



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo di Pianoro

Via Gramsci,14 - 40065 Pianoro (BO)

TEL. 051/777057 - - FAX 051/6510600

e-mail: boic83000e@istruzione.it - sito web: www.icpianoro.gov.it -

Pec:boic83000e@pec.istruzione.it

C.F. 91201220372 BOIC83000E



Prot.n.3791/C14

Pianoro, 12 maggio 2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

La presente relazione viene presentata unitamente al conto consuntivo 2016 all'esame dei Revisori dei Conti in ottemperanza delle disposizioni impartite dal D. I. n. 44 del 01.02.2001 art. 18.

PREMESSA

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2016 ha come riferimento il Programma annuale regolarmente deliberato dal Consiglio d'Istituto in data 15/01/2016 con delibera n. 1

OBIETTIVI

Il programma annuale di competenza aveva indirizzato la propria azione essenzialmente su alcuni obiettivi in modo tale da rispondere alle necessità evidenziate nel più breve tempo possibile e rendere più funzionale l'Istituto rispondendo a quanto deliberato nel Piano dell'Offerta Formativa.

Obiettivi prioritari erano:

- garantire la continuità nell'erogazione del servizio;
- promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane;
- migliorare l'azione amministrativo-didattica attraverso l'ottimale utilizzo delle risorse assegnate all'Istituzione come compensi accessori;
- realizzare un'efficace ed equilibrata azione educativo-didattica con una distribuzione equa delle risorse come stabilito dal Consiglio d'Istituto;
- arricchire ed ampliare l'offerta formativa dell'Istituto proseguendo i progetti già in atto, valutati positivamente, ed attivandone dei nuovi;
- sostenere la formazione del personale anche in un'ottica di ricerca-azione a supporto della progettazione in atto;
- mantenere efficienti le dotazioni informatiche e multimediali.

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano le scelte e le indicazioni evidenziate nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

ESITI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Nell'anno scolastico 2015-2016 i progetti e le attività previste nel PTOF hanno risposto alle aspettative in modo ottimale in alcuni casi, positivamente in tutti gli altri casi in quanto le proposte educative e didattiche sono state accolte con favore e gli obiettivi prefissati sono stati in larga parte conseguiti. Numerosi e interessanti sono i punti di forza dei vari progetti/attività: riguardo agli alunni si evidenzia l'entusiasmo nella partecipazione, l'opportunità di sperimentare contenuti e modalità espressive diverse da quelle offerte dalla programmazione scolastica, una esposizione maggiore alla lingua straniera, la percezione del sostegno offerto dai docenti, la sensibilizzazione su tematiche importanti, l'acquisizione di un maggior senso di responsabilità e di rispetto delle regole. Per i docenti è stata significativa l'integrazione delle risorse e l'opportunità di mettere in atto un metodo efficace per l'apprendimento con una ricaduta molto positiva dal punto di vista didattico ed educativo. Si sottolineano anche gli aspetti relativi all'intervento efficace degli esperti nonché i

momenti di socializzazione finali con rappresentazioni e manifestazioni rivolte alle famiglie e al territorio.

Gli interventi attuati per correggere o compensare le situazioni critiche sono stati prevalentemente indirizzati ad un diverso utilizzo di tempi e spazi, ad una accurata scelta delle priorità, ad una paziente gestione dei problemi di volta in volta emersi.

In particolare, sono state investite numerose risorse finanziarie per il potenziamento delle infrastrutture di rete e delle dotazioni tecnologiche. L'accesso ai Fondi Europei con l'adesione ai PON Programmi Operativi Nazionali ha permesso di realizzare i seguenti progetti:

- "LANciati verso una scuola in rete" con il quale sono state cablate interamente le due scuole più grandi dell'I.C. di Pianoro: la scuola primaria D.Sabbi e la scuola secondaria di I grado V.Neri;
- "A scuola in movimento" con il quale è stato possibile realizzare tre laboratori mobili, uno ciascuno nelle scuole primarie D.Sabbi e P.Vecchio e nella scuola secondaria di I grado V.Neri, dotando le stesse di un carrello mobile con wifi contenente un notebook e diversi tablet, da spostare nelle classi in base alle esigenze dei docenti.

Altro notevole investimento, scaturito dal RAV e dal conseguente Piano di Miglioramento messo a punto dall'Istituto, riguarda la formazione dei docenti, sia in tema di didattica innovativa e per competenze, sia in tema di utilizzo delle nuove applicazioni informatiche (ad es. google apps, ecc.); permane inoltre l'utilizzo di risorse in tema di formazione per la sicurezza: in particolare in quest'anno scolastico sono state effettuate formazioni di base e riaggiornamenti di primo soccorso, corsi di aggiornamento per i preposti e per l'RSL.

L'Istituto ha continuato inoltre la sua attività finalizzata al recupero e il successo formativo degli alunni con l'adesione al Progetto INS, e con l'utilizzo di risorse del FIS.

La gestione finanziaria ha seguito i seguenti criteri di base:

1. Efficacia

Considerando che per efficacia si intende il rapporto diretto tra gli obiettivi fissati e i risultati ottenuti, nel nostro caso va valutata la possibilità che ha avuto l'Istituto di realizzare gli obiettivi che erano stati indicati nel Programma annuale. In questo senso è possibile affermare che tale programma ha risposto al criterio di efficacia poiché gli obiettivi sono stati sostanzialmente raggiunti sia sul versante didattico che organizzativo. Gli esiti dei percorsi di apprendimento degli alunni e il gradimento dei progetti realizzati, espresso in varie forme dalle famiglie degli alunni, dai docenti, dal personale ATA e dalla più ampia comunità locale, permette di considerare soddisfacenti i risultati raggiunti.

2. Efficienza

L'efficienza evidenzia i fattori di funzionalità, cioè la capacità di conseguire, con le risorse date e nel minor tempo possibile, risultati di sempre maggiore qualità.

Nel nostro caso, proprio per la specificità dell'istituzione formativa, va intesa la capacità che ha avuto la Scuola di garantire le migliori condizioni possibili per creare un clima funzionale al miglioramento costante del processo di insegnamento-apprendimento che riconosca la centralità dell'alunno. Creare un clima, un contesto in funzione degli obiettivi che ci si è posti, significa prestare molta attenzione all'aspetto organizzativo poiché una buona organizzazione permette di utilizzare al meglio, senza sprechi, le risorse esistenti raggiungendo il migliore dei risultati possibili. Nel nostro caso è stata impiantata una organizzazione, che pur prevedendo figure e compiti ben definiti, permetta un sufficiente grado di flessibilità, in modo da incontrare bisogni e necessità di ciascuno, ma anche un buon grado di "controllo" delle procedure e dei percorsi attivati.

Il modello utilizzato è quello di tipo reticolare dove, senza dimenticare la collegialità, si privilegia l'assunzione di responsabilità individuale attraverso una suddivisione precisa dei compiti ed una definizione delle aree di intervento presidiate da alcune figure di sistema. Ciascuno, in questo modo, assumendo ruoli, funzioni, compiti, si riconosce come protagonista e partecipa attivamente al processo di cambiamento in atto nell'ottica dell'autonomia.

Dalla supervisione e dalla raccolta di tutte le informazioni disponibili si possono evidenziare, rispetto a questo indicatore, alcuni punti forti:

- la buona padronanza della didattica a livello di gruppo-classe/sezione e la diversificazione dell'offerta formativa nelle tre tipologie scolastiche; gli interventi di formazione in servizio si sono rivelati in tal senso validi e pertinenti;
- l'atteggiamento di accoglienza e di ascolto nei confronti delle famiglie;

- l'assunzione di responsabilità da parte della maggior parte delle figure intermedie individuate nell'organigramma;
- l'aumento della cooperazione e della collaborazione anche fra diversi ordini di scuola;
- l'accettazione e il riconoscimento della diversità dei ruoli e delle funzioni;
- la buona capacità di adattamento alle crescenti difficoltà create dalla diminuzione delle risorse (umane e non).

3. Economicità

I criteri della economicità richiamano le categorie di efficacia ed efficienza ed implicitamente evidenziano un'attenzione al risparmio e ad una gestione il più possibile parsimoniosa.

La qualità, tuttavia, mal si concilia con la quantità delle risorse erogate, sempre più limitate e più difficili da reperire in considerazione soprattutto dei bisogni formativi, che risultano sempre più ampi e differenziati.

Tutti i progetti e le attività poste in essere hanno utilizzato le risorse umane e finanziarie, date e reperite, hanno perseguito il raggiungimento dei fini che la scuola si è data nel rispetto del contesto e delle richieste delle famiglie e della più ampia comunità territoriale: si è trattato dunque di investimenti da sostenere, economici e funzionali alle finalità della scuola.

LA CONSISTENZA DELL'ISTITUTO

L'istituto comprensivo di Pianoro è formato da 5 plessi, 2 di Scuola Primaria, 2 di Scuola dell'Infanzia e 1 di Scuola secondaria di I grado.

Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 MARZO

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti i sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti i sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	8	8	199	0	197	197	4	24,62

Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 MARZO

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionali con 24 ore (a)	Numero classi funzionali a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionali a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionali con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionali a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionali a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	3	4	83	0	21	62	83	2	0	20,75
Seconde	0	1	4	5	101	0	15	86	101	0	0	20,20
Terze	0	1	3	4	78	0	12	67	79	3	1	19,75
Quarte	0	1	4	5	101	0	19	80	99	3	-2	19,80
Quinte	0	1	3	4	86	0	21	65	86	4	0	21,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	5	17	22	449	0	88	360	448	12	-1	20,36

Prime	0	4	0	4	84	0	84	0	84	10	0	21,00
Seconde	0	4	0	4	100	0	100	0	100	5	0	25,00
Terze	0	4	0	4	97	0	97	0	97	5	0	24,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	0	12	281	0	281	0	281	20	0	23,41

Dati Personale - Data di riferimento: 15 MARZO

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	108
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30/6	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	24

Si rilevano, altresì, n.4 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016

Le entrate accertate ammontano ad € 227.725,93 a fronte di una programmazione definitiva di € 331.290,12 comprensiva dell'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2016 di € 103.564,19. Sono stati riscossi € 223.739,93 in conto competenza ed € 35.702,68 relativi agli esercizi precedenti; rimangono da riscuotere € 3.986,00 relativi all'esercizio in corso ed € 59.997,00 relativi ad anni precedenti.

Le spese impegnate ammontano ad € 219.261,67 a fronte di una previsione definitiva di € 286.055,05. Sono stati pagati € 213.753,08 relativi all'anno in corso ed € 28.822,41 relativi agli anni precedenti; sono rimasti da pagare € 5.508,59 relativamente all'esercizio in corso ed € 21.510,16 relativamente ad anni precedenti.

L'esercizio si chiude con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 112.067,50 ed un avanzo di competenza di € 8.464,26.

Dal mod. K (Conto del Patrimonio) risulta che:

- la consistenza patrimoniale all'01/01/2016 ammontava ad € 141.269,69;
- i beni soggetti a inventariazione durante l'esercizio finanziario hanno subito un incremento di € 16.649,25;
- i crediti (residui attivi) hanno subito un decremento di € 31.716,68, le disponibilità liquide (saldo al 31/12/2016 del c/c bancario e postale) un incremento di € 16.738,22 infine, i debiti (residui passivi) hanno subito un decremento di € 23.352,87; conseguentemente, al 31/12/2016 la consistenza patrimoniale dell'Istituto Comprensivo risulta essere di € 166.293,35.

Dall'esame del modello J emerge inoltre un avanzo di amministrazione al 31/12/2016 pari a € 112.067,50 così determinato:

TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 63.983,00
- TOTALE RESIDUI PASSIVI	- € 27.018,75
+ FONDO DI CASSA al 31/12/2016	+ € 75.103,25
AVANZO COMPLESSIVO	€ 112.067,50

L'avanzo complessivo a fine esercizio risulta composto per € 78.633,92 da fondi con vincolo di destinazione, elencati nella tabella che segue:

Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AGG_Z	43.606,07
Disponib.da pr. comp. revisori	1.629,00
A01 Funz. Amm.vo generale	1.842,98
A02 Funz. didattico	3.814,36
P01 Ampliam. Offerta Formativa	19.849,33
P02 uscite didattiche e viaggi istruzione	1.651,26

P03 alfabetizz., recupero, antidispersione scolastica	2.200,00
P4 Adempimenti D.Lgs.81/2008 e privacy	3.255,51
P6 Funzioni miste ATA	741,50
P7 FONDI STRUTTURALI EUROPEI - PON - Infrastrutture di rete LAN e WLAN	3,82
P8 FESR-PON ambienti digitali - codice 10.8.1.A3-FESRPON-EM-2015-87	1,04
A1 Radiazione residuo passivo n. 142 del 12/11/2014 minore spesa IVA su fattura Manutencoop scuole belle Nonna Orsa risp. alle previsioni	39,04
A2 - Radiazione residuo passivo n.21 del 31/01/2012 per minore spesa rispetto alla previsione del contratto noleggio fotocopiatore	0,01
TOTALE AVANZO VINCOLATO	78.633,92

Il fondo di cassa al 31.12.2016, risultante dal modello J, è pari a € 75.103,25 e concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto inviato dall'Istituto Cassiere.

A fronte degli obiettivi proposti fu approvato un bilancio di previsione che, come risulta dal mod. A del Programma Annuale 2016, aveva in entrata € 207.993,82 così ripartite:

Avanzo di amministrazione	€ 107.189,19	pari a	51,54%
Finanziamenti dello Stato	€ 42.854,63	pari a	20,60%
Finanziamenti da Enti territoriali	€ 33.400,00	pari a	16,06%
Contributi da privati	€ 24.550,00	pari a	11,80%
Totale entrate	€ 207.993,82	pari a	100,00%

Tale somma era stata ripartita in uscita in:

Attività	€ 69.883,47	pari a	33,60%
Progetti	€ 92.661,01	pari a	44,55%
Fondo di riserva	€ 214,27	pari a	0,10%
Aggregato Z	€ 45.235,07	pari a	21,75%
Totale Spese	€ 207.993,82	pari a	100,00%

Fatte le succitate premesse, come si evince dal conto consuntivo, nel corso dell'anno finanziario 2016 si sono avute variazioni di bilancio in aumento per un totale complessivo di € 123.296,30 della cifra preventivata.

Il totale risulta quindi di € 331.290,12 così suddivisi:

Avanzo di amministrazione	€ 103.564,19	pari a	31,25%
Finanziamenti dello Stato	€ 88.930,84	pari a	26,85%
Finanziamenti della Regione	€ 500,00	pari a	0,15%
Finanziamenti da Enti territoriali	€ 75.406,12	pari a	22,77%
Contributi da privati	€ 62.884,60	pari a	18,98%
Altre entrate	€ 4,37	pari a	0,00%
Totale Entrate	€ 331.290,12	pari a	100,00%

Conseguentemente le pari variazioni in uscita sono state (previo regolari approvazioni da parte del Consiglio d'Istituto) così ripartite:

Attività	€ 145.771,44	pari a	44,00%
Progetti	€ 140.069,34	pari a	42,28%
Fondo di riserva	€ 214,27	pari a	0,06%
Aggregato Z	€ 45.235,07	pari a	13,66%
Totale a pareggio	€ 331.290,12	pari a	100,00%

Dal confronto dei dati delle entrate del programma annuale 2016 e del conto consuntivo 2016 si evincono le seguenti variazioni:

- dell'aggregato 01 (avanzo di amministrazione) - € 3.625,00
- dell'aggregato 02 (finanziamento dello Stato) + € 46.076,21
- dell'aggregato 03 (finanziamento della Regione) + € 500,00
- dell'aggregato 04 (finanziamento enti territoriali) + € 42.006,12
- dell'aggregato 05 (contributi da privati) + € 38.334,60
- dell'aggregato 07 (altre entrate) + € 4,37

Totale variazioni + € 123.296,30

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016

ENTRATE

Agg.	Voce	Programmato	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme Rimaste da riscuotere
01	Avanzo di amm.ne	103.564,19			
	01 Non Vincolato	35.384,07			
	02 Vincolato	68.180,12			
02	Finanziamenti dello Stato	88.930,84	88.930,84	88.930,84	
	01 Dotazione Ordinaria	88.101,99	88.101,99	88.101,99	
	02 Dotazione perequativa				
	04 Altri finanziamenti vincolati	828,85	828,85	828,85	
03	Finanz. dalla Regione	500,00	500,00	500,00	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	500,00	500,00	500,00	
04	Finanz. da Enti locali o altre istituzioni	75.406,12	75.406,12	71.900,12	3.506,00
	01 Unione Europea	34.994,00	34.994,00	33.210,84	1.783,16
	04 Comune non Vincolati	7.110,00	7.110,00	7.110,00	
	05 Comuni Vincolati	29.974,37	29.974,37	28.251,53	1.722,84
	06 Altri Istituzioni	3.327,75	3.327,75	3.327,75	
05	Contributi da Privati	62.884,60	62.884,60	62.404,60	480,00
	01 Famiglie non Vincolati	1.888,00	1.888,00	1.888,00	
	02 Famiglie Vincolati	56.613,80	56.613,80	56.133,80	480,00
	03 Altri non vincolati	2.790,00	2.790,00	2.790,00	
	04 Altri vincolati	1.592,80	1.592,80	1.592,80	
07	Altre Entrate	4,37	4,37	4,37	5,86
	Totale Entrate	331.290,12	227.725,93	223.729,93	3.986,00
	Disavanzo di competenza		0,00		
	Totale a Pareggio		227.725,93		

USCITE

Agg.	Voce		Programmato	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
A		Attività	145.771,44	120.579,11	115.677,20	4.901,91
	01	Funzionamento Amm. Gen.	93.134,86	80.014,88	75.162,57	4.852,31
	02	Funz.to didattico gen.	40.079,48	30.160,51	30.110,91	49,60
	03	Spese di personale				
	04	Spese di investimento	12.557,10	10.403,72	10.403,72	
P		Progetti	140.069,34	98.682,56	98.075,88	606,68
	01	Ampliam. Off. Formativa	42.127,13	19.080,11	19.080,11	
	02	Uscite Didattiche e viaggi di istruzione	27.465,11	25.813,85	25.715,67	98,18
	03	Alfabetizzazione, recupero, antidispersione scolastica	5.944,11	2.254,28	2.254,28	
	04	Adempimenti sicurezza D.Lgs.81/08 e privacy	7.846,80	3.292,59	2.784,09	508,50
	05	Formazione e aggiornam. personale	9.447,08	1.748,98	1.748,98	
	06	Funzioni miste ATA	12.245,11	11.503,61	11.503,61	
	07	FONDI STRUTTURALI EUROPEI – PON – Infrastrutture di rete LAN e WLAN	15.000,00	14.996,18	14.996,18	3,82
	08	FESR-PON ambienti digitali – codice 10.8.1.A3-FESR-PON-EM-2015-87	19.994,00	19.992,96	19.992,96	1,04
R		Fondo di riserva	214,27			
	98	Fondo di riserva	214,27			
		Totale Spese	286.055,05	219.261,67	213.753,08	5.508,59
		Avanzo di competenza		8.464,26		
		Totale a Pareggio		227.725,93		

Segue una breve analisi sulle entrate e sulle uscite che hanno caratterizzato le attività e i progetti dell'esercizio finanziario in oggetto.

ENTRATE

Aggregato 1 - Avanzo di amministrazione presunto 2016

Programmazione definitiva € 103.564,19 di cui € 35.384,07 non vincolato ed € 68.180,12 vincolato. Tale programmazione ha subito una variazione in diminuzione di € 3.625,00 nel corso dell'esercizio.

31/12/2016	Variazione in diminuzione dell'avanzo di amministrazione presunto per assunzione ulteriori impegni in bilancio – liquidazione saldo progetto in rete antidispersione scolastica aa.ss.2013/14 e 2014/15	- € 3.625,00
------------	---	--------------

L'avanzo di amministrazione programmato è di € 58.329,12 mentre € 45.235,07 sono confluiti nell'aggregato Z disponibilità da programmare.

Aggregato 02 – Finanziamento dello Stato

Programmazione definitiva	al 31/12/2016	€ 88.930,84
Somme accertate		€ 88.930,84
Somme riscosse		€ 88.930,84

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2016 € 0,00

L'aggregato 02 ha avuto un incremento + € 46.076,21 rispetto al programmato € 42.854,63 per un totale complessivo pari a € 88.930,84.

Sono entrate destinate alla realizzazione di progetti di orientamento scolastico, alla copertura delle spese per funzionamento amministrativo e didattico, per il progetto Scuole Belle relativo al mantenimento della funzionalità degli immobili scolastici nel plesso V.Neri, per il servizio di pulizia delle scuole primarie Diana Sabbi e Pianoro Vecchio appaltata a ditta esterna, per l'acquisto di attrezzature e ausili destinati agli alunni disabili.

12/05/2016	Versamento da M.I.U.R. per realizzazione progetti orientamento ex art. 8 c. 2 D.L. 104/2013 a.s.2014/15	€ 346,13
12/05/2016	Versamento dal MIUR per realizzazione progetti orientamento ex art. 8 c. 2 D.L. 104/2013 E.F.2016	€ 340,08
20/07/2016	Progetto Scuole Belle – 1^ rata 2016 – Erogazione risorse per mantenimento funzionalità immobili scolastici – scuola second. V. Neri	€ 18.200,00
12/10/2016	Nota MIUR N.1427 DEL 29/09/2016 – Funzionamento amm.vo-didattico periodo settembre-dicembre 2016	€ 7.337,67
23/11/2016	Nota MIUR n. 16468 del 02/11/2016 – risorse per spese servizi di pulizia periodo settembre-dicembre	€ 19.709,69
16/12/2016	Risorse del MIUR per spese attrezzature handicap 2015	€ 142,64
	TOTALE	€ 46.076,21

Aggregato 03 – Finanziamenti dalla Regione

Tale aggregato comprende le risorse finanziarie provenienti dalla Regione. Nello specifico include le risorse erogate dall'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna a titolo di premio per la partecipazione al progetto Concittadini di alcune classi dell'Istituto Comprensivo di Pianoro.

Programmazione definitiva al 31/12/2016 € 500,00
Somme accertate € 500,00
Somme riscosse € 500,00
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2016 € 0,00

L'aggregato 03 ha avuto un incremento + € 500,00 rispetto al programmato € 0,00 per un totale complessivo pari a € 500,00.

17/08/2016	Premio da Assemblea Legislativa Regione E.R. per partecipazione progetto Concittadini a.s. 2015/160- classi 5^B D. Sabbi e 3^ B V. Neri	€ 500,00
	TOTALE	€ 500,00

Aggregato 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Tale aggregato comprende i finanziamenti per la realizzazione del progetto in Rete INS-ESSE EFFE Successo Formativo finanziato dalla Fondazione del Monte; i fondi dell'Unione Europea destinati a finanziare il progetto PON "A scuola in movimento" di questo I.C. finalizzato alla realizzazione di ambienti digitali; le risorse provenienti dall'Ente locale Comune di Pianoro finalizzati alla realizzazione di un progetto del POT, di alcuni interventi tecnici sulla rete informatica di questo Istituto, ulteriori risorse per le spese di funzionamento, la fornitura dei libri di testo di scuola primaria; il contributo di alcuni Istituti Scolastici per il finanziamento di un accordo di rete destinato alla formazione dei docenti, le risorse previste dalla convenzione sulle funzioni miste siglata tra il Comune di Pianoro e l'Istituto Comprensivo per l'a. s. 2016/17, contributi da altre istituzioni per realizzazione progetti di formazione del personale. Vi rientrano inoltre le entrate per contributo del Comune di Pianoro per acquisti di beni di consumo e di pulizia, per uscite didattiche connesse al Piano dell'Offerta del Territorio.

Programmazione definitiva	al 31/12/2016	€ 75.406,12
Somme accertate		€ 75.406,12
Somme riscosse		€ 71.900,12
Somme rimaste da riscuotere	al 31/12/2016	€ 3.506,00

L'aggregato 04 ha avuto un incremento di + € 42.006,12 rispetto al programmato € 33.400,00 per un totale complessivo pari a € 75.406,12

01/03/2016	Acconto da scuola capofila I.C. San Lazzaro di S. per Progetto in rete "INS_ESSE EFFE Successo Formativo" finanziato da Fondazione del Monte	€ 705,00
22/04/2016	Progetto FESR-PON 2014-2010 realizzazione ambienti digitali "A scuola in movimento" codice progetto 10.8.1.A3-fesr-pon-em-2015-87	€ 19.994,00
06/06/2016	contributo dal Comune di Pianoro per soggiorno a Cascina Caccia del 27-28-29/04/2016 cl.3^C scuola V. Neri	€ 300,00
20/06/2016	Contributo I.C. di Monghidoro per attività di formazione in rete – curriculum per competenze del 19/03/2016	€ 217,00
20/07/2016	Contributo da I.C. di Rastignano per attività di formazione in rete – curriculum per competenze del 19/03/2016	€ 217,00
09/09/2016	Saldo da scuola capofila I.C. San Lazzaro di S. per Progetto in rete "INS-ESSE EFFE Successo Formativo"	€ 1.549,28
18/10/2016	Contributo dal Comune di Pianoro per intervento tecnico di separaz. fisica della rete LAN tra didattica e uffici plesso V. Neri	€ 3.000,00
18/10/2016	Maggiori entrate da Comune di Pianoro rispetto alla programmazione per spese di funzionamento	€ 210,00
24/11/2016	Risorse dal Comune di Pianoro per fornitura gratuita dei libri di testo scuola primaria a.s. 2016/2017	€ 15.174,37
23/12/2016	I.C. n.1 San Lazzaro di Savena – acconto 30% risorse per progetto INS ESSE-EFFE Successo formativo	€ 450,00
30/12/2016	I.C. di Ozzano Emilia – risorse per progetto di educaz. Stradale Nota USP Bologna prot.n.1488 del 19/12/2016	€ 189,47
	TOTALE	€ 42.006,12

Aggregato 05 – Contributi da privati

L'aggregato 05 comprende i contributi dei genitori per assicurazione, i contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa e innovazione tecnologica, progetti a pagamento compresi nel PTOF, contributo dei genitori per noleggio dei fotocopiatori per il funzionamento didattico, contributi per spese noleggio bus per uscite didattiche e viaggi di istruzione, altri contributi a titolo di erogazione liberale da aziende o privati.

Programmazione definitiva	al 31/12/2016	€ 62.884,60
Somme accertate		€ 62.884,60
Somme riscosse		€ 62.404,60
Somme rimaste da riscuotere	al 31/12/2016	€ 480,00

L'aggregato 05 ha avuto un incremento + € 38.334,60 rispetto al programmato € 24.550,00 per un totale complessivo pari a € 62.884,60

04/02/2016	Versamento da Associazione Myrmica per ricavato Festa del Rimescolone del 12 settembre 2015	€ 840,00
19/02/2016	Contributo da Unipol Sai di Pianoro per innovazione tecnologica classe 1^C	€ 200,00

	scuola sec. V.Neri	
20/02/2016	Contributo dei genitori per l'acquisto Kit LIM classe 1^C scuola second. V.Neri A.S. 2015/16	€ 1.915,00
12/05/2016	Entrate dai genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione a.s. 2015/16	€ 2.586,00
13/05/2016	Entrate dai genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione	€ 191,00
06/06/2016	Entrate dai genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione a.s. 2015/16	€ 730,00
06/06/2016	Entrate dai genitori per Ricavato Festa di fine anno scolastico plesso Diana Sabbi	€ 3.483,00
22/06/2016	Entrate dai genitori su c/c postale per uscite didattiche e viaggi di istruzione a.s. 2015/16	€ 4.312,00
20/07/2016	Entrate dei genitori – proventi offerte concerto del 27/05/2016 – progetto Concittadini	€ 1.888,00
12/10/2016	Erogazione liberale della Ditta Rubber srl a favore della classe 4^A D. Sabbi per innovazione tecnologica	€ 300,00
16/11/2016	Entrate dei genitori per assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2016/17	€ 2.137,30
16/11/2016	Entrate dei genitori per assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2016/17	€ 1.627,50
22/11/2016	Versamento dei genitori su c/c postale per assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2016/17	€ 4.222,80
22/11/2016	Versamento dei genitori su c/c postale per assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2016/17	€ 3.757,20
22/11/2016	Entrate da c/c postale per assicuraz. del personale docente e ATA plesso D. sabbi a.s. 2016/17	€ 334,80
22/11/2016	Entrate dei genitori su c/c postale per visita didattica cl. 5^B D. Sabbi al Resto del Carlino	€ 180,00
22/11/2016	Entrate da c/c postale per assicuraz. del personale docente e Ata dei plessi N. Orsa, Pianoro Vecchio, Colibrì	€ 306,90
25/11/2016	Quote assicurazione del personale docente e ATA dei plessi N. Orsa, Pianoro Vecchio, Colibrì, V. Neri	€ 558,00
25/11/2016	Versamenti dei genitori per assicurazione a.s. 2016/2017	€ 2.901,60
25/11/2016	Versamenti dei genitori per contributo volontario a.s. 2016/2017	€ 2.374,90
25/11/2016	Entrate dei genitori per viaggio istruz. Bosco di Scacoli cl. 2A-B-C-D D. Sabbi, e uscita did. Museo Archiginnasio cl. 5C del 16/11/2016	€ 560,00
25/11/2016	Versamenti dei genitori classe 3^C D. Sabbi per progetto Yoga a.s. 2016/17	€ 525,00
25/11/2016	Entrate da genitore Tugnoli per acquisto beni inventariati fuori uso aggiudicaz. gara n.7262/A5 del 07/10/2016	€ 5,50
25/11/2016	Entrate da Comitato Commercianti di pianoro per premio partecipazione concorso "Uno scontrino per la scuola" plessi P. Vecchio e Nonna Orsa	€ 1.250,00
30/11/2016	Entrate dei genitori per pagam. progetto yoga cl.3^A plesso D.SAbbi	€ 275,00
30/11/2016	Entrate dei genitori per pagam. uscita didattica orientam. cl.3^D V.Neri	€ 130,00
30/11/2016	Minori entrate rispetto alle previsioni da contrib. da privati	- € 300,00
30/11/2016	Errato accertamento rispetto alle effettive entrate	- € 306,90
16/12/2016	Erogazione liberale da Ditta CMS per innovazione tecnologica scuola primaria P.Vecchio	€ 100,00
16/12/2016	Contributo volontario alunni scuola second. V.Neri indirizzo musicale	€ 1.150,00
20/12/2016	Erogazione liberale da Ditta Tecnomec per innovazione tecnologica scuola primaria P.Vecchio	€ 100,00
	TOTALE	€ 38.334,60

Aggregato 07 – Altre entrate

L'aggregato 07 comprende gli interessi attivi sul conto di tesoreria e sul conto corrente postale.

Programmazione definitiva al 31/12/2016

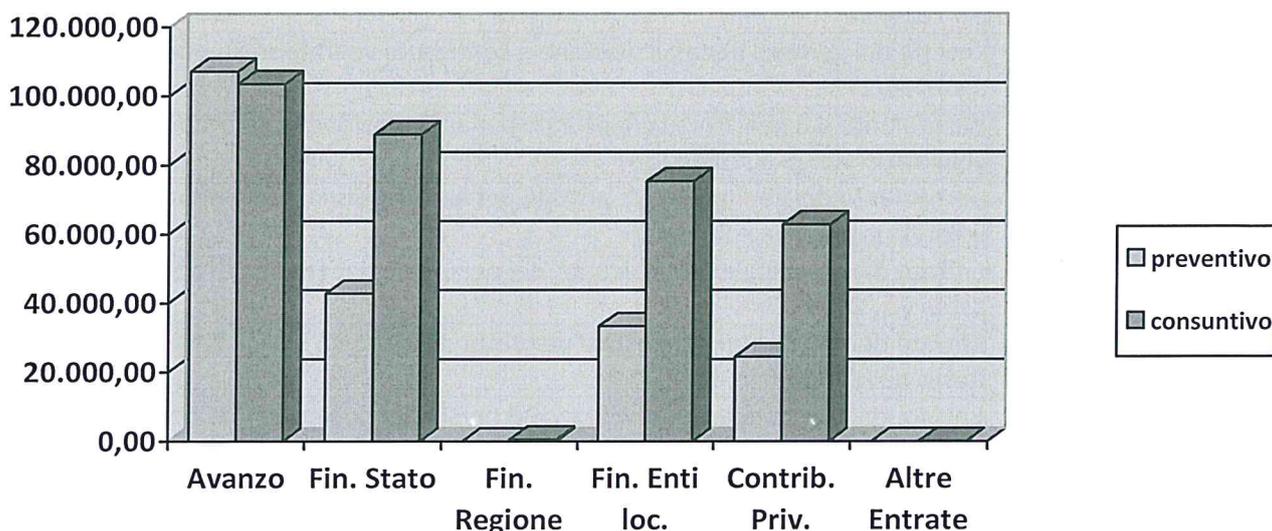
€ 4,37

Somme accertate	€ 4,37
Somme riscosse	€ 4,37
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2016	€ 0,00

L'aggregato 07 ha avuto un incremento + € 4,37 rispetto al programmato € 0,00 per un totale complessivo pari a € 4,37

18/01/2016	Interessi attivi su conto di tesoreria al 31/12/2015	4,37
	TOTALE	€ 4,37

Grafico di raffronto tra programmazione iniziale e programmazione finale delle entrate



S P E S E

A1 - Funzionamento amministrativo generale

Programmazione definitiva € 93.134,86. Somma complessivamente impegnata € 80.014,88 di cui € 75.162,57 sono stati pagati ed € 4.852,31 sono rimasti da pagare.

Le uscite di tale aggregato riguardano le spese per funzionamento amministrativo (quali ad es. materiale di cancelleria e spese noleggio fotocopiatore per gli uffici di segreteria, licenze software, assistenza tecnico informatica), spese per il progetto Scuole Belle relativo al mantenimento della funzionalità degli immobili scolastici nel plesso V.Neri, servizi di pulizia delle scuole primarie Diana Sabbi e Pianoro Vecchio appaltata a ditta esterna.

A2 - Funzionamento didattico generale

Programmazione definitiva € 40.079,48. Somma complessivamente impegnata € 30.160,51 di cui € 30.110,91 sono stati pagati ed € 49,60 sono rimasti da pagare.

Vi rientrano, tra le principali, le seguenti spese: le spese per il funzionamento didattico, l'assistenza informatica sulle tecnologie didattiche, l'acquisto di ausili per gli alunni h, le spese per il noleggio dei fotocopiatori utilizzati per la didattica, le spese di noleggio della sala utilizzata per i saggi scolastici musicali.

A4 - Spese d'investimento

Programmazione definitiva € 12.557,10. Somma complessivamente impegnata e pagata € 10.403,72; non risultano somme rimaste da pagare.

Le spese sono state sostenute per il rinnovo delle tecnologie informatiche negli uffici di segreteria, sono stati acquistati complessivamente 5 nuovi pc con rispettive licenze software, sono stati inoltre eseguiti alcuni interventi tecnici volti alla separazione fisica della rete tra la didattica e l'amministrazione, sono stati effettuati investimenti in tecnologie per la didattica (acquisto di n.2 kit LIM nella scuola secondaria di I grado).

Progetto 01 – Ampliamento Offerta Formativa

Programmazione definitiva € 42.127,13. Somma complessivamente impegnata € 19.080,11, interamente pagata, pertanto non ci sono somme rimaste da pagare.

In tale aggregato sono state sostenute spese per la realizzazione i progetti rientranti nel PTOF d'Istituto tra i quali: compensi agli esperti esterni per il laboratorio di danza nella scuola dell'infanzia, progetto di lettore madrelingua inglese nella scuola secondaria, progetto di psicodidattica teatrale, compensi al personale interno per il corso di avviamento al latino degli alunni di scuola secondaria di I grado e per le connesse attività di vigilanza sugli alunni e di pulizia da parte del personale ATA, l'acquisto di materiale didattico per il progetto di recupero per gli alunni a rischio nella scuola secondaria, acquisto materiale per progetto di educazione stradale nella scuola primaria, acquisto di n.4 kit LIM nel plesso D.Sabbi con il contributo dei genitori.

Progetto 02 – Uscite didattiche e Viaggi d'istruzione

Programmazione definitiva € 27.465,11. Somma complessivamente impegnata €. 25.813,85 di cui € 25.715,67 sono stati pagati ed € 98,18 sono rimasti da pagare.

Le spese sostenute hanno riguardato i noleggi bus per le uscite didattiche, e i pacchetti delle agenzie di viaggio per la realizzazione dei viaggi di istruzione.

Progetto 03 – Alfabetizzazione, recupero, antidispersione scolastica

Programmazione definitiva € 5.944,11. Somma complessivamente impegnata €. 2.254,28 interamente pagata.

Con questo progetto sono state sostenute le spese relative ai compensi al personale docente e ata, e agli esperti esterni per il progetto in rete contro la dispersione scolastica realizzato negli anni 2013/14 e 2014/15; in tale aggregato rientrano inoltre le spese relative ai compensi al personale docente di questo Istituto per la realizzazione del progetto INS-ESSE EFFE finalizzato al recupero e al successo formativo degli studenti di scuola secondaria.

Progetto 04 – Adempimenti sicurezza D.Lgs.81/08 e privacy

Programmazione definitiva € 7.846,80. Somma complessivamente impegnata € 3.292,59 di cui € 2.784,09 sono stati pagati ed € 508,50 sono rimasti da pagare.

Le spese sostenute hanno riguardato prevalentemente la formazione del personale dell'Istituto: sono state pagate quote di iscrizione ai corsi base e di riaddestramento di primo soccorso, quote di partecipazione al corso di formazione dei preposti in tema di sicurezza D.Lgs.81/06, sono state liquidati i compensi all'esperto esterno RSPP e al medico competente, sono stati acquistati alcuni DPI per il personale ATA.

Progetto 05 – Formazione e Aggiornamento del personale

Programmazione definitiva € 9.447,08. Somma complessivamente impegnata e pagata € 1.748,98.

Le spese sostenute hanno riguardato i compensi liquidati al personale esterno per i corsi di formazione del personale docente e ata quali: il curriculum delle competenze, didattica della musica, promozione digitale.

Progetto 06 – Funzioni Miste ATA

Programmazione definitiva € 12.245,11. Somma complessivamente impegnata e pagata € 11.503,61.

Sono state sostenute spese per liquidare i compensi spettanti al personale collaboratore scolastico delle scuole dell'infanzia e della scuola primaria per lo svolgimento delle funzioni miste come da Convenzione stipulata il Comune di Pianoro.

Progetto 07 – Fondi strutturali europei – PON – infrastrutture di rete LAN e WLAN

Programmazione definitiva € 15.000,00. Somma complessivamente impegnata e pagata € 14.996,18.

In tale progetto sono comprese le spese sostenute per la realizzazione del progetto finanziato con Fondi europei per la realizzazione del cablaggio delle scuola secondaria di I grado V.Neri e della scuola primaria D.Sabbi. Le spese hanno riguardato: l'acquisto del materiale e delle attrezzature tecnico-informatiche, la manodopera, i compensi al personale interno progettista e collaudatore, le spese di pubblicità.

Progetto 08 – FESR-PON ambienti digitali – codice 10.8.1.A3-FESRPON-EM-2015-87

Programmazione definitiva € 19.994,00. Somma complessivamente impegnata e pagata € 19.992,96.

In tale progetto sono comprese le spese sostenute per la realizzazione del progetto finanziato con Fondi europei per la realizzazione di laboratori mobili nella scuola secondaria di I grado e nelle scuole primarie di questo Istituto. Le spese hanno riguardato: l'acquisto delle attrezzature tecnologiche, la manodopera, i compensi al personale interno progettista e collaudatore, le spese amministrative, le spese di pubblicità.

R – Fondo di riserva

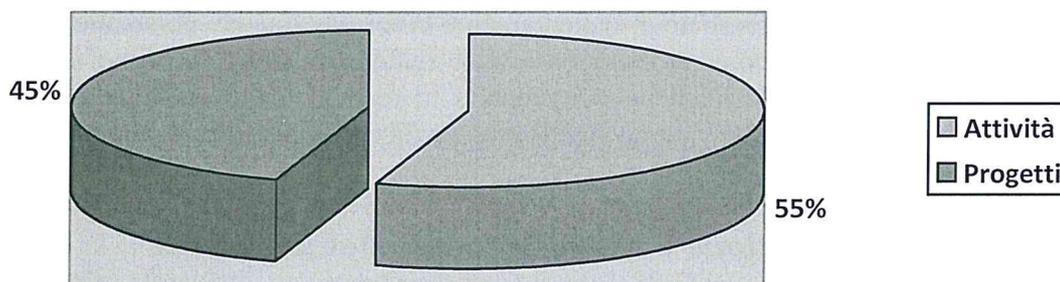
Programmazione definitiva € 214,27. Somma impegnata € 0,00

Aggr. Z voce Z01

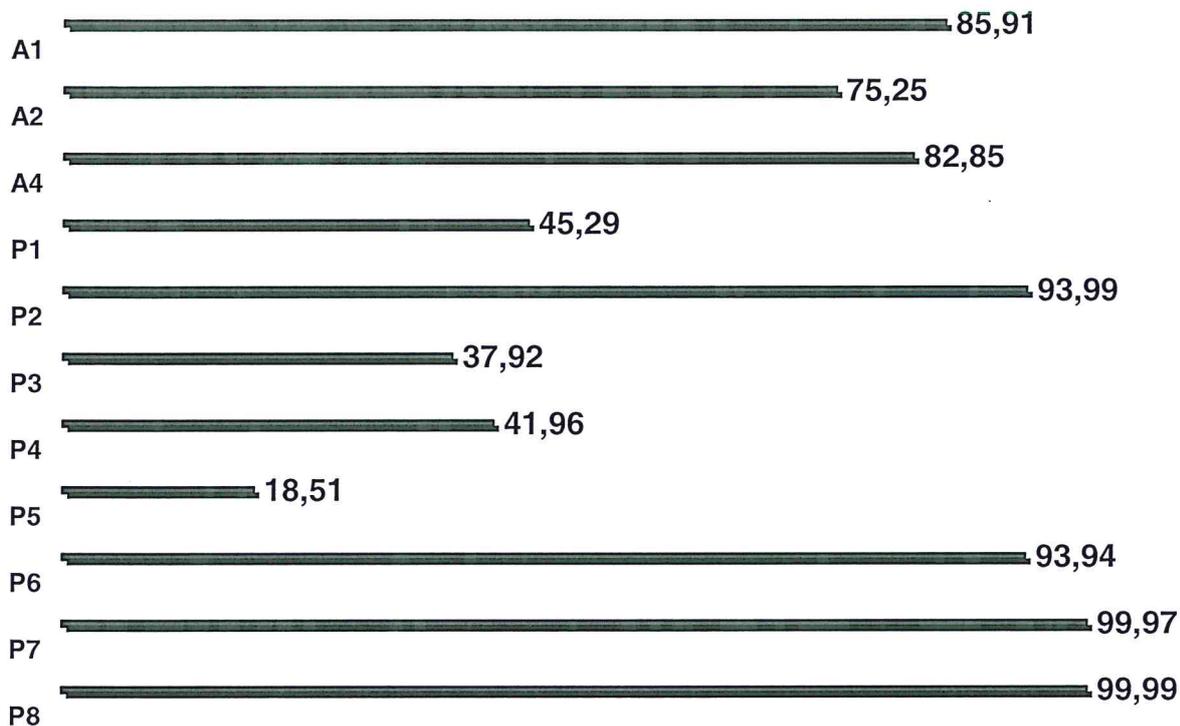
Disponibilità finanziaria da Programmare € 45.235,07

Tali somme non sono state programmate, in quanto vincolate: sono risorse erogate in eccedenza per le spese di supplenza breve nell'anno 2010.

Ripartizione percentuale tra Attività e Progetti, con riferimento al Totale delle spese impegnate:



Schema percentuale di realizzazione dei singoli progetti (importo impegni sul totale delle singole programmazioni):



Si dichiara che non sono stati gestiti fondi fuori bilancio.

La presente relazione è stata predisposta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore s.g.a. ed allegata al conto consuntivo esercizio finanziario 2016.

Pianoro, 12 maggio 2017

Il Direttore S.G.A.
Patrizia Carriero



La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Cinzia Quirini

