



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo Statale 'Don Lorenzo Milani'**

via Trieste 21 - 20029 Turbigo

Tel 0331 899 168 - Fax 0331 897 861

e-mail miic836006@istruzione.it pec miic836006@pec.istruzione.it



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'Istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

Relazione Conto Consuntivo 2017

Secondo le indicazioni del DI 44/01 (art. 18, 58 e 60), vengono predisposti i modelli del Conto Consuntivo 2017 da sottoporre al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

I **criteri generali** adottati nel corso della gestione finanziaria sono quelli citati in detto decreto: efficacia, efficienza, economicità e trasparenza. A questi si aggiunge l'obiettivo del miglioramento, nell'ottica del lavoro svolto dall'a.s. 2014-2015 e proseguito fino al mese di giugno 2017 sul Rapporto di Autovalutazione d'Istituto (RAV).

La **base delle scelte progettuali** e metodologiche e degli indirizzi seguiti è costituita dalle linee contenute nel PTOF, a sua volta fondato sulla lettura dei bisogni formativi dell'utenza, annualmente aggiornato dagli OOC.

L'analisi dei bisogni formativi viene effettuata attraverso:

- monitoraggi sistematici sull'apprendimento (in entrata, in itinere con cadenza quadrimestrale, finale)
- l'approfondimento dei dati forniti dagli esiti delle prove INVALSI
- la certificazione delle competenze in uscita per le classi quinte della Scuola primaria e terze della Scuola secondaria di primo grado).

Questi dati, opportunamente aggregati, hanno fornito dati oggettivi sui quali fondare le scelte per l'offerta formativa.

A conclusione delle attività programmate, si rende conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituto, descrivendo i risultati ottenuti in rapporto agli obiettivi. La valutazione dei risultati avviene mediante il confronto tra i traguardi effettivamente raggiunti e i traguardi previsti, con una analisi delle discrepanze tra i dati stessi.



Linee programmatiche e obiettivi dell'e.f. 2017

1. attuare l'offerta formativa, contribuire al suo ampliamento e garantire la qualità dei processi di insegnamento-apprendimento, in linea con la normativa di riferimento e in raccordo con il territorio, attraverso vari progetti, anche finanziati con i fondi PDS. I progetti attivati dall'Istituto con finanziamento dei Piani comunali per il Diritto allo studio e fondi dell'Istituto sono i seguenti:

Alfabetizzazione emotiva	Scuola Infanzia Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2016/2017
Movimento e gioco	Scuola Primaria Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2016/2017
Giardinaggio	
Conversazioni lingua inglese	
Laboratorio musico teatrale	
Un tuffo insieme in acqua	
Laboratorio linguistico	
Educazione stradale	
Il territorio intorno a noi	
Il fiume e i dintorni	
Attraverso le emozioni	
Key for school	Scuola Secondaria di I° grado Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2016/2017
Il cantiere della lingua	
Let's speak English	
Recupero didattico	
Il giallo	
Progetto legalità	
Teatro	Scuola Primaria Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2016/2017
Musica	
Educazione motoria	
Afettivamente	
Orientamento	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2016/2017
Key for school	
Let's speak English	
Prevenzione bullismo	
Intercultura	
Give me five!	Scuola Infanzia Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Evento concerto	
Movimento e gioco	Scuola Primaria Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Giardinaggio	
Fun with English	
Laboratorio musico teatrale	
Laboratorio linguistico LULE	
Educazione stradale	
Il territorio intorno a noi	
Il fiume e i dintorni	
Attraverso le emozioni	
Promozione del Benessere in classe	
Il cantiere della lingua	Scuola Secondaria di I° grado Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Key for school	
Madrelingua inglese	
Consiglio della Scuola	
Kangourou della matematica	
Io clicco positivo	Scuola Primaria Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2016/2017
Teatro	
Musica	
Educazione motoria	

Fun with English	
Key for school	
Can you speak English	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno- Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Kangourou della matematica	
Io clicco positivo	
Orientamento	
Badminton	
Visite guidate e viaggi di istruzione	Istituto
Inclusività	Istituto
Sicurezza	Istituto
Formazione del personale	Istituto

2. assicurare continuità alla formazione-aggiornamento dei docenti e del personale ATA, dando risposte adeguate ai bisogni formativi emergenti.
 - I corsi attivati sono stati i seguenti:
 - Le buone pratiche per affrontare il bullismo (corso per i docenti delle scuole primarie, II annualità)
 - Formazione, prevenzione e gestione dello stress correlato
 - L'Istituto ha aderito alla rete per la formazione in attuazione al PNSD che vede l'Istituto "Tarra" di Busto Garolfo, quale istituto capofila.

I docenti hanno lavorato inoltre in gruppi di auto-aggiornamento sulla didattica per competenze e per revisionare il curriculum verticale della scuola.

3. potenziare il coinvolgimento dei genitori nelle relazioni con l'Istituto, assicurando momenti di presentazione dell'offerta formativa e di formazione con esperti (pre-adolescenza, orientamento in uscita, corretto utilizzo delle TIC);
4. mantenere aggiornati i laboratori di informatica e le dotazioni multimediali dei plessi, in linea con l'innovazione dei processi di insegnamento-apprendimento e assicurare la manutenzione necessaria;
5. assicurare la consulenza di esperti interni ed esterni nei settori della multimedialità;
6. continuare l'adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della salute dei lavoratori e degli alunni, in ottemperanza al decreto legislativo 81/2008, con le seguenti azioni: incarico RSPP, realizzazione di corsi obbligatori rivolti agli operatori; acquisto di materiale per il primo soccorso e dei dispositivi di protezione personale; espletamento della normativa in materia di privacy, incarico amministratore di sistema, aggiornamento DPS;
7. aumentare le dotazioni strumentali per gli alunni diversamente abili e per gli alunni con Bisogni Educativi Speciali (B.E.S.);
8. supportare l'accoglienza e l'inserimento degli alunni stranieri con l'acquisto di materiale specifico e con l'avvio di corsi di prima e seconda alfabetizzazione;
9. monitorare l'utilizzo delle risorse mediante un'attenta osservazione dei progetti messi in atto nei plessi;

10. articolare le attività del Collegio Docenti in commissioni di lavoro ed individuare responsabili per le commissioni, progetti, incarichi di plesso.

Verifica e valutazione globale dei risultati ottenuti

1. Gli obiettivi didattici ed educativi correlati ai diversi progetti, finanziati anche con i Piani per il Diritto allo Studio dei due Comuni, sono stati conseguiti in modo soddisfacente. Le fasi di organizzazione e pianificazione degli interventi sono state funzionali agli obiettivi. Le attività proposte agli alunni hanno permesso lo sviluppo di abilità e competenze anche di tipo trasversale, che si sono dimostrate indispensabili per il raggiungimento di obiettivi didattici anche da parte di alunni che presentano difficoltà di attenzione e apprendimento.
2. Le iniziative di formazione programmate in base ai bisogni emersi sono state organizzate in modi e tempi tali da favorire un'ampia partecipazione dei docenti e un buon livello di gradimento da parte dei partecipanti. Continua inoltre il lavoro di analisi delle prove oggettive somministrate agli studenti, che contribuisce a monitorare il livello degli apprendimenti fornendo così spunti utili al processo di autovalutazione di istituto.
3. I momenti di incontro con i genitori hanno visto una presenza positiva ed un apprezzabile coinvolgimento sulle tematiche presentate.
4. Con i finanziamenti stanziati si è provveduto alla manutenzione dei laboratori e all'implementazione della dotazione informatica per consentire e incentivare l'uso dei laboratori. Il contratto con personale esterno specializzato ha permesso di affrontare in tempi brevi i vari problemi delle attrezzature informatiche, consentendo continuità ed efficacia del lavoro dei docenti e del personale di segreteria.
5. Il consulente esterno RSPP ha lavorato all'aggiornamento del DVR e dei piani di emergenza ed è intervenuto in casi problematici con professionalità e tempestività; il personale ha partecipato, secondo un calendario pluriennale, ai corsi di formazione e aggiornamento degli addetti; sono stati effettuati gli acquisti seguendo quanto previsto dal D. Lgs 81/2008 nei modi e nei tempi stabiliti. L'amministratore di sistema ha fornito la consulenza richiesta e il supporto di materiale normativo. Il medico competente ha effettuato la sorveglianza sanitaria annuale come da D. Lgs. 81/2008.
6. Per gli alunni stranieri sono stati attivati corsi di prima e seconda alfabetizzazione, che hanno permesso di far fronte alle necessità di assicurare l'inserimento nella classe, l'integrazione e la relazione con compagni ed insegnanti, in vista dell'acquisizione delle competenze base.
7. Con il Fondo di Istituto sono state finanziate le diverse articolazioni del Collegio Docenti e incarichi del personale ATA, come risulta dal PTOF e dalla Contrattazione integrativa.

Conclusioni

Si può concludere affermando che gli obiettivi stabiliti a medio e breve termine siano stati raggiunti. Per gli obiettivi a lungo termine, in base alle verifiche di fine gestione, si procederà a confermare alcuni progetti, eventualmente ad un livello più avanzato, e ad attivarne dei nuovi.

Relazione tecnica

A partire dalla delibera del Programma Annuale 2017, datata 31/01/2017, sono state apportate variazioni con delibera del Consiglio di Istituto n. 57 in data 11/04/2017, n. 68 in data 30/06/2017, n. 76 del 28/11/2017 e decreto del Dirigente prot. 5606/C14 in data 29/12/2017, debitamente trasmesso al Consiglio di Istituto. Le variazioni e le radiazioni costituiscono allegati alla presente relazione.

Il **Mod. H** riassume in forma sintetica le Entrate e le Spese dei Progetti / Attività, con una modalità identica a quella del Programma Annuale, tale da consentire l'effettuazione di confronti immediati e mette in evidenza le entrate e le spese di competenza dell'esercizio (rispettivamente accertate per € 212.685,54 rimosse per € 157.658,32 rimaste da riscuotere per € 55.027,22 e impegnate per € 155.546,82 pagate per € 130.304,20 rimaste da pagare per € 25.242,62) nonché l'avanzo per la gestione di competenza di € 57.138,72 (risultante dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate).

Le **somme rimaste da riscuotere** rilevate dal Mod. H costituiscono i residui attivi dell'esercizio 2017 (pari a € 55.027,22) che corrisponde al totale dei residui attivi dell'Istituto non essendoci residui degli anni precedenti (vd. situazione amministrativa definitiva al 31/12/2017 Mod. J) e figurano analiticamente indicati nel Mod. L.

I **residui passivi dell'esercizio** (vd. Mod. H – somme rimaste da pagare) ammontano a € 25.242,62 ai quali si aggiungono i residui relativi ad anni precedenti pari a € 1.587,46; i residui passivi ammontano a complessivi € 26.830,08 (vd. Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2017 Mod. J). I residui passivi figurano analiticamente indicati nel mod. L. Sono stati assunti tutti gli impegni di spesa relativi a obbligazioni giuridicamente perfezionate.

Il **Mod. J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2017)** evidenzia un **Fondo di cassa** di € 72.593,53 che coincide con i dati dell'Istituto Cassiere ed un avanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio di € 100.790,67 per la lettura del quale è stato predisposto l'allegato prospetto che evidenzia la composizione dell'avanzo nonché la destinazione dello stesso all'esercizio successivo.

Il **Mod. M (Prospetto delle spese per il personale)** mette in evidenza le spese sostenute dall'Istituto esclusivamente per il pagamento di vari istituti contrattuali (contraddistinti dal Codice Emolumento 04). A partire dall'esercizio 2014, infatti, la liquidazione delle supplenze brevi è a carico del MEF.

Il totale degli emolumenti indicati nel mod. M coincide con le spese di personale riepilogate nel mod. N (pari ad € 10.230,15).

Il **Mod. N (riepilogo per aggregato entrata e per tipologia di spesa)** riporta un quadro sintetico delle entrate per aggregato e delle spese dell'esercizio relative a tutti i progetti/attività.

Il prospetto sotto riportato evidenzia il **riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici e la percentuale di utilizzo rispetto alla programmazione.**

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	6.747,53	5.534,34	82,02%
02	Beni di consumo	56.128,86	25.799,65	45,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	124.935,32	101.566,77	81,29%
04	Altre spese	7.472,93	5.416,07	72,47%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	35.856,81	16.848,08	46,98%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	381,91	381,91	100,00%
98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Totale generale		231.623,36	155.546,82	

Il **Mod. I (rendiconto progetto/attività)** espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza sia di residui. Consente il confronto tra le previsioni effettuate e quanto effettivamente realizzato; anche in corso d'anno è un utile strumento per una facile lettura dello stato di avanzamento di progetti e attività con riferimento alle spese programmate, impegnate e pagate sia per la competenza sia per i residui.

Il prospetto che segue evidenzia **la percentuale di utilizzo degli stanziamenti su aggregati e progetti.**

Aggr/ Prog.	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
A01	Funzionamento amministrativo generale	23.167,20	18.872,02	81,46%
A02	Funzionamento didattico	29.296,37	20.977,44	71,67%
A03	Spese di personale	434,00	434,00	100%
A04	Spese di investimento	6.592,10	1.034,56	15,69%
P188	Scuola Infanzia - Diritto allo Studio 16/17	3.500,00	3.161,85	90,33%
P189	Primaria Turbigo - Diritto allo Studio 16/17	14.289,30	13.839,39	96,85%
P190	Secondaria Turbigo - Diritto allo Studio 16/17	20.432,49	19.711,83	96,47%
P191	Primaria Robecchetto - Diritto allo Studio 16/17	7.676,20	7.574,79	98,67%
P192	Secondaria Robecchetto - Diritto allo Studio 16/17	6.650,80	4.383,80	65,91%
P193	Visite guidate e viaggi di istruzione	48.685,50	46.878,95	96,28%
P194	Inclusività	677,07	0,00	0,00%
P195	Sicurezza	4.500,00	3.493,54	77,63%
P196	Formazione	4.500,00	3.405,18	75,67%
P197	Atelier Creativo	18.750,00	10.283,38	54,84%
P198	Biblioteche Innovative	13.100,00	0,00	0%
P199	Scuola Infanzia - Diritto allo Studio 17/18	3.000,00	471,16	15,70%
P200	Primaria Turbigo - Diritto allo Studio 17/18	9.430,00	735,90	7,80%
P201	Secondaria Turbigo - Diritto allo Studio 17/18	5.758,33	0,00	0,00%
P202	Primaria Robecchetto - Diritto allo Studio 17/18	7.000,00	289,03	4,12%
P203	Secondaria Robecchetto - Diritto	4.000,00	0,00	0,00%

	allo Studio 17/18			
P204	Key For School 17/18	84,00	0,00	0,00%
R98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Totale generale		231.623,36	155.546,82	

Il **Mod. K (Conto del Patrimonio)** espone la consistenza patrimoniale dell'Istituto integrando gli elementi risultanti dal Conto Consuntivo e dai suoi allegati, con i dati dell'inventario.

In ottemperanza a quanto disposto dalla normativa vigente, a partire dall'esercizio 2012 l'inventario, che è stato debitamente rinnovato al 31/12/2011, è soggetto ad ammortamento annuale e non più come in precedenza in fase di rinnovo degli inventari.

Sinteticamente:

Beni mobili

- Iniziali n. 721 per € 60.323,99
- Incremento di n. 68 beni per € 26.385,56
- Nessuno scarico
- Ammortamento anno 2017 per € 16.229,79
- Consistenza finale n. 789 beni per € 70.479,76

Libri e materiale bibliografico

- Iniziali n. 50 per € 1.307,52
- Nessun incremento
- Nessuno scarico
- Ammortamento anno 2017 per € 90,48
- Consistenza finale n. 50 beni per € 1.217,04

_ = _ = _ = _ = _ = _

In conclusione si segnala che l'Istituto ha sempre rispettato i tempi di pagamento concordati con i fornitori.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2017 è pari a **-10,85**.

Appare inoltre interessante il calcolo di alcuni **indici di bilancio**, dai quali è possibile ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria:

Indice di dipendenza finanziaria: indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamenti dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{60.228,75}{212.685,54} = 0,28$$

Indice di autonomia finanziaria: indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Enti+Privati+Altre entrate}}{7} = \frac{152.456,79}{7} = 0,72$$

Totale accertamenti	212.685,54	=	
---------------------	------------	---	--

Indice di incidenza dei residui attivi: indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

Accertamenti non riscossi	55.027,22	=	
Totale accertamenti	212.685,54	=	0,26

Indice di incidenza dei residui passivi: indica il rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Impegni non pagati	25.242,62	=	
Totale impegni	155.546,82	=	0,16

Indice di smaltimento dei residui attivi: indica il rapporto tra le riscossioni sul totale dei residui attivi.

Riscossioni a residuo	10.833,20	=	
Residui attivi iniziali	10.833,20	=	1,00

Indice di smaltimento dei residui passivi: indica il rapporto tra i pagamenti sul totale dei residui passivi.

Pagamenti a residuo	35.739,97	=	
Residui passivi iniziali	39.717,43	=	0,90

Indice di capacità di spesa: indica il rapporto tra i pagamenti effettuati (sia in competenza, sia in conto residui) sul totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui passivi iniziali).

Pagamenti	166.044,17	=	
Impegni competenza + residui passivi iniziali	195.264,25	=	0,85

Nel corso dell'esercizio non sono esistite gestioni fuori bilancio.

Turbigo, 15/03/2018



Prof.ssa Maria Silanos
Dirigente Scolastico

Renza Garagiola

Direttore SGA