



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo G.Rodari

Viale Regina Margherita 2 – 20846 Macherio

Tel: 039 2017829 Fax: 039 8943627

e-mail ufficio: ddsrodari@tin.it – miic89600t@istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO 2016- RELAZIONE

La presente relazione è stata approvata dalla Giunta Esecutiva nella riunione del 06.02.2017 ed è redatta ai sensi dell' art. 18 del D. I. n. 44 del 1° febbraio 2001.

1. ENTRATE

L'esercizio finanziario 2016 si è concluso con le seguenti entrate accertate:

euro 74.769,33	avanzo di amministrazione 2015 e parte dell'avanzo degli anni precedenti
euro 15.432,78	finanziamenti dello Stato (funzionamento)
euro 40.040,72	finanziamenti del Comune di Macherio (funzionam., diritto allo studio, progetti) per euro 24.000,00, fondi Unione Europea per euro 15.290,72 ancora da riscuotere, fondi da altri istituti per euro 750,00
euro 33.417,10	contributi da privati (visite istruzione, contributo volontario genitori, assicurazione infortuni e RC degli alunni e del personale)
euro 1,70	contributi vari (interessi bancari e.f. 2015)

Per verificare l'effettiva disponibilità per l'e.f. 2017 si è reso necessario eseguire:

1) le seguenti variazioni di bilancio:

Attività A02 funzionamento didattico generale

Maggior accertamento per entrate vincolate da Stato per acquisto attrezzature alunni DVA e maggior accertamento del contributo volontario

Entrate

Aggr.	Voce	€	
02	04	113,13	funzion.Stato vincolato
05	01	751,00	contributo da privati non vincolato

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€	
02	03	012	113,13	materiali e accessori/ materiale didatt.diverso
02	03	014	751,00	materiali e accessori/ materiale di consumo per laboratori

2. SPESE

Nel rispetto dei vincoli di destinazione di parte delle risorse finanziarie e delle indicazioni del programma annuale adottato nel febbraio 2016, gli impegni di spesa assunti sono definiti come dai prospetti seguenti.

AGGREGATO A – SCHEDE ATTIVITA'

A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Spese

euro 16,20	Rimborso spese trasporto
euro 655,20	Spese postali/telegrafiche
euro 218,74	Rimborso spese revisori
euro 2.263,10	Assistenza informatica e consulenza tecnica (messa a terra, RSPP)
euro 200,00	Adesione Rete ALI
euro 333,00	Spese tenuta conto istituto cassiere
euro 2.323,73	Materiale informatico e software

per un totale di euro 6.009,97.

Avanzo:

euro 7.874,32	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2017 f.di funzionamento Stato
---------------	--

AGGREGATO A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Spese

euro 5.008,11	Materiale di consumo (scuola infanzia, lab. Informatica, materiale vario per i plessi, materiale alunni DVA, orientamento, diario)
euro 682,93	Manutenzione macchine (stampante scuola infanzia)

per un totale di euro 5.691,04

Impegnato e non pagato:

euro 285,60	Attività di orientamento ragazzi classi terze scuola secondaria
-------------	---

Avanzo:

euro 10.831,74	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2017 fdi funzionamento stato
Euro 4.125,55	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2017 contributo volontario
euro 121,92	Materiale didattico alunni DVA da ridistribuire nel 2017 (vincolato)
Euro 5,39	Attività di orientamento da ridistribuire nel 2017 (vincolato)
Euro 6.778,02	F.di genitori anno 2009 da ridistribuire nel 2017

per un totale di euro 21.862,62

AGGREGATO A03 - SPESE DI PERSONALE

Spese:

euro 20.452,81	Fondi per stipendi restituiti all'Erario
----------------	--

Fondi relativi a voci stipendiali avanzo e.f.2012 restituiti all'Erario.

A04 - SPESE DI INVESTIMENTO

Non presente.

AGGREGATO P - PROGETTI

P 1 - Visite e viaggi di istruzione

Complessivamente nel 2016 sono state effettuate uscite didattiche e viaggi di istruzione per un costo complessivo di

euro 22.994,00	Uscite didattiche e viaggi d'istruzione
----------------	---

Avanzo:

euro 75,90	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2017
------------	---

derivante da avanzo del fondo di euro 550,00 previsto per le famiglie in difficoltà economiche.

P 2 – Progetto musica e movimento

Il progetto ha interessato i bambini della Scuola dell'Infanzia ed è stata erogata la seguente somma per esperti:

euro 2.563,31	Pagamento esperto esterno
---------------	---------------------------

P 3 – Progetto inglese scuola infanzia

Il progetto finanziato dal comitato genitori ha coinvolto i bambini di 5 anni di tutte le sezioni ed è stata erogata la seguente somma per esperti:

euro 1.408,00	Pagamento esperto esterno
euro 394,00	Restituzione genitori delle somme non utilizzate

P 4 – Progetto potenziamento lingua inglese primaria e secondaria

Il progetto ha interessato tutte le classi dei plessi di scuola primaria e secondaria ed ha comportato una spesa complessiva di

euro 9.000,00	Pagamento docenti esterni
---------------	---------------------------

Avanzo:

euro 4,00	Residua disponibilità fondi comunali da riutilizzare nel 2017
-----------	---

P 5 – Progetto di drammatizzazione

Il progetto realizzato nelle classi prime della Scuola Secondaria ha comportato una spesa complessiva di:

euro 816,00	Pagamento esperto esterno
-------------	---------------------------

Avanzo:

euro 171,04	Residua disponibilità fondi comunali per progetti da riutilizzare nel 2017
-------------	--

P 6 – Progetto affettività

Nell'ambito del progetto riservato ai ragazzi delle classi III della Scuola Secondaria, è stata erogata la seguente somma per esperti:

euro 387,56	Pagamento esperto esterno
-------------	---------------------------

P 7 – Progetto legalità

Nell'ambito del progetto riservato ai ragazzi delle classi II della Scuola Secondaria, è stata erogata la seguente somma:

euro 15,00	Pagamento quota associativa all'Associazione "Libera"
------------	---

P 8 - Formazione del personale

Sono stati organizzati corsi di formazione a favore del personale docente e si è contribuito alla spesa per corsi sulla sicurezza promossi dall'Istituto "Einstein" di Vimercate (scuola referente). Complessivamente sono stati spesi:

euro 2.823,00	Pagamento docenti dei corsi
---------------	-----------------------------

Avanzo:

euro 959,20	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2017 fondi funzionamento Stato
-------------	---

P 9 - Assicurazione Infortuni e R.C.

Il contratto stipulato per l'assicurazione infortuni e RC ha comportato un onere per le famiglie e per il personale che vi ha aderito di:

euro 4.834,07	Quota assicurativa a.s. 16/17
---------------	-------------------------------

Avanzo:

euro 2,67	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2017
-----------	---

P 10 – Funzionamento istituto con fondi comunali

L'amministrazione comunale ha trasferito alla scuola i fondi per il diritto allo studio che sono stati così utilizzati:

Spese

euro 5.824,80	Acquisto di materiale di consumo (diritto allo studio, per alunni DVA, segreteria)
euro 4.389,41	Acquisto di materiale di pulizia e sanitario

per un totale di euro 10.214,21

Avanzo:

euro 2.043,37	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2017
---------------	---

P 11 - 10.8.1.A1-FESR PON-LO-2015-119

Il progetto che ha visto la realizzazione delle reti LAN/WLAN nei plessi di scuola primaria e secondaria, grazie ai fondi PON dell'Unione Europea, ha comportato un onere pari a:

Spese

euro 604,23	Pagamento fornitura targhe/etichette inventario e compenso progettista
-------------	--

Impegnato e non pagato:

euro 14.686,49	liquidazione fattura per fornitura materiale delle reti
----------------	---

Fondo di riserva

euro 100,00	funzionamento
-------------	---------------

3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016

Al termine dell'esercizio finanziario 2016 l'avanzo di amministrazione pari a euro 33.093,12 è così determinato.

A) Vincolato:	fondi per alunni DVA	euro	121,92
	fondi per orientamento	euro	5,39
B) Non vincolato:	funzionamento	euro	19.665,26
	contributo genitori	euro	10.982,14
	comune	euro	2.043,37
	comune per progetti	euro	175,04
	fondo riserva	euro	100,00

		euro	33.093,12
	avanzo amm.ne e.f. 2010	euro	1.436,93
	avanzo amm.ne e.f. 2009	euro	25.952,29

		euro	60.482,34

La situazione al 31.12.16 risulta essere la seguente:

euro 40.439,13	Fondo cassa
euro 35.015,30	Residui attivi (debiti dello stato)
euro 14.972,09	Residui passivi (debiti dell'istituto)
euro 60.482,34	Avanzo

La nota del Ministero dell'Istruzione dell'Università e Ricerca prot.n. 18313 del 16.12.14 (relativa alla predisposizione del Programma Annuale 2015) rimanda alle analoghe note per il 2011, 2012, 2013 e 2014 che ribadivano:

- che una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello stato venisse opportunamente inserito nell'aggregato Z "disponibilità da programmare".

Pertanto:

- l'avanzo di amministrazione per un importo pari all'ammontare dei residui attivi relativi agli anni 2006 e 2016 (€ 35.015,30) resterà nell'aggregato Z e non verrà ridistribuito nell'e.f. 2017.
- l'avanzo di amministrazione e.f. 2016, pari a € 33.093,12 potrà essere ridistribuito nell'e.f. 2017 solo per la quota di euro 25.467,04.

4. SINTESI

Riassumendo le diverse entrate (dallo Stato, dal Comune di Macherio, dai genitori degli alunni, dagli insegnanti) hanno permesso di:

- Provvedere al funzionamento didattico della scuola attraverso l'acquisto di materiale di facile consumo per il lavoro didattico nelle classi e di ausili per gli alunni diversamente abili,
- Provvedere al funzionamento della scuola attraverso l'acquisto di cancelleria e materiale di pulizia e sanitario,
- Realizzare il piano dell'offerta formativa con l'esecuzione dei progetti in esso previsti,
- Arricchire e diversificare le opportunità di apprendimento attraverso la proposta e la realizzazione di un buon numero di uscite didattiche e viaggi di istruzione,
- Iniziare il processo di dematerializzazione previsto dal Ministero con l'installazione della "Segreteria digitale",
- Creare una nuova rete LAN/WLAN nei plessi di scuola primaria e secondaria,
- Stipulare un'assicurazione contro gli infortuni e R.C. per tutti gli alunni e per buona parte dei dipendenti (per questi ultimi si tratta di assicurazione individuale a richiesta).

Sono rimasti non utilizzati euro 2.043,37 del Comune per il funzionamento e il diritto allo studio, di cui 1.500,00 non spesi in attesa dell'esito del Progetto PNSD (Piano Nazionale Scuola Digitale) - Avviso MIUR prot.n. 5403 del 16.03.2016 per la realizzazione di Atelier creativi.

Sono stati restituiti allo Stato i fondi per stipendi anno 2012 rimasti immobilizzati per anni (€ 20.452,81)

L'indice di tempestività dei pagamenti (di cui si allega copia), calcolato in base alla circolare n. 3/2015 del 14.01.2015 prot.n. 2565, e regolarmente pubblicato sul sito web della scuola nella sezione "Amministrazione trasparente - Pagamenti dell'Amministrazione - Indicatore di tempestività dei pagamenti", riporta un dato di -18,17 giorni medi (pagamenti avvenuti mediamente in anticipo di 18 giorni rispetto alla data di scadenza delle fatture) ed è dato dal rapporto:
$$\frac{\text{importo fattura pagata} \times \text{giorni intercorsi tra la scadenza della fattura e il pagamento}}{\text{somma importi pagati}}$$

Macherio, 06.02.2017

IL DIRETTORE S.G.A.
Mantegazza Luisa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
Dott. Emilia Ferrari