative che hanno caratterizzato l'impegno della scuola durante il relativo periodo di copertura e che sono parte integrante del P.T.O.F e delle attività previste per la realizzazione dell'offerta formativa.

La ripartizione delle risorse per le diverse categorie di personale ha seguito criteri concordati con le R.S.U..

E' stata funzionale a garantire i compensi dovuti per l'intensificazione dei carichi di lavoro e per i servizi aggiuntivi, pertanto non ha causato controversie di alcun tipo e non ha avuto bisogno di modifiche sostanziali durante il suo periodo di vigenza.

Gli acquisti di materiale hanno seguito l'iter legale ormai consolidato nella prassi amministrativa dell'istituzione scolastica in applicazione ai principi di funzionalità, economicità e trasparenza dell'attività contabile amministrativa.

Le sostituzioni dei docenti hanno perseguito l'obiettivo duplice del contenimento della spesa e dell'impegno di evitare l'abbassamento della qualità del servizio, salvaguardando le attività didattiche nei contesti più difficili da gestire, per l'elevato numero dei bambini o per la presenza di alunni con difficoltà specifiche.

Non essendosi verificate circostanze che costringessero ad introdurre modifiche di rilievo nel progetto didattico -educativo, il programma finanziario ha seguito il suo iter regolare e non ha fatto registrare scostamenti apprezzabili rispetto alle previsioni.

La spesa totale impegnata, con riferimento specifico ai progetti aggiuntivi, fa riferimento a costi molto contenuti per iniziative dotate di una valenza formativa altamente significativa non solo per gli alunni ma per tutto il contesto.

Le manifestazioni conclusive previste al termine dell'anno scolastico costituiscono momenti di raccordo interistituzionale e di aggregazione sociale e territoriale la cui ricaduta oltrepassa il "confine fisico" della scuola ed il ruolo istituzionale che la società le affida, proiettandola nel valore più alto della dimensione educativa.

Il Programma Annuale 2017 è stato gestito con lo scopo di raggiungere gli obiettivi delle attività e dei progetti previsti in coerenza con il PTOF e la sua scansione annuale, tenendo presenti i criteri di efficienza, efficacia ed economicità a cui deve essere improntata l'attività della P.A. .

La gestione è stata finalizzata al miglioramento dei livelli di servizio che la scuola offre ai suoi utenti, anche con l'utilizzo ottimale delle risorse strumentali, integrandole con l'acquisizione, attraverso scelte strategiche, di nuove strumentazioni, beni e servizi finalizzate alla digitalizzazione e dematerializzazione dei processi amministrativi, gestionali e didattici.

La gestione delle risorse umane, anche quest'anno, ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative stabilite nella programmazione annuale e sopperire alle assenze del personale al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio,

valorizzando al massimo il contributo delle risorse professionali del potenziamento sia per le sostituzioni dei docenti assenti sia per specifici progetti di recupero, di integrazione e di sostegno agli studenti in difficoltà, nel rispetto delle norme contrattuali generali, delle delibere degli Organi Collegiali e della Contrattazione d'Istituto.

Le spese di ogni attività/progetto sono state monitorate, come sempre, al fine del contenimento della spesa entro i limiti delle risorse assegnate e della razionalizzazione della spesa in generale. La verifica della gestione dell'esercizio finanziario 2017 è stata considerata ai fini dell'elaborazione del Programma Annuale 2018.

Al fine della trasparenza dell'attività gestionale e del confronto con gli indirizzi stabiliti dal Consiglio di istituto, si è periodicamente relazionato verbalmente e con prospetti sull'andamento dei progetti e sull'attività negoziale in sede di riunioni degli organi collegiali (Commissioni, Gruppi di lavoro, Collegio dei Docenti, Giunta, Consiglio di Istituto).

I programmi, approvati dagli Organi Collegiali, hanno teso a promuovere un utilizzo funzionale e flessibile delle risorse umane allo scopo di corrispondere al meglio alle specifiche esigenze delle Scuole dell'Istituto e di favorire il miglioramento complessivo dell'azione didattica ed amministrativa.

Nel 2017 si è comunque garantita l'erogazione di un servizio ordinario, regolare e affidabile.

Abbiamo realizzato interamente le attività e i progetti previsti nei Piani dell'Offerta Formativa nell'anno scolastico 2016-2017.

DATI DI CONTESTO

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

IL 1° ISTITUTO COMPRENSIVO comprende seguenti PLESSI/SEDI:

FREE83302G Scuola Primaria Porrino

FREE83303L Scuola Primaria Capoluogo

FREE83304N Scuola Primaria Lucca

FRAA83302A Scuola dell'Infanzia di Reggimento

FRAA83303B Scuola dell'Infanzia Lucca

FRMM83301D S.M. "ANGELICUM" Monte San Giovanni Campano.

Nell'anno scolastico 2017/2018 frequentano, alla data odierna 15 marzo 2018, la scuola **593** alunni i cui dati di composizione numerica sono:

FREE83302G Scuola Primaria Porrino

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^A	16	
2^ A	18	1
3^A	17	
4^A	19	
5^A	22	
TOTALE	92	1

FREE83303L Scuola Primaria Capoluogo

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^A	14	
2^A	18	
3^A	16	
4^A	12	1
5^A	14	
TOTALE	74	1

FREE83304N Scuola Primaria Lucca

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^A	22	2
2^A	15	
3^A	14	1
4^A	25	
5^A	22	3
2^B	15	
3^B	14	
TOTALE	127	6

FRAA83303B Scuola dell'Infanzia di Reggimento

SEZIONE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^	23	
2^	23	
TOTALE	46	0

FRAA83302A Scuola dell'Infanzia Lucca

SEZIONE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
A	22	1
B	20	1
C	22	1
TOTALE	64	3

FRMM83301D S.M. "ANGELICUM" Monte San Giovanni Campano.

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1A Tempo normale	19	1
1B Tempo normale	18	1
1C Tempo prolungato	15	1
2A Tempo normale	24	
2B Tempo normale	24	1
2C Tempo prolungato	18	1
3A Tempo normale	18	
3B Tempo normale	16	1
3C Tempo prolungato	20	1
3D Tempo normale	18	
TOTALE	190	7

Funzione, inoltre, presso il plesso La Lucca **una sezione primavera** con la frequenza di n. 19 bambini.

IL PERSONALE

L'organico del personale docente in carico all'istituto, nel corrente a.s. 2017/2018, è costituito da:

ordine di scuola	Posto comune	Sostegno	Inglese	religione
Scuola primaria	24	4	1	2
Scuola dell'infanzia	10	3	/	1

ordine di scuola	N. cattedre	Sostegno	Part-time	religione
Scuola secondaria di 1° grado	16	6	1	1
Spezzoni orari scuola secondaria 1° grado	7			

L'organico A.T.A in carico all'istituto è costituito da:

D.S.G.A.	1
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	3
INSEGNANTE UTILIZZATA IN ALTRI COMPITI	1
COLLABORATORI SCOLASTICI	9

ALTRO PERSONALE

E' presente una docente collocata fuori ruolo che svolge attività di tipo impiegatizio.

Sono presenti, inoltre, n. 8 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali beneficiario delle disposizioni contemplate dal D.I. 20/04/2001 N. 65.

Il Conto Consuntivo è stato predisposto conformemente a quanto stabilito dal D.I. 44/2001 ed è completo di tutti i documenti richiesti dalla normativa, essi sono:

Modello H – conto finanziario;

Modello K – conto patrimoniale;

Modello J – situazione amministrativa definitiva al 31.12.2017;

Modello L – elenco residui attivi e passivi al 31.12.2017;

Modelli I - (schede finanziarie relative a attività e progetti) al 31.12.2017;

Modello M – spese per il personale al 31.12.2017;

Modello N – riepilogo per tipologie di spesa e per aggregato di entrata

Tutte le stampe allegare alla presente relazione sono state realizzate con il pacchetto ministeriale SIDI.

Nella presente relazione si illustrano le operazioni operate nell'esercizio finanziario 2017, si chiarisce il movimento delle entrate e delle uscite come risulta sintetizzato nel **MOD. H** (CONTO FINANZIARIO) compilato secondo le norme vigenti.

Dall'analisi del modello H nel quale sono esposti in termini numerici i risultati della gestione 2017, si evince un disavanzo di competenza di € **109.640,72** dovuto dalla differenza tra accertamenti d'entrata di € **168.881,38** ed impegni di spesa di € **278.522,10**.

Esaminando inoltre la situazione finanziaria ed amministrativa al **31/12/2017** si riscontra un avanzo complessivo di amministrazione pari a € **59.881,67** che è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2017 dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

Tale somma coincide con quella che si ottiene seguendo l'altro metodo di calcolo di determinazione dell'avanzo di amministrazione complessivo, ossia:

Disponibilità da programmare	€ 17.810,69
Economie nei vari aggregati di spesa	€ 41.767,56
Residui passivi cancellati	€ 303,78
Residui attivi radiati	€ 0,36
Minor accertamento entrate	€ 0,00
Avanzo complessivo a fine esercizio	€ 59.881,67

L'avanzo complessivo a fine esercizio risulta composto per € **17.536,58** da fondi con vincolo di destinazione e da **42.345,09** fondi senza vincolo di destinazione.

La giacenza di cassa al 31/12/2017 è pari a € **124.686,47**. Per quanto riguarda la gestione di cassa, sono state riscosse entrate per complessivi € 205.582,01 e in c/residui al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 42.767,26.

RESIDUI

Relativamente alla gestione dei residui, si rimanda all'analisi del modello L che riporta analiticamente i residui Attivi e Passivi al 31/12/2017.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente :

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2017	Riscossi nel 2017	Variazione in diminuzione	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Totale Residui Attivi
79.471,25	41.799,33	0,36	37.668,56	5.098,70	42.767,26

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2017	Pagati nel 2017	Variazione in diminuzione	Da pagare	Residui esercizio 2017	Totale Residui Passivi
133.735,56	87.033,47	303,78	46.395,31	61.176,75	107.572,06

DI SEGUITO VENGONO ESAMINATE LE SINGOLE POSTE DI ENTRATA E DI SPESA CHE HANNO PORTATO ALLE RISULTANZE SOPRA DESCRITTE.

PARTE ENTRATE

Il quadro che segue mette in evidenza, a consuntivo, le più significative imputazioni di bilancio riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio finanziario 2017, come risultanti dal modello H al 31/12/2017:

Descrizione	Programmazione definitiva	Somme accertate	Residui attivi dell'esercizio	Differenza + o -
Avanzo di amm.ne	169.218,97			169.218,97
Finanziamenti dello Stato	133.986,89	133.986,89	0	0
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni Pubbliche	6.597,20	6.597,20	5.098,70	0
Contributi da Privati	24.536,55	24.536,55	0	0
Altre Entrate	3.760,74	3.760,74	0	0
Totale	338.100,35	168.881,38	5.098,70	169.218,97

Rispetto allo schema riassuntivo elaborato in occasione della predisposizione del programma annuale previsionale ci sono stati incrementi di entrata a vario titolo in quasi tutte le aree di entrata. Le variazioni che sono state operate si sono rese necessarie per nuovi accreditamenti non prevedibili in sede di stesura del Programma Annuale e per assestamento, in uscita, dei conti e sottoconti per spese non programmabili in sede di stesura dei progetti e delle attività.

In coerenza con le previsioni del PTOF le variazioni sono state rimodulate in relazione all'andamento attuativo dei progetti ed hanno trasformato le previsioni iniziali in previsioni definitive per l'esercizio finanziario 2017.

Le variazioni del programma annuale, di Entrata e di Spesa, conseguenti ad Entrate sia finalizzate che non finalizzate e agli storni sia nell'ambito della stessa attività/progetto sia nell'ambito di attività/progetti diversi, sono state disposte dal Dirigente Scolastico e trasmesse al Consiglio di Istituto per la relativa delibera e debitamente approvate.

La voce di entrata più cospicua e più direttamente connessa per natura, scopo e qualità è rappresentata dal finanziamento dello Stato costituito da: dotazione ordinaria pari ad € **122.464,72** e da altri finanziamenti vincolati pari ad € **11.522,17** per un totale di € **133.986,89**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **312046** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

PARTE SPESA

Nel corso dell'esercizio finanziario in esame gli impegni di spesa assunti ammontano complessivamente a € **278.522,10** rispetto ad una previsione definitiva pari a € **320.289,66**.

E' stato possibile pagare spese per € **217.345,35**, mentre restano da pagare € **61.176,75 (residui dell'esercizio 2017) ai quali si aggiungono € 46.395,31** relativi ad anni precedenti.

Tutti gli impegni di spesa assunti sono indicati nei modelli I delle spese per attività e progetti facenti parte del consuntivo.

Il conto consuntivo 2017, dall'esame dei vari aggregati di spesa relativi agli impegni, nonché verifica dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Attività	262.583,10	237.436,77
Progetti	57.606,56	41.085,33
Fondo di riserva	100,00	0
Totale spese	320.289,66	278.522,10
Disponibilità da programmare	17.810,69	0
Totale a pareggio	338.100,35	278.522,10

Si ritiene utile analizzare alcune fra le maggiori voci di spesa sostenute e precisamente:

ATTIVITA'

Aggregato A Voce 01 – Funzionamento Amministrativo Generale

come specificato nel modello I attività A/1 le spese impegnate ammontano ad € **233.017,26** con un avanzo di € **15.343,62**.

Su questa attività sono state sostenute spese per il funzionamento degli uffici di segreteria e presidenza, la manutenzione ordinaria di impianti e macchinari e gli interventi di manutenzione tecnica sulle postazioni multimediali ad uso degli uffici, per spese di pulizia esternalizzate e per oneri postali e telegrafici ed altre spese obbligatorie, sono inoltre stati impegnati fondi per i software della segreteria digitale e del protocollo web.

Aggregato A Voce 02 – Funzionamento didattico Generale

come specificato nel modello I attività A/2 le spese impegnate ammontano ad € **4.419,51** con un avanzo di € **9.802,71**. Su questa attività sono state sostenute spese per acquisto di materiale di cancelleria, stampati e di facile consumo ad uso didattico, sono state sostenute spese per manutenzione ordinaria macchinari e computer dei laboratori ad uso didattico, per l'assicurazione integrativa degli alunni.

Aggregato A Voce 03 – Spese di personale

come specificato nel Modello I attività A/3 presenta una previsione iniziale e definitiva pari a zero.

Aggregato A Voce 04 – Spese di Investimento

come specificato nel modello I attività A/4 le spese impegnate risultano pari a zero.

PROGETTI

Nel corso dell'esercizio è sorta l'esigenza di effettuare variazioni e storni per maggiori e minori entrate per evitare disavanzi come di seguito illustrato sinteticamente e di cui si rimanda al dettaglio allegato.

I Progetti previsti nel Programma Annuale 2017 risultano attuati con buoni risultati e vengono di seguito analiticamente descritti, per obiettivi principali e costi:

PROGETTO 01 – PROGETTO SAPERE I SAPORI

Il Progetto, finanziato dalla Regione Lazio, è rivolto agli alunni iscritti della scuola primaria e finalizzato alla comprensione del rapporto esistente tra alimentazione – salute e qualità della vita, alla conoscenza di una alimentazione equilibrata nel contesto del progetto Sapere i Sapori. La Regione Lazio ha interrotto il relativo finanziamento dall'a.s. 2012/2013, assicurando i finanziamenti degli anni pregressi.

Per tale motivo non è stata impegnata alcuna somma.

In data 8 marzo 2016 l'Ufficio scolastico regionale ha diramato la nota n. 3354 con la quale si richiede alle scuole la restituzione delle somme rimaste inutilizzate, per un triennio, relative a progetti a carattere nazionale e regionale in materia di formazione e sviluppo dell'autonomia scolastica.

Quindi si ritiene di dover restituire la somma che riguarda il progetto regionale "Sapere i sapori" e si attendono istruzioni dall'Ente competente.

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Materiali e accessori	1.465,65	0	1.465,65	0	0	0
Totale spese progetto	1.465,65	0	1.465,65	0	0	0

PROGETTO O2 – PROGETTO CINEMA

Il progetto è originariamente destinato a tutti gli alunni della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado con il finanziamento delle famiglie.

Ha l'obiettivo di favorire lo sviluppo culturale dei bambini ed è stata effettuata la visione di film presso un cinema-teatro.

Il progetto nel corso del 2017 non è stato realizzato.

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Altri Servizi ausiliari	1.366,64	-1.000,00	366,64	0	0	0
Totale spese progetto	1.366,64	-1.000,00	366,64	0	0	0

P 03- PROGETTO VIAGGI DI ISTRUZIONE

Nel presente progetto sono state realizzate tutte le spese inerenti le visite d'istruzioni che gli alunni hanno effettuato nel corso dell'intero esercizio finanziario 2017.

Il progetto ha raggiunto l'obiettivo didattico di integrazione e arricchimento del curriculum fondamentale.

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Altre assicurazioni	0	35,00	35,00	35,00	35,00	0
Visite e viaggi d'istruzione	3.169,11	8.302,56	11.471,66	8.571,10	8.571,10	0
Totale spese progetto	3.169,11	8.337,56	11.506,66	8.606,10	8.606,10	0

PROGETTO 04 - PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI E ATA

La spesa effettuata ha riguardato l'espletamento di corsi di formazione rivolti al personale docente e A.T.A. dell'istituto.

Inoltre riguarda il rimborso ai docenti del bonus di cui alla legge n. 107/2015.

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Formazione e aggiornamento	3.518,89	891,86	4.410,75	1.380,00	660,00	720,00
Rimborso autodichiarazioni	0	752,50	752,50	662,50	662,50	0
Totale spese progetto	3.518,89	1.644,36	5.163,25	2.042,50	1.322,50	720,00

PROGETTO 06 - PROGETTO INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI

La spesa effettuata ha riguardato l'acquisto di materiale di facile consumo per attività didattiche rivolte agli alunni diversamente abili.

Inoltre riguarda i contratti effettuati con esperti esterni/società cooperative per l'assistenza specialistica e per l'assistenza alla comunicazione per le disabilità sensoriali.

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Incarichi conferiti a personale	0	4.435,20	4.435,20	4.435,20	0	4.435,20
Assistenza specialistica	0	2.162,00	2.162,00	2.162,00	0	2.162,00
Materiali e accessori	994,58	73,78	1.068,36	0	0	0
Totale spese progetto	994,58	6.670,98	7.665,56	6.597,20	0	6.597,20

PROGETTO 07- PROGETTO PROMOZIONE E SUPPORTO ALLA RIFORMA SCOLASTICA

La spesa, derivante da un piccolo avanzo, riguarda l'acquisto di materiale di facile consumo per la realizzazione delle attività didattiche.

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Materiali e accessori	29,58	0	29,58	0	0	0
Totale spese progetto	29,58	0	29,58	0	0	0

PROGETTO 08 – PROGETTO SICUREZZA

Il progetto racchiude tutte le spese che si sono affrontate per l'attuazione della normativa vigente in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro (Dlgs 81/2008 e ss.mm.), ivi compresa la formazione effettuata con la Croce Rossa Italiana sulle "Manovre di disostruzione pediatrica"

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Materiali e accessori	553,11	0	553,11	313,81	313,81	0
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	2.000,00	0	2.000,00	1.617,35	1.617,35	0
Formazione e aggiornamento	400,00	0	400,00	302,65	302,65	0
Totale spese progetto	2.953,11	0	2.953,11	2.233,81	2.233,81	0

PROGETTO 10 -PROGETTI DIDATTICI D'ISTITUTO

In questo progetto sono stati gestiti i progetti didattici integrativi:

- Piano Nazionale Scuola Digitale – Animatore Digitale
- Piano Nazionale Scuola Digitale – Biblioteche scolastiche digitali
- Piano Nazionale Scuola Digitale – Canone connettività
- Frutta nelle scuole
- Trinity – Certificazione delle competenze linguistiche
- Laboratorio di Educazione Ambientale
- Incontri con l'autore

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Compensi accessori non a carico FIS docenti	0,00	2.000,00	2.000,00	0	0	0
Compensi accessori non a carico FIS ATA	0,00	561,41	561,41	561,41	0	561,41
Materiali e accessori	1.418,20	1.861,54	3.279,74	1.983,11	1.708,00	275,11
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	52,00	3.061,00	3.113,00	2.061,00	72,00	1.989,00
Totale spese progetto	1.470,20	7.667,54	9.137,74	4.789,11	1.780,00	3.009,11

PROGETTO 15 – PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA

La somma è stata impegnata per il funzionamento della “SEZIONE PRIMAVERA” istituita presso la scuola dell’infanzia La Lucca. La somma riscossa è stata in parte versata dalle famiglie per l’importo di € 8.275,00 e per la parte restante dal MIUR – Contributi Sezione Primavera per € 8.367,52.

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Terziarizzazione Servizi	7.000,00	9.642,52	16.642,52	16.642,52	7.375,00	9.267,52
Totale spese progetto	7.000,00	9.642,52	16.642,52	16.642,52	7.375,00	9.267,52

PROGETTO P16 PROGETTO INFRASTRUTTURA LAN/WLAN - CODICE 10.8.1.A1 FESR PON-LA -2015-127

Nel presente progetto sono state gestite tutte le spese relative al Progetto PON “INFRASTRUTTURA LAN/WLAN”

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Compensi accessori non a carico FIS docenti	21,66	174,09	195,75	174,09	174,09	0
Beni di consumo	5,00	0	5,00	0	0	0
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.093,41	-3.025,00	68,41	0	0	0
Totale spese progetto	3.120,07	- 2.850,91	269,16	174,09	174,09	0

PROGETTO P17 PROGETTO REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI - CODICE 10.8.1.A3 FESR PON-LA -2015-128

Nel presente progetto sono state gestite tutte le spese relative al Progetto PON “REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI”

DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
Acquisiti di servizi ed utilizzo di beni	18,69	0	18,69	0	0	0
Beni di investimento	5.567,00	- 3.179,00	2.388,00	0	0	0
Totale spese progetto	5.585,69	-3.179,00	2.406,69	0	0	0

R – FONDO DI RISERVA

In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di €. 100,00.

In corso di esercizio non sono stati effettuati prelevamenti, per cui al 31 dicembre 2017 la consistenza del fondo è rimasta invariata.

AGGREGATO Z01 – DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Come risulta dal Modello H bis è pari ad € 17.810,69.

PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata dal Direttore S.G.A. Bruna Coratti che ha prelevato e restituito, in data 31/08/2017, senza effettuare alcuna spesa il fondo iniziale di € 200,00.

ATTIVITÀ NEGOZIALE

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 la realizzazione di particolari attività e insegnamenti finalizzati all'arricchimento dell'offerta formativa ha comportato l'utilizzazione di un Esperto esterno assunto con contratto di prestazione d'opera occasionale e annuale previa attenta valutazione dei curricula presentati, al fine di garantire la qualità della prestazione.

Sono stati stipulati:

- N. 1 incarico per prestazione tecnica RSPP inerente gli obblighi di cui al decreto Leg.vo n.81/2008
- N. 1 contratto stipulato con la Società Cooperativa "ALI" affidataria del servizio per la Sezione Primavera
- N. 1 contratto stipulato con la Società Cooperativa Onlus "Stile Libero" affidataria del servizio per Assistenza specialistica con finanziamento Comune di Anagni
- n. 1 contratto stipulato con esperta per assistenza alla disabilità sensoriale con finanziamento della Regione Lazio

Inoltre sono stati stipulati contratti e/o ordinativi :

- per tutte le visite ed i viaggi d'istruzione effettuati

La scelta dei contraenti per le migliori offerte è sempre scaturita dalla comparazione delle offerte di almeno tre Ditte.

I contratti con gli Esperti Esterni sono stati registrati nell'apposito registro.

Nel complesso le attività, i progetti e l'organizzazione hanno dato una risposta del tutto positiva rispetto agli obiettivi previsti nel POF.

In ogni decisione presa si è tenuto conto dei criteri di efficacia, efficienza ed economicità.
I risultati ottenuti si possono ritenere soddisfacenti.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro inventario
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati risultano regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere
5. Alla Scuola è intestato un solo conto corrente bancario presso la Banca Popolare del Frusinate che ha concesso il trattamento dei migliori clienti ai sensi dell'art. 8 della vigente convenzione di cassa.
6. La gestione amministrativa e la contabilità scolastica sono state tenute nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla norma vigente
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
8. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
9. Non vi sono state gestioni fuori bilancio

RISULTATI CONSEGUITI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che tutti i progetti riguardanti il PTOF nella sua scansione annuale sono stati realizzati.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze del territorio, portate avanti con decisione dai genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

Valido e proficuo è stato anche l'intervento degli operatori esterni che hanno rivelato adeguate competenze e professionalità associate ad una feconda collaborazione.

Alla luce di quanto sopra esposto, a parere del sottoscritto, nonostante non siano stati assicurati durante l'esercizio **2017** adeguati finanziamenti ordinari da parte del Ministero, per le spese di funzionamento amministrativo generale, strumentali al PTOF e per le attività didattiche delle singole classi gli obiettivi generali dell'Istituto sono stati raggiunti.

Insufficienti i fondi relativi all'ampliamento dell'Offerta Formativa e di materiali di facile consumo, in particolare quelli da dedicare alla Scuola dell'infanzia. Donazioni di Enti e la disponibilità dei genitori hanno permesso di integrare le somme destinate ai vari progetti.

Si è puntato sulla qualità di apprendimento e sul miglioramento degli esiti formativi per tutte le alunne e tutti gli alunni.

L'attività amministrativa nell'Esercizio Finanziario **2017** è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica e del D.P.R. 567/96, ai corsi di aggiornamento e ad altre attività, **conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati dai vari progetti.**

Le attività ed i progetti sono rimasti nei limiti delle disponibilità finanziarie programmate. Pertanto, il Conto consuntivo relativo all'anno **2017** può essere sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto, come previsto dall'art. 18 del D.I. 1° febbraio 2001, n.44.

Monte San Giovanni Campano, 15 marzo 2018

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. MICHELE STARITA

Documento Firmato Digitalmente