



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo G.Rodari

Viale Regina Margherita 2 – 20846 Macherio

Tel/Fax: 039 2017829

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

www.icrodarimacherio.gov.it

CONTO CONSUNTIVO 2018- RELAZIONE

La presente relazione è stata approvata dalla Giunta Esecutiva nella riunione del 20.02.2019 ed è redatta ai sensi dell' art. 18 del D. I. n. 44 del 1° febbraio 2001.

1. ENTRATE

L'esercizio finanziario 2018 si è concluso con le seguenti entrate accertate:

euro 62.853,90	avanzo di amministrazione 2017 e parte dell'avanzo degli anni precedenti
euro 16.756,35	finanziamenti dello Stato (funzionamento per euro 16.530,75, orientamento per euro 225,60)
euro 43.846,00	finanziamenti del Comune di Macherio (funzionam., diritto allo studio, progetti) per euro 24.000,00 e fondi Unione Europea per euro 19.846,00 ancora da riscuotere
euro 35.976,40	contributi da privati (visite istruzione, contributo volontario genitori, diario, assicurazione infortuni e RC degli alunni e del personale)
euro 1.778,63	Altre entrate (interessi bancari e.f. 2017 per euro 0,01, reincasso di un residuo passivo cumulativo per poter procedere alla liquidazione dei compensi individuali ai docenti che hanno partecipato al progetto MIM per euro 1.778,62)

Per verificare l'effettiva disponibilità per l'e.f. 2019 si è reso necessario eseguire:

1) le seguenti variazioni di bilancio:

Attività A2 Funzionamento didattico generale

Incasso fondi per orientamento a.s. 17/18

Entrate

Aggr.	Voce	€		
02	04		93,31	finanziam.Stato vincolato

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€	
02	03	012	93,31	materiali e accessori/ materiale didattico diverso

Progetto P1 Visite e viaggi di istruzione

Maggior accertamento per entrate per uscite didattiche

Entrate

Aggr.	Voce	€		
05	02		8,00	finan.famiglie vincolato

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€	
03	13	001	8,00	visite e viaggi di istruz./ spese per uscite didat.

Progetto P8 Progetto potenziamento lingua inglese scuola primaria

Maggior accertamento per entrate relative al contributo volontario dei genitori

Entrate

Aggr.	Voce		€		
05	01			30,00	finanziam. famiglie non vincolato

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€		
03	02	007		30,00	altre spese di personale/ altre prestaz.profession.

Progetto P9 Formazione del personale

Incasso contributo docenti scuola primaria come autofinanziamento per il corso di formazione "Smuovi la Scuola"

Entrate

Aggr.	Voce		€		
05	04			152,00	contrib.privati vincolato

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€		
01	10	001		152,00	altre spese di personale/ incarichi al personale

Progetto P10 Assicurazione infortuni e R.C.

Incasso contributo personale supplente per adesione polizza assicurativa a.s. 18/19

Entrate

Aggr.	Voce		€		
05	04			184,00	contrib.privati vincolato

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€		
03	12	004		184,00	assicuraz./ altre assicur.

2) i seguenti storni:

DA Progetto A1 Funzionamento amm.vo generale

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€		
02	03	009		-227,79	mater. informat.software

A Progetto P14 Piano Nazionale Scuola Digitale

Spese

Tipo	conto	sottoconto	€		
02	03	011		218,54	materiale diverso
02	02	002		9,25	pubblicazioni

a copertura di maggiore spesa rispetto al finanziamento ottenuto.

2. SPESE

Nel rispetto dei vincoli di destinazione di parte delle risorse finanziarie e delle indicazioni del programma annuale adottato nel febbraio 2018, gli impegni di spesa assunti sono definiti come dai prospetti seguenti.

AGGREGATO A - SCHEDE ATTIVITA'

A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Spese

euro 2.883,35	Spesa per visite da parte del medico competente
euro 456,92	Spese postali/telegrafiche
euro 278,68	Rimborso spese revisori
euro 597,80	Consulenza tecnica (RSPP)
euro 200,00	Adesione Rete ALI
euro 1.000,00	Spese tenuta conto istituto cassiere
euro 1.410,53	Materiale informatico e software
euro 915,00	Incarico DPO anno 2018
euro 2.298,48	UtENZE e canoni: abbonamento banche dati (segreteria digitale e registro elettronico) e sito web

per un totale di euro 10.040,76.

Impegnato e non pagato:

euro 915,00	Incarico DPO anno 2019
euro 597,80	Consulenza tecnica (RSPP)
euro 4.749,46	Manutenzione hardware

per un totale di euro 6.262,26.

Avanzo:

euro 9.457,74	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2019 fondi funzionamento Stato
---------------	---

AGGREGATO A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Spese

euro 3.537,75	Materiale di consumo (per i laboratori di informatica con fondi del contributo volontario, orientamento, diario)
euro 935,14	Libri per biblioteche

per un totale di euro 4.472,89.

Impegnato e non pagato:

euro 1.499,99	Materiale di consumo scuola infanzia
---------------	--------------------------------------

per un totale di euro 1.499,99.

Avanzo:

euro 3.100,00	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2019 fondi funzionamento stato
Euro 498,26	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2019 contributo volontario
euro 18,65	Materiale didattico alunni DVA da ridistribuire nel 2019 (vincolato)
Euro 93,44	Attività di orientamento da ridistribuire nel 2019 (vincolato)
Euro 124,86	Fondi genitori anno 2009, "sbloccati" nel 2018 e spesi solo in parte da ridistribuire nel 2019

per un totale di euro 3.835,21

AGGREGATO A03 - SPESE DI PERSONALE

Non presente.

A04 - SPESE DI INVESTIMENTO

Non presente.

AGGREGATO P - PROGETTI

P 1 - Visite e viaggi di istruzione

Complessivamente nel 2018 sono state effettuate uscite didattiche e viaggi di istruzione per un costo complessivo di

euro 23.591,10	Uscite didattiche e viaggi d'istruzione
----------------	---

Avanzo:

euro 38,30	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2019
------------	---

derivante da avanzo del fondo di euro 500,00 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 1.644,50	Pagamento esperto esterno
---------------	---------------------------

Avanzo:

euro 110,50	Residua disponibilità fondi comunali da riutilizzare nel 2019
-------------	---

P 3 – Progetto inglese scuola infanzia

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

euro 660,00	Pagamento esperto esterno
-------------	---------------------------

Avanzo:

euro 540,00	Residua disponibilità fondi comunali da riutilizzare nel 2019
-------------	---

P 4 – Progetto di drammatizzazione

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

euro 420,00	Pagamento esperto esterno
-------------	---------------------------

P 5 – Progetto legalità

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

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

P 6 – Progetto potenziamento lingua inglese scuola secondaria

Il progetto ha interessato tutte le classi del plesso di scuola secondaria ed ha comportato una spesa complessiva di

euro 1.784,99	Pagamento docenti esterni
---------------	---------------------------

Avanzo:

euro 15,01	Residua disponibilità fondi comunali da riutilizzare nel 2019
------------	---

P 7 – Progetto affettività scuola primaria e secondaria

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

euro 1.099,84	Pagamento esperti esterni
---------------	---------------------------

P 8 – Progetto potenziamento lingua inglese scuola primaria

Il progetto ha interessato tutte le classi dei plessi di scuola primaria ed ha comportato una spesa complessiva, per due differenti attività, di euro

euro 11.435,00	Pagamento docenti esterni
----------------	---------------------------

Avanzo:

euro 3.424,00	Residua disponibilità di contributo volontario da riutilizzare nel 2019 sempre per progetti
euro 105,00	Residua disponibilità fondi comunali da riutilizzare nel 2019

P 9 - Progetto formazione docenti

Si è sostenuta la spesa per corsi sulla sicurezza ai sensi dell'Accordo Stato-Regioni del 21.12.2011 per tutto il personale in servizio. Si sono pagati compensi a docenti dell'Istituto Comprensivo di Besana Brianza in qualità di esperti del progetto Smuovilascola autofinanziato dai docenti partecipanti. Complessivamente sono stati spesi:

euro 2.409,50	Pagamento corsi sulla sicurezza
euro 151,90	Pagamento docenti dell'I.C. di Besana Brianza

Avanzo:

euro 2.108,60	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2019 fondi funzionamento Stato
---------------	---

P 10 - 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 5.368,00	Quota assicurativa a.s. 18/19
---------------	-------------------------------

P 11 – 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 2.586,64	Acquisto di materiale di consumo (diritto allo studio, per alunni DVA, segreteria)
euro 4.840,67	Acquisto di materiale di pulizia e sanitario

per un totale di euro 7.427,31

Avanzo:

euro 3.118,11	Residua disponibilità da ridistribuire nel 2019
---------------	---

P12 Progetto Rete MIM Matematica In Miglioramento

Il progetto che ha visto coinvolti altri due istituti scolastici oltre al nostro, costituiti in rete, si è svolto in tre fasi: formazione, ricerca-azione e seminario conclusivo.

Si è proceduto al pagamento delle ore di ricerca-azione dei docenti di matematica coinvolti nel progetto.

Spese

euro 1.778,62	Pagamento docenti
---------------	-------------------

Avanzo:

euro 15,80	Importo da radiare in quanto non finanziato
------------	---

P 13 - 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2017-27

Il progetto che prevedeva la realizzazione di "aule aumentate dalla tecnologia" e postazioni informatiche per i docenti, grazie ai fondi PON dell'Unione Europea, ha comportato un onere pari a:

Spese

euro 12.631,88	fornitura LIM e targhe di pubblicizzazione
----------------	--

P14 Piano Nazionale Scuola Digitale

Il progetto prevede l'attuazione delle attività previste nel PNSD con il coinvolgimento dell'Animatore Digitale per attività di formazione e acquisti di materiale per favorire l'apprendimento dei rudimenti della programmazione.

Spese

euro 1.114,72	Acquisto di bluebot e corso per docenti e coinvolgimento della comunità scolastica
---------------	--

Avanzo:

euro 2.267,72	Residua disponibilità vincolata
---------------	---------------------------------

P 15 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-313

Il progetto che prevede la realizzazione di attività di potenziamento con fondi PON dell'Unione Europea non è stato ancora attivato. Lo si riproporrà nell'anno 2019.

Avanzo:

euro 19.846,00	Disponibilità fondi Unione Europea da utilizzare nel 2019 per la realizzazione del progetto
----------------	---

Fondo di riserva

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

3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018

Al termine dell'esercizio finanziario 2018 l'avanzo di amministrazione pari a euro 45.215,78 è così determinato.

A) Vincolato:	fondi per alunni DVA	euro	18,65
	fondi per orientamento	euro	93,44
	fondi U.E. per PON	euro	19.846,00
	fondi Stato per MIM	euro	249,59
	fondi Stato per PNSD	euro	2.267,72
B) Non vincolato:	funzionamento	euro	14.666,34
	contributo genitori	euro	4.085,42
	comune	euro	3.118,11
	comune per progetti	euro	770,51
	fondo riserva	euro	100,00

		euro	45.215,78
	avanzo amm.ne e.f. 2010	euro	1.436,93
	avanzo amm.ne e.f. 2009	euro	17.051,25

		euro	63.703,96

Grazie ai fondi accreditati a fine anno è stata permessa l'estinzione dei residui attivi anno 2006 per un importo pari a euro 17.883,95 "bloccati" nella disponibilità da programmare (Aggregato Z) dal gennaio 2010.

E' quindi possibile distribuire l'intero avanzo di amministrazione degli ee.ff. 2009, 2010 e 2018.

La situazione al 31.12.18 risulta essere la seguente:

euro 51.324,97	Fondo cassa
euro 20.141,24	Residui attivi (debiti dello stato)
euro 7.762,25	Residui passivi (debiti dell'istituto)
euro 63.703,96	Avanzo

4. SINTESI

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

- Potenziare le aule con dotazione multimediali,
- Provvedere al funzionamento didattico della scuola attraverso l'acquisto di materiale di facile consumo per il lavoro didattico nelle classi, di materiale ad uso ricreativo e sportivo 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 anche 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,
- Continuare il processo di dematerializzazione della segreteria previsto dal Ministero,
- 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 3.118,11 del Comune per il funzionamento e il diritto allo studio, euro 2.267,72 per lo sviluppo del PNSD.

Il contributo volontario di euro 4.085,42 non è stato speso per lo scopo per il quale era stato destinato. Pertanto rimane nell'avanzo e potrà essere reinvestito nell'e.f. 2019.

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 -23,54 giorni medi (pagamenti avvenuti mediamente in anticipo di 23 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, 20.02.2018

IL DIRETTORE S.G.A.
Mantegazza Luisa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
Emilia Ferrari