



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO A.CASATI - MUGGIO

VIA 1 MAGGIO

20835 MUGGIÒ (MB)

Codice Fiscale: 94580960154 Codice Meccanografico: MIIC88300Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è 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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 04/02/2015 con provvedimento n. 45 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	227.624,77	Programmazione definitiva	160.147,60	<i>Disp. fin. da programmare</i> 67.477,17
Accertamenti	127.872,35	Impegni	96.395,25	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 31.477,10
competenza	107.437,35	competenza	92.552,86	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	40.187,98	Pagamenti	48.955,97	6.116,50
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	20.435,00	Somme rimaste da pagare	3.842,39	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 16.592,61
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	42.101,63	Residui non pagati anni precedenti	2.410,86	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	62.536,63	Totale residui passivi	6.253,25	<i>Sbilancio residui (b)</i> 56.283,38
			Saldo cassa iniziale (c)	69.140,42
				<i>(a+b+c)</i> 131.540,30

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

131.540,30

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	99.752,42	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	25.426,28	25.426,28	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	52.025,00	52.025,00	100,00%
Contributi da Privati	49.773,59	49.773,59	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	647,48	647,48	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	227.624,77	127.872,35	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		127.872,35	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2015.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	82.256,67	36.337,09	44,18%
Progetti	77.890,93	60.058,16	77,11%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
Totale spese	160.147,60	96.395,25	
Avanzo di competenza		31.477,10	
Totale a pareggio		127.872,35	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	69.140,42
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	107.437,35	
b) in conto residui	€	40.187,98	
		Totale	€ style="text-align: right;">147.625,33
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	92.552,86	
d) in conto residui	€	48.955,97	
		Totale	€ style="text-align: right;">141.508,83
Fondo di cassa a fine esercizio		€	75.256,92
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	62.536,63	
- Residui passivi	€	6.253,25	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	131.540,30
Note relative alla situazione amministrativa:			

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	15.572,76	16,16%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	73.063,80	75,80%
04	Altre spese	6.468,39	6,71%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	1.290,30	1,34%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	96.395,25	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 02/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 48 del 18/12/2015.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

RIEPILOGO ATTIVITA' NEGOZIALE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO :

RIEPILOGO DEI BENI ACQUISTATI :

Scuola Primaria Anna Frank

- n. 21 banchi e n. 71 sedie (finanziamento del Comune di Muggiò)
- n. 2 notebook x LIM

Scuola Primaria Casati:

- n. 30 banchi e sedie (finanziamento del Comune di Muggiò)
- n. 1 notebook x LIM
- n. 3 personal computer per uffici segreteria
- n. 1 armadio per uffici segreteria

Scuola Sec. 1^{gr.} Urbani

- n. 16 banchi e sedie (finanziamento del Comune di Muggiò)
- n. 10 banchi e sedie (finanziamento AMALTEA Associazione Culturale)
- n. 1 forno ventilato (contributo genitori)

RIEPILOGO DEI CONTRATTI STIPULATI :

Contratti stipulati con esterni

1. YUIT SAS – assistenza tecnica hardware e software 2015
2. YUIT SAS – assistenza piattaforma gestione alunni – registri e pagelle –
3. WTD Dott. Sartoris – sicurezza 2015
4. PREMIER COPY SNC – assistenza fotocopiatori – plessi Andersen/De Amicis
5. PREMIER COPY SNC – noleggio/assistenza fotocopiatori – plessi Frank/Urbani
6. HPT – noleggio/assistenza fotocopiatori – plesso Casati
7. BENACQUISTA – contratto assicurazione scuola – infortuni a.s. 2014/15
8. AXIOS – programmi (contabile-amministrativo-didattico)
9. P.EMME NET – rinnovo Licenza NOD 32 - antivirus

Contratti nell'ambito del progetto "Laboratori Comunali"

1. TOBALDINI LUCIO SANDRO – Musica e canto – plessi Casati e Frank classi 1[^]
2. CESANA MARIA CRISTINA – Laboratorio orto scolastico – plessi De Amicis/Andersen –
3. AIELLO ALESSANDRA – Laboratorio arte e Immagine - plessi Casati/Frank classi 2[^]
4. VACCARELLA PASQUALE – Musica e canto – plessi Casati/Frank classi 3[^]
5. GARAMPAZZI LAURA – Area espressiva musicale – plessi Casati/Frank classi 4[^]
6. GARAMPAZZI LAURA – Laboratorio musica e canto – plessi De Amicis/Andersen
7. CAFFO GIORGIO – Danze popolari internazionali – plessi Casati/Frank classi 5[^]
8. FONDAZIONI PIME Onlus – Plesso Urbani classi 2[^] e 3[^]

Altri contratti stipulati con esperti

1. L'EUROPA IN LOMBARDIA – Inglese per gioco - plessi De Amicis/Andersen
2. L'EUROPA IN LOMBARDIA – Conversazione lingua inglese – plesso Urbani cl 1[^]-2[^]-3[^]
3. L'EUROPA IN LOMBARDIA – inglese madrelingua – plessi Casati/Frank classi 4[^] e 5[^]
4. AMALTEA ASS.CULTURALE – preparazione esame KET – plesso Urbani cl. 3[^]
5. ATIPICA COOP.SOCIALE Onlus – progetto alla legalità – plesso Urbani cl. 1[^] e 2[^]
6. CASTOLDI MARIO – formazione docenti – didattica per competenze
7. PERACCHI SONIA – progetto benessere – supervisione psicopedagogica
8. DIMITRI MORISSET Assistente lingua francese classi 5[^] Casati/Frank e scuola Urbani

RIEPILOGO ATTIVITA' NEGOZIALE :

- a) Contratti con esperti esterni
- b) Acquisto di beni e servizi
- c) Partenariati internazionali
- d) Adesione a reti di scuole
- e) Concessione locali scolastici all'Amministrazione comunale;
- f) Concessione locali scolastici alla Pro-Loce di Muggio';

CONCLUSIONI

Alla luce di quanto evidenziato si può affermare che gli obiettivi generali previsti dal Programma annuale 2015 sono stati raggiunti e le principali attività programmate sono state realizzate. In particolare, facendo riferimento anche alle singole valutazioni espresse dai responsabili di progetto all'interno delle schede V di valutazione, le finalità e gli obiettivi legati all'area dello sviluppo dell'integrazione e del successo formativo risultano raggiunti. Allo stesso modo sono stati raggiunti gli obiettivi legati alle attività di arricchimento dell'offerta formativa.

La scarsità di finanziamenti da parte dello stato o dell'Amministrazione comunale ha avuto come diretta conseguenza la riduzione delle spese di investimento che sono state effettuate soprattutto utilizzando il contributo dei genitori.

Qualche punto di debolezza e di criticità risulta essere ancora una volta il notevole ricambio del personale che di fatto non contribuisce alla continuità nel tempo delle iniziative messe in campo. Un aspetto di criticità è rappresentato infatti dalla presenza di una elevata percentuale di personale docente precario. Ciò comporta un notevole turn over all'interno dell'organico della scuola che impedisce la progettazione di attività a lunga scadenza e lo sviluppo di professionalità consolidate e di una identità d'Istituto comune e condivisa.

La capacità progettuale dei docenti, grazie anche all'esperienza dell'Autovalutazione d'Istituto portata avanti in questi anni, ha favorito una corretta programmazione degli interventi e delle attività insieme ad una precisa previsione dei costi relativi ai beni e ai servizi necessari.

Molto utile si è dimostrata anche l'esperienza di autovalutazione d'Istituto realizzata ai sensi del DPR 80 del 2013 e della Direttiva 11 del 2014. Il percorso valutativo è stato agevolato dalla lunga esperienza sviluppata dalla scuola a partire dal progetto CAF (Common assessment framework) proposto dall'USR Lombardia. Grazie alla formazione effettuata nel corso del progetto l'Istituto è riuscito ad impostare un sistema di autovalutazione interno, coordinato da una apposita commissione di lavoro, in linea con il Sistema nazionale di valutazione (SNV) in modo da poter realizzare il RAV e il conseguente Piano di Miglioramento.

I criteri generali per l'attività negoziale del Dirigente Scolastico sono risultati chiari, efficaci e utili e hanno permesso uno snellimento reale dell'attività amministrativa.

Gli atti negoziali del D.S. sono stati sempre improntati alla massima trasparenza. Efficace è risultata la delega al DSGA per particolari attività negoziali.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Michele Quagliarini