



MINISTERO DELLA ISTRUZIONE, UNIVERSITÀ E RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI ESINE

Via Chiosi, 4– 25040 ESINE (BS)

Telefono: 0364/46057-58 – Fax: 0364/361150

e-mail: bsic83800q@istruzione.it - PEC: bsic83800q@pec.istruzione.it

Cod.meccanografico:BSIC83800Q – Cod. fiscale: 81003130176 – Codice Univoco dell'Ufficio UF0WTH

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto, in allegato al conto consuntivo del Programma Annuale per il 2018 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 23 c. 1 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

VISTO

- Quanto prescritto dal Decreto 28 agosto 2018 n. 129 ;

Per l'esercizio finanziario 2018, con le risorse a disposizione si è cercato di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa;
- proseguire con l'attuazione del piano digitale di "dematerializzazione" dell'azione amministrativa.

Il Conto Consuntivo è costituito da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio
- Conto economico – riepilogo per tipologia di spesa

- Il conto finanziario riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse.

- Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.

- Il conto economico - riepilogo per tipologia di spesa è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Modello H – Conto Finanziario
- Modelli I – Rendiconto attività e progetti
- Modello J - Situazione amministrativa definitiva
- Modello K - Conto del Patrimonio
- Modello L - Elenco residui attivi e passivi
- Modello M - Spese di personale
- Modello N - Riepilogo spese per sottoconti

PREMESSO

- Che l'azione amministrativo-contabile si è ispirata a principi di efficienza, efficacia ed economicità, come da Relazione del Presidente della Giunta esecutiva al Programma Annuale;
- Che dal P.T.O.F 2016/2018, dal Rapporto di autovalutazione, dal Piano di miglioramento approvato dal Collegio docenti e nel Consiglio di Istituto, sono derivati sia i criteri di ripartizione dei fondi finalizzati ai progetti di Istituto e di plesso, sia le modalità di attribuzione degli incarichi ai docenti e al personale ATA, sia le assegnazioni di ore aggiuntive di insegnamento per l'ampliamento dell'offerta formativa e per le attività di recupero e sostegno;
- Che, in particolare, per quanto riguarda la definizione dei progetti educativi da finanziare si è inteso da una parte rispondere alle sollecitazioni ministeriali, dall'altra si è proceduto nella maniera più rigorosa, mediante un puntuale monitoraggio degli esiti ed eventuale riproposizione di quelle attività e percorsi didattici che hanno dimostrato miglior ricaduta sugli alunni in termini di successo formativo;
- Che l'attività negoziale dell'Istituto si è realizzata attraverso procedure trasparenti e conformi alla normativa, sia per quanto ha riguardato la scelta degli esperti esterni, che rispetto alla fornitura di materiali, che rispetto alla manutenzione delle attrezzature;
- Che sono in parte state superate criticità di carattere gestionale, dipendenti da ritardi nei flussi finanziari provenienti dal Ministero e/o da altri Enti a favore del bilancio dell'Istituto, dai tagli intervenuti sui flussi stessi, grazie ad apporti economici provenienti dalla partecipazione a bandi di concorso ministeriali o regionali, conclusisi con esiti positivi;
- Per quanto attiene le "...spese ordinarie d'ufficio..." (Legge n. 23, 11 gennaio 1996)) e gli obblighi in proposito, dall'anno scolastico 2009/2010 l'Amministrazione di Piancogno si è assunta direttamente la responsabilità delle spese in questione; dall'anno scolastico 2017 /2018 analoga soluzione è stata intrapresa dall'Amministrazione Comunale di Esine;
- Che la presente relazione si fonda sulle decisioni prese in sede di Collegio dei Docenti in seduta unitaria;
- Che per quanto riguarda gli impegni di spesa si è data priorità ai progetti di Istituto che coinvolgessero il maggior numero di plessi; per questi si è proceduto secondo il criterio del finanziamento integrato tra Fondo statale per il funzionamento e Fondi per il Diritto allo Studio stanziati dalle due Amministrazioni Comunali di riferimento, indicizzati in base al numero dei plessi e delle classi interessati.

SI PRECISA CHE

- Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018, approvato dal Consiglio di Istituto in data 08/02/2018 con le risultanze del mod. A – Entrate e Uscite pari ad €. 380.422,55;
- Durante l'esercizio finanziario 2018 il Programma ha subito variazioni sia in entrata che in uscita pari a + €. 250.663,15;
- Al 31/12/2018 risultano residui attivi per un totale di €. 213.904,32 quasi interamente riferiti ai saldi dei finanziamenti Progetti PON e residui passivi per un totale di €. 7.547,33;
- Per quanto attiene alle uscite, l'ammontare dei mandati per ogni attività o progetto, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione e che i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e regolarmente documentati e quietanziati;
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme;
- Tutta la documentazione relativa alla gestione contabile è agli atti della scuola;
- I fondi accreditati da Enti pubblici o privati con vincolo di destinazione sono stati utilizzati nel rispetto del vincolo;

- Per quanto risulta al Dirigente Scolastico e alla Direttrice dei Servizi Generali Amministrativi, non vi è stata né è in corso operazione contabile al di fuori del bilancio dell'Istituto;
- Che il servizio di cassa è gestito dalla UBI- Banca di Valle Camonica, Agenzia di Esine;
- Il saldo di cassa al 31/12/2018 ammonta a €. 218.213,46 e coincide con quello della sezione di Tesoreria Provinciale della Banca d'Italia;
- L'indice di tempestività dei pagamenti effettuati nell'anno 2018 evidenzia sollecitudine nel riconoscere ai fornitori di beni e servizi le spettanze dovute, attestandosi a - 26,63 (media ponderata corrispondente ai giorni di anticipo sulla data di scadenza dei pagamenti);
- Il conto patrimoniale dei beni mobili esistenti alla data del 31/12/2018 ammonta ad €. 57.524,10 per quanto attiene ai sussidi e attrezzature e a €. 49,64 per il materiale bibliografico.

Si ritiene che gli obiettivi programmati dal Collegio dei Docenti mediante attività e/o progetti risultano realizzati entro le date previste, secondo le disponibilità e i bisogni in itinere.

Ne deriva, pertanto, che l'azione amministrativa di supporto a quanto previsto dal Piano dell'Offerta Formativa 2016/2018, elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto, ha conseguito nell'esercizio finanziario 2018 gli scopi prefissati.

ANALISI DEI RISULTATI CONSEGUITI

AREA D'INTERVENTO	ATTIVITA'	VALUTAZIONE DEI RISULTATI
ATTENZIONE ALLE DIVERSITÀ	<p>“Scuola/famiglia assieme contro il disagio”:</p> <ul style="list-style-type: none"> – sportello psicopedagogico per i tre plessi di Scuola primaria, i quattro di Scuola dell'Infanzia e per i due plessi di Scuola Secondaria con differenti modalità di funzionamento a seconda della fascia d'età - laboratori di socio- affettività 	<p>Un buon numero di famiglie, docenti e alunni dei tre ordini scolari ha usufruito con soddisfazione della consulenza delle psicopedagogiste attive all'interno dell'Istituto; alti i livelli di gradimento di tale opportunità presso genitori e docenti in particolare della Scuola Primaria ed Infanzia; per quanto riguarda la Scuola Secondaria l'organizzazione complessiva del servizio, prevede due figure di genere, in modo da favorire la ricaduta dell'attività di sportello in termini di modificazione dei comportamenti scolastici. Positivi gli esiti dei laboratori di socio- affettività. Anche per i laboratori attivati si è riscontrato buon livello di gradimento e di efficacia. I fondi messi a bilancio sono risultati sufficienti per le attività previste dal Programma Annuale.</p>
	<p>Supporto alunni stranieri:</p> <ul style="list-style-type: none"> - attività di accoglienza; - attività di alfabetizzazione; - festa interculturale di fine anno; <p>Formazione docenti.</p>	<p>Grazie alla presenza di un gruppo di docenti che si va specializzando nello insegnamento dell'italiano come L2 e nella produzione di materiali di supporto alle équipes pedagogiche nell'alfabetizzazione, si è riusciti a</p>

		<p>far fronte all'alto numero di stranieri che gravitano nei vari plessi dell'Istituto, sia per quanto riguarda la prima alfabetizzazione, che la facilitazione linguistica, che la mediazione culturale.</p> <p>I fondi messi a bilancio sono risultati sufficienti per le attività previste dal Programma Annuale</p>
	<p>Integrazione alunni disabili: "Laboratorio integrazione attraverso il teatro";</p> <ul style="list-style-type: none"> - Attività di informazione e consulenza alle famiglie; - Attività di formazione; - Progetto continuità; - Progetto di Istituto attivato dal GLI ; 	<p>Positiva è risultata l'integrazione nella vita scolastica anche di alunni disabili particolarmente gravi; le famiglie hanno manifestato buoni livelli di gradimento per le proposte. I fondi messi a bilancio sono risultati sufficienti per le attività previste dal Programma Annuale.</p>
<p>AMPLIAMENTO DELLA OFFERTA FORMATIVA</p>	<p>Progetti di Istituto/ Progetti di Plesso:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Viaggi d'istruzione; - Progetti di educazione alla salute e sicurezza (es. Merenda sana/ "La Valle Camonica in un break"); -Progetti relativi alla acquisizione delle regole del viver civile; - Progetto " Trinity" , madrelingua prevista per parte dell'anno nei tre ordini di scuola; - Attività sportiva/giochi della gioventù; - Progetto "Erasmus plus". - Progetto giochi matematici; - Progetti di attività espressivo-manipolative; - Progetti di ed. ambientale; - Progetti a sfondo interculturale. 	<p>Tutti i progetti programmati dall'Istituto e dai singoli Plessi sono stati effettuati, le spese sono state liquidate, attingendo ai fondi statali per il funzionamento e comunali del diritto allo studio; l'organizzazione e la gestione sono state effettuate in collaborazione tra docenti proponenti e la segreteria e sono state coinvolte le famiglie a vario titolo. Le finalità prefissate sono state raggiunte con soddisfazione da parte delle famiglie per quanto riguarda le proposte relative all' A. S. 2017/2018 e periodo settembre/dicembre 2018. I fondi messi a bilancio sono risultati sufficienti per le attività previste dal Programma Annuale.</p>
<p>FUNZIONAMENTO GENERALE</p> <p>(Amministrativo e didattico)</p>	<p>Sono stati attivati i seguenti appalti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Assistenza e manutenzione fotocopiatori; - Assistenza e manutenzione laboratori informatici; - Acquisto materiali di consumo/ cancelleria; - Acquisto materiali di consumo per le attrezzature d'Istituto; - Acquisto attrezzature 	<p>Sono stati saldati gli appalti previsti; i fondi messi a bilancio sono risultati sufficienti per le attività di funzionamento previste dal Programma Annuale, supportate ottimamente dall'Ufficio di Segreteria.</p>

	<p>informatiche a supporto dell'Ufficio di Segreteria e del Registro elettronico;*</p> <ul style="list-style-type: none"> - Acquisto arredi per allestimento sala Atelier creativi con fondi europei - Acquisto attrezzature in generale;* - Licenza, assistenza e manutenzione registro elettronico Scuola primaria e Secondaria di Primo grado; - Licenza e assistenza software gestionale Axios per protocollo informatico e per Aree Personale-Retribuzioni e Gestione Fiscale; - Acquisto carta per fotocopiatori, pc, ecc.; - Acquisto materiale fotografico , sviluppi e stampe; - Interventi di riparazione; - Acquisto di libri per biblioteche di classe , dei docenti o materiale bibliografico per disabili; - Visite del medico del lavoro accreditato presso l'Istituto. - Servizio di pulizia in alcuni plessi. 	
INVESTIMENTI	Vedi acquisto attrezzature in settore precedente.*	Si è proceduto agli acquisti previsti, potenziando le attrezzature; i fondi messi a bilancio sono risultati sufficienti per gli investimenti elencati nel Programma Annuale.
FORMAZIONE		Si sono effettuati tutti i corsi di formazione previsti nel Piano di formazione nell'anno 2018; il riscontro da parte del personale docente e amministrativo è risultato in genere molto positivo. I fondi messi a bilancio sono risultati sufficienti per gli interventi previsti dal Programma Annuale.
GESTIONE DEL PERSONALE		Per quanto riguarda la ripartizione del Fondo d'Istituto al fine di incentivare le figure contemplate nell'organigramma di Istituto, le funzioni strumentali, le attività aggiuntive di insegnamento, gli incarichi specifici del personale ATA si fa riferimento al Contratto Integrativo di Istituto.

Esine, 15/03/2019

Prot. N. 966/VI.3 (Atti Conto Consuntivo)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Lucia Rinchetti

