



**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



Relazione Conto Consuntivo anno finanziario 2018

Secondo le indicazioni del DI 28 agosto 2018 n. 129 (art. 22 -23), vengono predisposti i modelli del Conto Consuntivo 2018 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 il miglioramento del servizio, obiettivo generale emerso nel corso del processo di autovalutazione d'Istituto avviato dall'a.s. 2014-2015 con la stesura del RAV e costantemente monitorato.

La **base delle** scelte progettuali e metodologiche e degli indirizzi seguiti è costituita dalle linee contenute nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, fondato sulla lettura dei bisogni formativi dell'utenza e sulle normative in continua evoluzione, documento fondante annualmente aggiornato dagli OOCC. In particolare la revisione ormai compiuta del curriculum didattico per competenze ispira l'azione comune di tutti gli operatori.

L'analisi dei bisogni formativi viene effettuata attraverso:

- monitoraggi sistematici sull'apprendimento (in entrata, in itinere con cadenza quadrimestrale, finale)
- l'analisi 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
- il confronto collegiale tra le vari componenti della comunità educante e il rapporto costante con gli Enti locali e vari agenti del territorio.

I vari dati, raccolti e aggregati opportunamente, hanno fornito dati oggettivi su cui fondare le scelte riguardanti 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. 2018

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, finanziati con fondi PDS, fondi europei (PON) e fondi ministeriali

I progetti attivati dall'Istituto con finanziamento dei Piani comunali per il Diritto allo studio, con i fondi dell'unione Europea, fondi dello Stato, fondi Comunali extra diritto allo studio e fondi dell'Istituto sono i seguenti:

Give me five!	Scuola Infanzia Turbigio – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Evento concerto	
Intercultura	
Movimento e gioco	
Giardinaggio	Scuola Primaria Turbigio – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Fun with english	
Laboratorio musico teatrale	
Promozione del benessere in classe	
Laboratorio linguistico	
Il territorio intorno a noi	
Il fiume e i dintorni	
Attraverso le emozioni	Scuola Secondaria di I° grado Turbigio – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Io clicco positivo	
Il cantiere della lingua	
Madrelingua inglese	
Kangourou della matematica	Scuola Primaria Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Teatro	
Musica	
Educazione motoria	
Fun with English!	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018
Orientamento	
Badminton a scuola	
Madrelingua inglese	
Kangourou della matematica	
Io clicco positivo	Scuola Secondaria di Turbigio e Secondaria di Robecchetto con Induno Fondi Diritto allo Studio a.s. 2017/2018 e fondi famiglie
Key for School Scuole Secondarie	
Mediazione linguistica e culturale	Scuola Infanzia Turbigio – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2018/2019
Laboratorio linguistico	Scuola Primaria Turbigio – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2018/2019
PON Competenze di base Progetto "Skills for life"	Fondi Europei
Atelier creativo	Fondi Stato
Visite guidate e viaggi di istruzione	Istituto (fondi famiglie)
Inclusività	Istituto
Sicurezza	Istituto
Formazione del personale	Istituto/ PNSD
Affettività SPR	Istituto
Laboratorio di pensiero	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:

- formazione in attuazione al PNSD a cura degli animatori digitali in rete con altri Istituti con fondi MIUR;
 - Incontro sulle nuove norme relativa alla tutela dei dati personali (privacy);
 - Corso di formazione per docenti infanzia "La didattica di bottega"
3. potenziare il coinvolgimento dei genitori nelle relazioni con l'Istituto, assicurando momenti di presentazione dell'offerta formativa e di formazione con esperti (l'autostima nell'infanzia, il corretto utilizzo delle TIC, presentazioni dei moduli attivati con i fondi PON);
 4. mantenere aggiornati i laboratori di informatica e le dotazioni multimediali dei plessi, in linea con l'innovazione dei processi di insegnamento-apprendimento e con la riforma dell'Esame di Stato conclusivo del primo ciclo 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 con fondi di vario tipo (Piani per il Diritto allo Studio dei due Comuni, PON, Bilancio Istituto) 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 e tecnologica. 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 di approvazione del Programma Annuale 2018 n. 82 del 12/12/2017, sono state apportate variazioni con delibera del Consiglio di Istituto n. 90 in data 23/02/2018, n. 103 in data 27/03/2018, n. 110 del 29/05/2018, n.116 del 28/06/2018, n.124 del 30/10/2018 e decreto del Dirigente prot. 6267/C14 in data 28/12/2018, 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 € 254.006,02 riscosse per € 156.526,82 rimaste da riscuotere per € 97.479,20 e impegnate per € 202.292,08 pagate per € 167.281,50 rimaste da pagare

per € 35.010,58) nonché l'avanzo per la gestione di competenza di € 51.713,94 (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 2018 (pari a € 97.479,20) a cui si aggiungono i residui degli esercizi precedenti pari ad €. 18.963,06; i residui attivi ammontano a complessivi €. 116.442,26 (vd. situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018 Mod.J) e figurano analiticamente indicati nel Mod. L.

I **residui passivi dell'esercizio** (vd. Mod. H – somme rimaste da pagare) ammontano a € 35.010,58 ai quali si aggiungono i residui relativi ad anni precedenti pari a € 919,67; i residui passivi ammontano a complessivi € 35.930,25 (vd. Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018 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 31/12/2018)** evidenzia un **Fondo di cassa** di € 72.335,52 che coincide con i dati dell'Istituto Cassiere ed un avanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio di € 152.847,53 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 € 17.962,64).

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	49.761,21	17.962,64	36,10%
02	Beni di consumo	34.383,29	15.963,06	46,43%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	200.160,66	130.343,96	65,12%
04	Altre spese	20.954,92	16.863,30	80,47%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	26.906,31	19.832,12	73,71%
07	Oneri finanziari	1.026,00	1.026,00	100,00%
08	Rimborsi e poste correttive	301,00	301,00	100,00%
98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Totale generale		333.593,39	202.292,08	

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	24.421,40	23.795,27	97,44%
A02	Funzionamento didattico	7.604,70	7.034,01	92,50%
A03	Spese di personale	5.692,02	5.683,40	99,85%
A04	Spese di investimento	5.557,54	0,00	0,00%
P193	Visite guidate e viaggi di istruzione	47.046,29	45.124,03	95,91%
P194	Inclusività	677,07		0,00%
P195	Sicurezza	5.006,46	3.455,33	69,02%
P196	Formazione	4.094,82	2.826,17	69,02%
P197	Atelier Creativo	8.466,62	7.924,04	93,59%
P198	Biblioteche Innovative	13.100,00	0,00	0,00%
P199	Scuola Infanzia – Diritto allo Studio 17/18	8.828,84	8.065,63	91,36%
P200	Primaria Turbigo – Diritto allo Studio 17/18	27.454,10	24.471,95	89,14%
P201	Secondaria Turbigo – Diritto allo Studio 17/18	20.464,04	20.033,57	97,90%
P202	Primaria Robecchetto – Diritto allo Studio 17/18	13.532,97	12.451,95	92,01%
P203	Secondaria Robecchetto – Diritto allo Studio 17/18	7.482,00	6.970,60	93,16%
P204	Key For School 17/18	5.034,00	5.026,47	99,85%
P205	Consiglio della scuola SST	2.738,34	786,57	28,72%
P206	Consiglio Comunale dei ragazzi e della Ragazze SSR	4.013,80	4.013,80	100%
P207	Affettività	400,00	308,60	77,15%
P208	Progetto PON La parola ci fa uguali	15.246,00	0,00	0,00%
P209	Progetto PON Skills for life	40.656,00	18.237,90	44,86%
P210	Laboratorio di pensiero	720,00	720,00	100%
P211	Progetto PON Conoscersi e conoscere per scegliere	15.246,00	0,00	0,00%
P212	Piano Nazionale Scuola Digitale	3.163,47	1.154,65	36,50%
P213	Diritto allo studio SPR	7.000,00	0,00	0,00%
P214	Diritto allo studio SSR	4.000,00	0,00	0,00%
P215	Diritto allo studio SIT	1.513,33	1.320,84	87,28%
P216	Diritto allo studio SPT	7.836,00	2.887,30	36,85%
P217	Diritto allo studio SST	3.769,58	0,00	0,00%
P218	Progetto PON My smart city	22.728,00	0,00	0,00%
R98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Totale generale		333.593,39	202.292,08	

Relativamente ai progetti PON la percentuale di utilizzo risulta essere bassa o pari a zero in quanto nell'esercizio finanziario 2018 si sono conclusi solo 2 moduli ed avviati solo 4 di tutti quelli previsti dai vari progetti. Per le Biblioteche Innovative la comunicazione di ammissione al

finanziamento è pervenuta solo nel mese di settembre, pertanto il progetto sarà attuato interamente nell' e.f. 2019.

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. 789 beni per € 70.479,76
- Incremento di n. 116 beni per € 30.572,55
- Nessuno scarico
- Ammortamento anno 2018 per € 18.767,70
- Consistenza finale n. 905 beni per € 82.284,61

Libri e materiale bibliografico

- Iniziali n. 50 per € € 1.217,04
- Nessun incremento
- Nessuno scarico
- Ammortamento anno 2018 per € 90,48
- Consistenza finale n. 50 beni per € 1.126,56

_ = _ = _ = _ = _ = _

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 2018 è pari a - **4,26**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamenti dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{26.833,57}{254.006,02} = 0,11$$

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

$$\frac{\text{Enti+Privati+Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{227.172,45}{254.006,02} = 0,89$$

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{97.479,20}{254.006,02} = 0,38$$

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{35.010,58}{202.292,08} = 0,17$$

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

$$\frac{\text{Riscossioni a residuo}}{\text{Residui attivi iniziali}} = \frac{36.064,16}{55.027,22} = 0,66$$

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

$$\frac{\text{Pagamenti a residuo}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{25.567,49}{26.830,08} = 0,95$$

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).

$$\frac{\text{Pagamenti}}{\text{Impegni competenza + residui passivi iniziali}} = \frac{192.848,99}{229.122,16} = 0,84$$

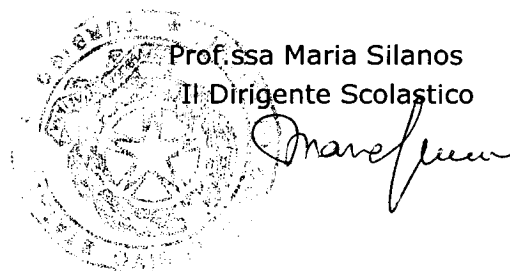
Nel corso dell'esercizio non sono esistite gestioni fuori bilancio.

Turbigo, 06/03/2019

Renza Garagiola
Direttore SGA



Prof.ssa Maria Silanos
Il Dirigente Scolastico



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO "Don Lorenzo Milani"

C.F.: 93018860150 - Cod. Mecc.: **MIIC836006**

Via Trieste, 21 - 20029 Turbigo (MI)

Tel: 0331 899168- Fax: 0331897861

E-mail: **MIIC836006@istruzione.it** P.E.C.: **MIIC836006@pec.istruzione.it**

Spett. ATTI ISTITUTO

Oggetto: Ricevuta di avvenuto protocollo

Con la presente si comunica che quanto consegnatoci in data **06/03/2019** alle ore **15:25** con oggetto

Relazione conto consuntivo 2018

è stato protocollato in data **06/03/2019** con il numero **0001573** e classificato con titolare **C/14 - CONTABILITA' GENERALE**

TURBIGO, lì 06/03/2019

L'UTENTE PROTOCOLLANTE