

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VILLA D'ALME'

RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO SOLARE 2018

Il Conto Consuntivo, relativo al periodo 01.01.2018 - 31.12.2018, è stato predisposto osservando quanto indicato nel Regolamento Contabile oggetto del D.I. 1 febbraio 2001, n. 44 e del successivo D.I. 28 agosto 2018 n. 129. Esso risulta composto dalla seguente documentazione:

- Conto Consuntivo anno 2018 (Mod. H);
- Rendiconto di ogni progetto e/o attività al 31/12/2018 (Mod. I);
- Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2018 (Mod. L);
- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018 (Mod. J);
- Conto patrimoniale al 31/12/2018 (Mod. K);
- Prospetto delle spese del personale anno 2018 (Mod. M)
- Riepilogo per tipologia di spesa esercizio 2018 (Mod. N)

La previsione iniziale di spesa era di € 186.593,06. Nel corso dei dodici mesi dell'esercizio in esame, si sono rese necessarie variazioni al Programma, in aumento per complessivi € 86.293,50, adottate con deliberazioni del Consiglio di Istituto e con decreti del Dirigente Scolastico. Dette variazioni hanno comportato una programmazione di € 272.886,56 totali al 31/12/2018.

Le Variazioni sono state adottate dal Consiglio di Istituto il 29/10/2018 (Delibera n. 125) e dal Dirigente Scolastico (per fondi finalizzati) con Decreti: n. 1740 del 18/05/2018, n. 1783 del 26/09/2018 e n. 1795 del 30/11/2018, portati a conoscenza del Consiglio di Istituto.

RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA e AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La programmazione in Entrata definitiva di € 274.171,33, comprensiva di € 97.952,04 di avanzo di amministrazione proveniente dall'anno solare precedente e di € 176.219,29 di entrate in competenza, ha coinvolto le sotto specificate voci di spesa, per un totale di € 272.886,56 di programmazione definitiva (tenuto conto di € 1.284,77 di avanzo di amministrazione non utilizzato):

<p>A01 – Spese di funzionamento amministrativo – Totale € 25.608,35 di cui utilizzati € 23.545,21</p> <ul style="list-style-type: none">- per carta, cancelleria, stampati, spese postali, abbonamenti a riviste, funzionamento fotocopiatori, stampanti, materiale di pulizia delle scuole secondarie di I grado e parzialmente per le primarie, registro elettronico, segreteria digitale, manutenzioni e assistenze di vario genere, (con fondi provenienti dal Ministero e interessi attivi € 12.130,33);- € 2.722,38 per il materiale di pulizia della scuola primaria di Almè e Villa (con fondi dei Comune);- € 8.692,50 per l'assicurazione integrativa (versati dagli alunni e dal personale);	<p>L'economia complessiva di € 2.063,54 è costituita da avanzo non vincolato (provenienti dai fondi ministeriali) per € 811,92 e € 1.251,62 di avanzo vincolato per materiale di pulizia finanziato dal Comune di Almè</p>
--	---

<p>A02 – Spese di funzionamento didattico – Totale € 38.820,59 di cui utilizzati € 23.682,24</p> <ul style="list-style-type: none"> - interamente spesi per il materiale di consumo di vario genere per il funzionamento didattico generale e dei vari laboratori (fondi dei Comuni per il PDS e fondi specifici Ministeriali): • Spese per alunni diversamente abili € 437,21 • Spese per libri per biblioteche di classe € 764,00 • Sc. Primaria di Almè € 6.326,99 (PDS) • Sc. Secondaria di Almè € 4.218,59 (PDS) • Sc. Primaria di Villa € 7.324,37 (PDS) • Sc. Secondaria di Villa € 4.611,08 (PDS) 	<p>L'economia di € 45,63 è vincolata a spese per gli alunni diversamente abili (fondi ministeriali specifici), l'economia di € 500,00 da donazione Club Kiwanis è vincolata all'acquisto di materiale di lingua straniera per le Secondarie di I grado. Le economie vincolate PDS a.s. 18/19 al 31/12/2018:</p> <ul style="list-style-type: none"> • € 4.771,80 (P.A.) • € 3.921,80 (S.A.) • € 3.621,20 (P.V.) • € 2.277,92 (S.V.) <p>Per € 15.138,35 totali</p>
<p>A03 – Spese di personale – Totale € 7.265,01 di cui utilizzati € 7.002,08</p> <ul style="list-style-type: none"> - per la liquidazione di compensi per il "Referente del registro elettronico", il "Referente del C.S.R.", i "Referenti aree disciplinari", i "percorsi di alfabetizzazione", i "Tutor studenti e neo-immessi in ruolo" (€ 5.162,01), il versamento del contributo INAIL per LSU (€ 40,07), - per le funzioni miste di Almè (€ 1.800,00) fondi del Comune 	<p>Economia di € 262,93 derivati dalle liquidazioni che confluiscono nell'avanzo non vincolato.</p>
<p>A04 – Spese di investimento – Totale € 5.208,30 di cui utilizzati € 2.641,30</p> <ul style="list-style-type: none"> - per l'acquisto di nuovo sistema di rilevazione presenze del personale ATA, di un PC per gli uffici e di un'aspirapolvere per la Primaria di Villa d'Almè 	<p>Economia di € 2567,00 è costituita da € 2.400,00 fondi PDS per il mobilio per la Scuola Secondaria di Almè e dalla somma di € 167,00 libera da vincoli</p>
<p>P01 – Progetti Primaria di Villa d'Almè – PDS Totale € 7.752,23 di cui spesi € 6.552,23</p> <ul style="list-style-type: none"> - per la realizzazione, nell'a.s. 2017/18 del Progetto di musica sulle classi - 4^e, del progetto di ed. psicomotoria classi 1^e - 2^e, del progetto di ed. artistica per le classi 5^e, del Laboratorio teatrale con le classi 3^e e del percorso di istruzione domiciliare per alunni con necessità specifiche 	<p>Economia di € 1.200,00 avanzo di amministrazione vincolato allo svolgimento dei progetti con il PDS a.s. 2018/19</p>

<p>P02 – Progetti Secondaria di Villa d’Almè – PDS Totale € 12.450,57 di cui spesi € 9.541,07</p> <ul style="list-style-type: none"> - nell’anno scolastico 2017/18 per la realizzazione dei percorsi di ed. all’affettività per le cl. 1^e-2^e-3^e, per l’attivazione dello Sportello di ascolto riservato agli alunni di tutte le classi, per il progetto “Astronomia in classe” con le cl. 3^e, per il progetto a favore dell’inclusione e contro l’insuccesso scolastico che ha coinvolto alunni di classi diverse, per la madrelingua di inglese e francese sulle cl. 2^e-3^e, per lo spettacolo in lingua inglese riservato alle 3^e, il corso di autodifesa per le cl. 3^e, la partecipazione ai Giochi matematici Kangourou e Rally matematico per tutte le classi e l’attività scientifica di “Laboraperto” per le cl. 2^e 	<p>Economia di € 2.909,50 avanzo di amministrazione vincolato allo svolgimento dei progetti con il PDS a.s. 2018/19</p>
<p>P03 – Progetti Primaria di Almè – PDS Totale € 2.546,00 di cui spesi € 1.146,00</p> <ul style="list-style-type: none"> - nell’anno scolastico 2017/18 per la realizzazione del progetto di madrelingua inglese per le cl. 4^e e del percorso di musica per le cl. 3^e 	<p>Economia di € 1.400,00 avanzo di amministrazione vincolato allo svolgimento dei progetti con il PDS a.s. 2018/19</p>
<p>P04 – Progetti Secondaria di Almè – PDS Totale € 16.564,83 di cui spesi € 7.885,33</p> <ul style="list-style-type: none"> - nell’anno scolastico 2017/18 per la realizzazione dei percorsi di educazione all’affettività per le cl. 1^e-2^e-3^e, per l’attivazione dello Sportello di ascolto riservato agli alunni di tutte le classi, per la madrelingua inglese sulle cl. 1^e-2^e-3^e e francese sulle cl. 2^e-3^e, per i Giochi matematici Kangourou, per le attività sul tema del commercio equosolidale delle cl. 3^e, per il progetto specifico a favore dell’inclusione e contro l’insuccesso scolastico che ha coinvolto alunni di classi diverse, per il percorso “Teatro a scuola” sulle cl. 1^e. 	<p>Economia di € 8.679,50 avanzo di amministrazione vincolato allo svolgimento dei progetti con il PDS a.s. 2018/19</p>
<p>P05 – Viaggi e visite d’istruzione – Totale € 57.596,00 di cui utilizzati € 49.438,29</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 42.712,30 per il pagamento di trasporti e guide per le visite e viaggi d’istruzione effettuati con finanziamenti delle famiglie 2017/18 e 2018/19 - € 6.725,99 per il pagamento di trasporti per le visite e viaggi d’istruzione effettuati con fondi per il PDS 2017/18 e 2018/19 	<p>Economia di € 8.157,71 avanzo vincolato alla medesima finalità (fondi PDS e delle famiglie per visite d’istruzione che si svolgeranno nel corso dell’a.s. 2018/19)</p>
<p>P06 – Giochi Sportivi Studenteschi – totale € 3.130,56, di cui utilizzati € 1.860,56</p> <ul style="list-style-type: none"> - per lo svolgimento dei giochi sportivi studenteschi di tutte le classi delle Secondarie di I grado di Almè e Villa d’Almè, nell’anno solare 2018, in particolare per ciò che riguarda i trasporti, i materiali vari, la presenza del servizio ambulanza della Croce Rossa, con il finanziamento dei Comuni con il PDS 2017/18 e 2018/19 	<p>Economia di € 1.270,00 avanzo vincolato alla medesima finalità (fondi PDS per i Giochi Sportivi che si svolgeranno nel corso dell’a.s. 2018/19)</p>

<p>P07 – AUTONOMIA – Totale € 1.638,90 di cui utilizzati € 956,00</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 184,00 per la partecipazione degli alunni della Secondaria di Almè al "Rally matematico" finanziato dai genitori; - € 100,00 la partecipazione alla Rete di scuole S:O.S.; - € 672,00 per il progetto di orientamento riservato alle classi cl. 3^e delle Secondarie di I grado di Almè e Villa d'Almè e ai loro genitori 	<p>Economia di € 682,90 avanzo che rimane vincolato ai progetti per l'orientamento a.s. 2018/19</p>
<p>P08 – Formazione aggiornamento del personale – Totale € 4.640,57 di cui impegnati € 4.295,33</p> <ul style="list-style-type: none"> - per l'aggiornamento del personale docente riguardante "La didattica per competenze" e le "Google Apps For Education" - per l'accompagnamento dei componenti del GLI - "Gruppo di Lavoro per l'inclusione" 	<p>Economia di € 345,24 avanzo di amministrazione statale vincolato per la formazione che si svolgerà durante l'a.s. 2018/19</p>
<p>P09 – Sicurezza – Totale € 6.334,65 di cui impegnati € 5.525,93</p> <ul style="list-style-type: none"> - per l'attività del RSPP, del Medico Competente, dei Referenti per la sicurezza dei vari plessi e per la partecipazione del personale a corsi di formazione e aggiornamento sulla sicurezza (formazione generale/specifica e squadre di primo soccorso, antincendio, RLS) 	<p>Economia di € 808,72 avanzo di amministrazione vincolato alle medesime finalità per l'anno 2019</p>
<p>P10 – Progetto informatico multimediale – Totale € 44.099,70 di cui impegnati € 23.365,46</p> <ul style="list-style-type: none"> - contributo dei genitori € 5.443,46 utilizzati per l'acquisto di attrezzature varie delle scuole dell'Istituto; - fondi del PDS € 15.970,00 utilizzati per l'acquisto di attrezzature varie delle scuole dell'Istituto; - fondi dell' "Associazione Scuole di Villa d'Almè" € 1.952,00 utilizzati per l'acquisto di attrezzatura per la Scuola Primaria di Villa d'Almè 	<p>€ 20.734,24 economia totale composta da: - € 5.735,54 contributo genitori (contributo a.s. 2018/19) - € 2.998,70 Fondi statali non vincolati - € 8.000,00 PDS – per le Scuole di Almè - € 4.000,00 PDS – per le Scuole di Villa d'Almè</p>
<p>P13 – Progetto MIUR – SERVICE LEARNING – Totale € 8.502,25 di cui utilizzati € 2.434,29</p> <ul style="list-style-type: none"> - per la realizzazione del Progetto Service Learning – USR Lombardia - per la parte di rimborsi di spese al personale coinvolto nel progetto, previa autorizzazione specifica dagli uffici competenti dell'USR Lombardia 	<p>Economia di € 6.067,96 avanzo di amministrazione vincolato alle medesime finalità per l'anno 2019</p>

<p>P14 – ATELIER CREATIVI Totale € 17.450,00 di cui utilizzati € 16.622,03 - per la realizzazione dell'Atelier creativo – PNSD (D.M. 157 del 11.03.2016) presso la Scuola Secondaria di Villa d'Almè con l'acquisto di mobili e attrezzature</p>	<p>Economia di € 827,97 avanzo di amministrazione vincolato al medesimo progetto</p>
<p>P15 – PNSD - Azioni Totale € 3.154,65 di cui utilizzati € 1.000,00 - per l'attività di formazione svolta per il personale dell'IC dall'Animatore Digitale</p>	<p>Economia di € 2.154,65 avanzo di amministrazione vincolato al medesimo progetto</p>
<p>P16 – Progetto PON – Competenze di base Totale € 10.023,00 non utilizzati - per la realizzazione di n. 2 moduli formativi, per lo sviluppo delle Competenze di base (logico-matematica e linguistica/storica), rivolti agli alunni delle scuole secondarie di I grado di Almè e Villa d'Almè</p>	<p>Economia di € 10.023,00 avanzo di amministrazione vincolato al medesimo progetto che si concluderà nell'anno solare 2019</p>
<p>Fondo di riserva € 100,00 di cui utilizzati € 0,00</p>	<p>Economia € 100,00 non vincolata</p>

La gestione come sopra descritta ha determinato un avanzo sui progetti di € 85.393,21, (ultima colonna Mod. H, di cui economie non vincolate € 4.340,55) che sommato, alle cifre collocate nello Z01 da programmare, che non sono state oggetto di variazione al Programma Annuale 2018 per totali € 14.142,85 (€ 1.284,77 non vincolati, contributo dei genitori per i viaggi di istruzione versati nell'ultimo periodo € 10.613,50, anticipazione del saldo PDS del Comune di Almè € 1.500,00, contributo dell'I.C. di Mapello di € 100,00 per spese amministrative senza particolari vincoli, fondo versato da Ministero per l'attività di orientamento € 644,58), si ottiene l'avanzo di € 99.536,06. A tale Avanzo va sommata la radiazione del residuo passivo di € 4,80, ottenendo così l'Avanzo complessivo di € 99.540,86 (di cui € 5.730,12 libero da vincoli).

RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Residui passivi

Al 01/01/2018 risultavano € 4.586,60 di residui passivi. Detti residui al 31/12/2018 risultano pagati per € 4.581,80 e radiati per € 4,80.

Durante il 2018 si sono formati residui passivi per un totale di € 4.413,79, dovuti ad impegni assunti entro il 31/12/2018, per lo svolgimento dei Giochi Matematici, di visite e viaggi di istruzione, per l'acquisto del nuovo sistema di rilevazione presenze del personale ATA e per alcuni acquisti di cui non è pervenuta la fattura in tempo utile per il pagamento.

Al 31/12/2018 risultano pertanto € 4.413,79 di Residui passivi.

Residui attivi

Al 01/01/18, risultavano residui attivi per € 17.007,44 di cui riscossi € 16.179,47 nel corso dell'esercizio 2018 ed € 827,97 non riscossi per la realizzazione del Progetto "Atelier creativi".

Nel corso dell'anno solare 2018 si sono formati residui attivi per € 7.286,10 per la realizzazione del Progetto PON – FSE Competenze base.

Al 31/12/2018 risultano pertanto € 8.114,07 di residui attivi.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Alla luce di quanto esposto dettagliatamente, nelle pagine precedenti, con particolare riferimento ai Progetti/Attività, l'utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione per l'attuazione del PTOF e per lo sviluppo professionale dei Docenti e ATA, è risultato pienamente coerente rispetto alla programmazione finanziaria prevista nel Programma Annuale 2018.

Per quanto riguarda i beni durevoli, le risorse a disposizione, sono state inferiori ai bisogni reali dei plessi dell'Istituto Comprensivo. È stato perciò richiesto alle famiglie un contributo volontario per l'arricchimento dell'offerta formativa, allo scopo di dotare i vari plessi di ulteriori attrezzature didattiche innovative.

Nella gestione amministrativa non risultano gestioni fuori bilancio, come indicato specificatamente all'art. 2 comma 2 del D.I. 44/2001 e all'art 2 comma 1 del D.I. 28 agosto 2018 n. 129.

Villa d'Almè, il 06/03/2019

IL D.S.G.A.
(Rag. Manuela Rocchi)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Marta Beatrice Rota)