



ISTITUTO COMPRENSIVO I - TORTOLI'

VIA MONS. VIRGILIO, 7 - C.A.P. 08048 - TORTOLI'

C.F. 91009650911 - TEL. 0782/623185/628317 - FAX 0782/628051

e-mail nuic869007@istruzione.it – NUIC869007@PEC.ISTRUZIONE.IT - sito www.ics1tortoli.gov.it

codice univoco fatture UF517T

Relazione al Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2016

Premesso

Che a seguito del dimensionamento della rete scolastica, ai sensi delle delibere della Giunta della Regione Sardegna n.4/9 del 20.1.2009 e n.8/28 del 4.2.2009, di cui al decreto del direttore dell'USR prot. n.2026 del 17.2.2009 questo Istituto Comprensivo ha iniziato la propria attività il 1.9.2009.

Che gli adempimenti giuridici e amministrativo-contabili della ex Direzione Didattica 1, della ex Scuola Secondaria di primo grado "A. Scorcu", di un plesso di scuola primaria e di un plesso di scuola dell'infanzia della ex Direzione Didattica 2 sono passati in carico, a partire dal 1.9.2009, a questo Istituto Comprensivo I.

Che, il Centro Territoriale Permanente per l'Educazione degli Adulti, già associato alla ex Direzione Didattica 1 dal 1.9.2002, è stato associato a questo Istituto Comprensivo. Dal 1.9.2015 il CTEP, pur rimanendo associato a questo istituto, viene gestito direttamente dal CPIA di Nuoro.

Che questa scuola ha deliberato, anche per l'a.s. 2015/2016, l'accoglienza di bambini in anticipo sia nella scuola dell'infanzia che nella scuola primaria.

Che nell'anno scolastico 2015/2016, è stata istituita come nei precedenti anni la sezione Primavera con n.20 alunni. In lista d'attesa n.14 alunni.

Che la popolazione scolastica frequentante è stata per l'anno scolastico 2015/2016 la seguente: scuola dell'infanzia n.9 sezioni e n.209 alunni, scuola primaria n.20 classi di cui 10 a tempo pieno e n.329 alunni, scuola secondaria di primo grado n.12 classi con 223 alunni.

Che l'organico del personale docente amministrato da questa scuola per l'anno scolastico 2015/2016 è stato di 98 unità, più un docente fuori ruolo, mentre quello del personale ATA di 24 unità.

Il Dirigente Scolastico

in ottemperanza alle disposizioni contenute nel D.I. n.44 del 1 febbraio 2001, predispone la presente relazione che sarà presentata al Consiglio di Istituto, in allegato al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2016, per la competente approvazione.

Il Programma Annuale 2016 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 19.01.2016 delibera n.2.

Le verifiche e le contestuali modifiche, previste dall'art 6. del regolamento, sono state effettuate nelle sedute del 9.9.2016 con delibera n.6, del 12.12.2016 con delibera n.7.

Tutte le variazioni, soggette o non all'approvazione del Consiglio, sono state esaurientemente motivate nei relativi decreti dirigenziali.

Pertanto, alla data del 12.12.2016 in cui è stato emesso l'ultimo decreto dirigenziale di modifica al Programma, la programmazione è passata dagli iniziali €347.014,39 a €481.161,60, di cui €161.612,15 in aggregato Z01 di disponibilità finanziaria da programmare.

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Mod. H Conto Finanziario

Entrate – totale €481.161,60

Agg. 1 L'avanzo di amministrazione alla fine del 2015 risultava essere pari a €329.551,75 non vincolato. L'importo di €161.612,15 risulta inserito nell'aggregato Z01, la rimanente parte pari a €167.939,60 è stata riprogrammata secondo la seguente tabella:

Aggr.	Voce		importo vincolato	importo non vincolato
A		Attività		41.876,95
	A01	Funzionamento amministrativo generale		31.195,24
	A02	Funzionamento didattico generale		7.650,13
	A03	Spese di personale		3.031,58
	A04	Spese d'investimento		
	A05	Manutenzione edifici		
P		Progetti		126.062,65
	P02	Aggiornamento ex P88		1.144,74
	P04	Fondi POF ex P90		2.497,23
	P06	Progetto USR: Informazione/formazione L.53/03 ex P92		16.447,99
	P07	Mensa ex P93		15.574,16
	P09	RAS: Percorsi integrati L.R. 47/79 ex P95		9.039,23
	P10	Progetto USR Formazione e-tutor D.lgs 59/04 ex P96		11.844,86
	P11	Fondi per la sicurezza nella scuola ex P97		3.456,95
	P13	Progetto Sezione Primavera ex P99		4.257,43
	P17	Progetto USR: formazione-informazione sul nuovo curriculum ex P103		19.790,93
	P21	RAS: Progetto Scuola ex P107		6.361,16
	P32	Scuola media: autoaggiornamento ex P118		103,90
	P33	Scuola media: educazione stradale e patentino ex P119		2.088,77
	P54	Comune di Tortolì: Nuoto ex 140		4.312,00
	P63	Comune Tortolì		23.108,62
	P68	Progetto affitto locali		6.034,68
Totale generale				167.939,60

- Agg. 2 Voce 1 - Il finanziamento ordinario dello stato programmato è risultato essere di €17.287,21, interamente accertato e riscosso per le spese concernenti l'ordinario funzionamento.
Voce 4 - Gli altri finanziamenti dello stato vincolati a particolari progetti (fondi sezione Primavera, fondi per l'orientamento) sono stati di €6.774,20 interamente accertati, riscossi per €6.511,47 e rimasti da riscuotere per €262,73.
Il discostamento dalla previsione iniziale è dovuto in parte al budget inizialmente insufficiente assegnato per la dotazione "ordinaria" e in parte ai progetti finanziati successivamente dallo stato.
- Agg. 3 I finanziamenti della Regione Sardegna, previsti per i progetti Codecademy Digit Iscol@, Lingua sarda, Sezione Primavera, pari a complessivi €28.175,22, sono stati interamente accertati, riscossi per €26.675,22, rimasti da riscuotere €1.500,00.
- Agg. 4 I finanziamenti da Enti Territoriali, nello specifico il Comune di Tortolì sono stati €16.657,30 di cui €6.520,60 per l'ordinario funzionamento dell'istituto, €9.136,70 quale contributo per gli alunni con disabilità, €1.000,00 per erroneo versamento. Sono stati interamente accertati e riscossi per €16.657,30.
- Agg. 5 I contributi da privati sono pervenuti dalle famiglie degli alunni per il progetto "Primavera", per i viaggi d'istruzione, per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile, per l'esame Ket, per il progetto Accoglienza per complessivi €78.159,00. Inoltre sono pervenuti contributi per uso locali per €4.060,00. Infine sono pervenuti €492,94 per erronei versamenti da privati e da istituzioni già restituiti agli interessati. I predetti contributi, pari a €82.711,94 sono stati interamente accertati e riscossi.
Dei predetti contributi €4.060,00,00 non sono vincolati.
- Agg. 7 Gli interessi, inizialmente non previsti poi definitivamente programmati per €3,98, sono stati interamente accertati e riscossi

Spese

L'accertamento complessivo delle entrate pari a €41.161,60, è stato programmato per €319.549,45 di cui €167.939,60 provenienti dall'avanzo di amministrazione e €151.609,85 dagli altri finanziamenti. Rimangono da programmare €161.612,15 di contributi statali inseriti come previsto nella nota n.537 del 14.12.2009 in Z01.
Come specificato nei Mod.I Rendiconto di Progetto/Attività risultano impegni effettivi per €138.404,22 di cui €137.996,34 pagate ed €407,88 rimasti da pagare

come da Mod.L Elenco dei residui passivi; con un avanzo per la gestione di competenza di €13.205,63.

Il discostamento fra le spese programmate e quelle effettivamente impegnate è dovuta:

- al fatto che non è stato possibile portare a termine tutti i progetti previsti;
- all'accantonamento dei fondi per la sperimentazione DM 100/02, e la formazione sulla legge 53/03, la formazione sul D.lgs 59/04, la formazione prevista dal DM 31.7.07, allocati dalla Direzione Regionale Miur presso questa scuola in quanto Scuola Polo;
- alla mancata richiesta da parte del Comune di Tortolì del rimborso delle spese per la mensa per gli insegnanti;
- al ritardo nell'accreditamento dei fondi da parte del MIUR per i vari progetti;
- all'accantonamento dei fondi, erogati dalla Regione Sardegna, per l'effettuazione di percorsi integrati destinati ad alunni in obbligo scolastico per il conseguimento della licenza media;

Mod. I Rendiconto di progetto/attività

A01 Funzionamento amministrativo generale

Della spesa programmata €55.286,11 sono stati impegnati e pagati €32.843,08. Le spese sono state sostenute per: compensi accessori al personale, acquisto di materiale tecnico specialistico per l'amministrazione; acquisto di materiali di facile consumo (toner – cancelleria – stampati); manutenzione ordinaria delle apparecchiature in uso negli uffici e nelle varie sedi; utenze e canoni; spese postali; abbonamenti a riviste amministrative; materiale igienico sanitario e di pulizia; polizza assicurativa responsabilità civile e infortuni; acquisto software; spese servizi di tesoreria; creazione e gestione sito web.

A02 Funzionamento didattico generale

Dalla spesa programmata €76.947,59 sono stati impegnati €63.902,33, pagati €63.546,09, rimasti da pagare €356,24. Le spese sono state sostenute per viaggi d'istruzione, registri didattici, manutenzione ordinaria dei sussidi e delle attrezzature didattiche, materiale di facile consumo necessarie per le attività didattiche, acquisto sussidi per gli alunni disabili e con DSA.

A03 Spese di personale

Risultano programmati €3.031,58. Non risultano impegni.

P02 Progetto Aggiornamento ex P88

Risultano programmati €1.144,74. Non risultano impegni.

La predetta disponibilità finanziaria è stata accantonata per le attività di formazione destinate sia al personale ATA (art. 7 CCNL) che ai docenti.

P04 Fondi POF ex P90

Risultano programmati €2.497,23. Non risultano impegni.

La predetta disponibilità finanziaria è stata accantonata per l'acquisto di materiale tecnico specialistico e di materiali di facile consumo per i progetti della scuola dell'infanzia.

P06 ProgettoUSR: Informazione-formazione L.53/2003 ex P94

Il progetto, ereditato dalla ex D.D.1, finanziato dall'Ufficio Scolastico Regionale per l'anno scolastico 2002/2003, prevedeva l'informazione-formazione per ai dirigenti scolastici e per gli insegnanti sui nuovi ordinamenti nella scuola.

L'organizzazione a livello regionale nonché la gestione dei fondi è stata assegnata a questa scuola. Per la parte di finanziamento tuttora disponibile, pari a €16.447,99, si è in attesa di istruzioni da parte della Direzione Generale Regionale.

P07 Mensa ex P93

La previsione, pari a €15.574,16, risulta essere il contributo ministeriale per il servizio mensa da trasferire eventualmente a favore del Comune di Tortolì, per l'anno 2012.

Poiché il Comune di Tortolì non ha ancora comunicato l'ammontare della spesa e non ha inviato documenti giustificativi di spesa si resta in attesa di istruzioni da parte del medesimo Comune per l'utilizzo del contributo del 2012.

P09 RAS: Percorsi integrati L.R. 47/79 ex P95

Il progetto di €8599,76, ereditato dalla ex D.D. 1, è stato finanziato dalla Regione Autonoma della Sardegna per l'anno scolastico 2003/2004. Poiché non risultano impegni la rimanenza sarà utilizzata per gli stessi fini.

P10 Progetto USR: Formazione e-tutor D.lgs 59/04 ex P96

Il progetto, ereditato dalla ex D.D.1, finanziato dall'Ufficio Scolastico Regionale per l'anno scolastico 2004/2005, concerne la formazione degli e-tutor incaricati a loro volta della formazione dei docenti coinvolti nell'attuazione della riforma di cui al D.lgs 59/04. L'importo rimanente, pari a €11.844,86, sarà utilizzato secondo le indicazioni che saranno fornite dall'Ufficio Scolastico Regionale.

P11 Fondi per la sicurezza nella scuola ex P97

La previsione di €3.456,95 si avvale dei fondi comunicati dal Miur Ufficio Scolastico Regionale per la formazione del personale dipendente e le spese di cui alla legge 626/94 e al D.L. 81/08. Il finanziamento è stato impegnato nel corso dell'esercizio per l'acquisto di materiali e sussidi per la sicurezza nonché per la formazione obbligatoria del personale per €232,96, interamente pagati. La rimanenza sarà successivamente utilizzata per gli stessi fini.

P13 Progetto Sezione Primavera ex P99

La previsione di €48.620,95 si avvale dei fondi comunicati dal Miur e del contributo delle famiglie degli alunni per realizzare il progetto "Fiori di primavera" nell'a.s. 2014/2015, 2015/2016 e 2016/2017. Il finanziamento è stato impegnato per €22.304,54 e interamente pagato. La rimanenza sarà successivamente utilizzata per gli stessi fini.

P21 Progetto RAS: Progetto scuola ex P107

La previsione di €6.361,16, interamente impegnata e pagata, è stata utilizzata per alcuni laboratori teatrali per la scuola primaria. I fondi sono stati utilizzati per compensi accessori al personale interno e per l'acquisto di materiali didattici per i laboratori.

Per la spesa programmata non sono stati previsti specifici impegni. La rimanente somma di €6.361,16 sarà utilizzata per gli stessi fini nell'esercizio 2015.

P32 Progetto Scuola Media: autoaggiornamento ex P118

Per la spesa programmata, pari a €103,90, non sono stati previsti specifici impegni. La rimanente somma sarà utilizzata per gli stessi fini nell'esercizio 2015.

P33 Progetto Scuola Media: educazione stradale e patentino ex P119

La previsione di €2.088,77 si è avvalsa del contributo del MIUR alla ex SM. Si è proceduto all'organizzazione di due corsi di educazione stradale. Sono stati impegnati €389,74, interamente pagati. Il rimanente importo sarà utilizzato per gli stessi fini nell'esercizio 2017.

P54 Progetto Comune di Tortolì: Nuoto ex P140

La previsione di €4.312,00 si è avvalsa del contributo del Comune di Tortolì alla ex SM per l'a.s. 2008/2009 per l'organizzazione di corsi di nuoto. In un primo momento il finanziamento promesso non venne garantito e, pertanto, si provvide a coprire le spese con fondi della scuola. Si provvederà, nell'esercizio 2016 alla programmazione di spesa dei predetti fondi.

P63 Comune Tortolì

I fondi qui previsti, pari a €37.916,91, sono stati ricavati, come da delibera del CI del 20.6.2012, dalla differenza dei contributi dovuti dalla scuola al Comune di Tortolì per la mensa degli insegnanti fino al 2007 (ex DD1) e dalla mancata erogazione dei contributi dovuti dal Comune stesso alla scuola per il progetto Progress e per il progetto Nuoto, effettivamente anticipati dalla scuola, nonché per il rimborso delle spese dei predetti anni sostenute sempre dalla scuola ma di competenza del Comune di Tortolì ai sensi della legge n.23/96. Inoltre sono comprensivi del contributo delle famiglie per il corso finalizzato al rilascio della certificazione internazionale di lingua inglese Ket.

Sono stati impegnati e interamente pagati €7.971,01. È stata ampliata l'offerta formativa agli alunni della scuola secondaria di 2° grado con laboratori di motoria, chitarra, arte e il corso finalizzato al conseguimento del KET. La rimanente somma sarà utilizzata secondo le indicazioni del Consiglio d'Istituto per le spese di carattere straordinario.

P68 Progetto affitto locali

La previsione di €10.094,68 si è avvalsa del contributo di vari enti per la concessione in uso temporaneo di aule e laboratori per attività formative.
Non sono stati previsti specifici impegni. La rimanente somma sarà utilizzata per gli stessi fini nell'esercizio 2017.

P70 Progetto Digit-iscol@ Codecademy

La previsione di €5.000,00 totalmente impegnata e pagata, si è avvalsa del contributo della Regione Sardegna per l'effettuazione di un laboratorio di programmazione di un piccolo robot. Il laboratorio è stato destinato agli alunni della scuola secondaria di 1° grado.

Si è provveduto a retribuire gli esperti esterni e gli ulteriori impegni e l'intensificazione delle attività al personale coinvolto nel progetto nonché all'acquisto dei materiali occorrenti.

P71 Progetto Lingua sarda

La previsione di €1.550,00 si è avvalsa del contributo della Regione Sardegna per la valorizzazione della lingua e cultura sarda. Le predette attività sono state effettuate a cura di un esperto interno alla scuola, già precedentemente graduato dalla RAS, e si è provveduto all'acquisto dei materiali didattici occorrenti. Sono stati impegnati e interamente pagati €1.550,00.

R98 Fondo di riserva

Previsti €250,00, non risultano impegnati.

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a €161.612,15, consistente in contributi statali inseriti come previsto nella nota n.537 del 14.12.2009 in Z01.

Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2016

Fondo di cassa al 1.1.2016	€. 180.659,87
Somme riscosse in conto competenze	€. 149.947,12 *compresi €.100,00 partite di giro
Somme riscosse in conto residui	€. 53.968,38
Totale Entrate	€. 385.573,37

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

In conto competenze	€. 138.096,34 *compresi €.10000 partite di giro
In conto residui	€. 2.027,45
Totale Pagamenti	€. 140.123,79

Fondo di cassa a fine Esercizio	€. 244.449,58 *Corrisponde saldo effettivo giornale di cassa e al saldo ccb.
---------------------------------	--

Gestione di Competenza	
Entrate accertate	€. 151.609,85
Spese impegnate	€. 138.404,22
Avanzo di competenza	€. 13.205,63

Gestione Complessiva

Residui attivi al 31/12/2016	€.135.005,07
Residui passivi al 31/12/2016	€. 36.697,27
Differenza	€. 98.307,80
Fondo di cassa	€.244.449,58
Avanzo complessivo al 31/12/2016	€.342.757,38

Mod. L Elenco dei residui attivi e passivi

I residui attivi al 31/12/2016 sono pari a €.135.005,07. I residui passivi sono pari a €.36.697,27.

Mod. K Conto Patrimoniale

La consistenza patrimoniale al 31/12/2016 risulta di €356.031,87. Nella situazione patrimoniale risultano inseriti i beni ereditati dalla ex DD2 e dalla ex SM.

Mod. M Spese per il personale

Sono evidenziate le spese effettuate per il pagamento attività aggiuntive svolte dal personale docente e a.t.a. nello svolgimento dei progetti; compensi per prestazione d'opera dovuti al personale esperto esterno; relative ritenute e contributi a carico del personale e dell'amministrazione.

Alla luce di quanto finora detto gli investimenti, pur con le limitazioni di cui in premessa, sono stati finalizzati:

Ad assicurare il regolare svolgimento delle attività didattiche curricolari soddisfacendo le richieste di materiale didattico funzionale alle attività programmate dai docenti;

Ad assicurare il continuativo svolgimento delle lezioni, e quindi, del servizio pubblico essenziale delle scuole dell'infanzia e primarie nonché della scuola secondaria di primo grado, con la puntuale sostituzione dei docenti assenti anche per un solo giorno in concomitanza dei rientri pomeridiani, del tempo pieno e del tempo prolungato.

Ad assicurare le attività, per la parte di competenza, di formazione degli adulti così come previste dall'istituzione del CPIA;

Ad assicurare il normale funzionamento amministrativo delle scuole dell'istituto soddisfacendo tutte le esigenze ad esso connesse;

Ad assicurare la piena autonomia scolastica attraverso la realizzazione dei progetti previsti nel piano dell'offerta formativa garantendo in tutti i plessi scolastici dell'istituto pari opportunità di istruzione e formazione ed esperienze significative di crescita culturale adeguata ai bisogni degli alunni e del territorio;

Ad assicurare il funzionamento dei laboratori esistenti nelle scuole dell'istituto: informatica, musica, educazione motoria e teatro dotando gli stessi delle attrezzature necessarie e sostituendo, ove è stato necessario e nei limiti del budget previsto, quanto non più efficiente o funzionante;

Ad assicurare a tutto il personale il riconoscimento dell'impegno per il miglioramento generale del servizio scolastico attraverso il pagamento di compensi

aggiuntivi.

In conclusione l'utilizzo delle risorse umane, economiche e strutturali suesposte e l'attuazione di almeno una parte delle iniziative previste ha consentito di avere una scuola più consona ai bisogni dell'utenza e a radicare la stessa nel contesto territoriale.

Tortolì, 27 aprile 2017

Il Dirigente Scolastico
Prof. Giacomo Murgia

Allegati alla presente:

Mod. H = Conto Finanziario

Mod. I = n.20 Rendiconto di Progetto/attività

Mod. J = Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016

Mod. K = Conto patrimoniale

Mod. L = Elenco dei residui attivi e passivi al 31/12/2016

Mod.M = Prospetto delle spese sostenute per il personale

Mod. N = Riepilogo per aggregato Entrate e per tipologia spesa