



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2018

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44** - *Regolamento di contabilità*, abrogato dal 01/01/2019, che va comunque considerato, trattandosi di una gestione effettuata per intero secondo le norme vigenti durante l'E.F.

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – *Nuovo Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;

- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "*Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*";

- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2018** con la **Nota Miur Prot. N. 19107 del 28/09/2017** e per i successivi **4/12i E.F. 2018** con la **Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018**.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2018/19 ha funzionato con n. 34 classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	10	10	189		189	189	1	18,90

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo

	Numero classi funz.ti con 24 ore (a)	Numero classi funz.ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funz.ti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni freq.ti classi funz.ti con 24 ore (f)	Alunni freq.ti classi funz.ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni freq.ti classi funz.ti a tempo pieno/prolungato (40/36) (h)	Totale alunni freq.ti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni freq.ti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3		3	45		45		45		0	15,00
Seconde		3		3	35		35		35		0	11,67
Terze		2		2	42		42		42	2	0	21
Quarte		2		2	28		27		27		1	13,50
Quinte		3		3	47		46		46	2	1	15,33
Pluriclassi		5		5	72		69		69		3	13,80
Totale		18		18	269		264		264	4	5	14,67
Prime		2		2	47		45		45	1	2	22,50
Seconde		2		2	42		41		41	2	1	20,50
Terze		2		2	28		28		28	2	0	14,00
Pluriclassi												
Totale		6		6	117		114		114	5	3	10,00



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

B) Dati sul personale in servizio

Data di riferimento: 15 Marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	83

	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
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	1
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	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
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 30/06	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

Si rilevano:

0 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 D.l. 20 aprile 2001, n. 65, nonché, **soggetti** destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66. che espleta servizio per le attività tecniche e segreteria.



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

2. RISULTANZE DATI CONTABILI

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

Il conto consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Somme riscosse (c)	Somme rimaste da riscuotere	Disponibilita' (b-a)
Avanzo di Amministrazione	53.283,88				53.283,88
Finanziamenti Statali	17.404,05	17.404,05	17.404,05		0,00
Finanziamenti da Regioni	666,67	666,67	666,67		0,00
Finanziamenti da Enti	11.810,67	11.810,67	11.210,67	600,00	0,00
Contributi da privati	31.029,25	31.029,25	31.029,25		0,00
Gestioni economiche					0,00
Altre entrate	13,00	13,00	13,00		0,00
Mutui	0,00	0,00			0,00
Totale entrate	114.207,52	60.923,64	60.323,64	600,00	53.283,88
Disavanzo di competenza	0,00	7.760,01			0,00
Totale a pareggio	0,00	68.683,65			

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Somme Pagate (c)	Somme rimaste da pagare (d)	Utilizzo (b-a)
Attività	58.201,99	47.688,36	47.688,36		10.513,63
Progetti	24.310,17	20.995,29	20.995,29		3.314,88
Gestioni economiche					
Fondo di Riserva	587,28				587,28
Disponibilita' da programmare	31.108,08				
Totale Spese	114.207,52	68.683,65	68.683,65		14.415,79
Avanzo di competenza					0,00
Totale a Pareggio		68.683,65			

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di 7.760,01

SITUAZIONE DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			51.073,66
SOMME RISCOSE	Competenza	60.323,64	
	Residui	1.036,24	
	Totale(1)	61.359,88	
SOMME PAGATE	Competenza	68.683,65	
	Residui	2.031,27	
	Totale(2)	70.714,92	
Differenza (1-2)			-9.355,04
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			41.718,62



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	4.241,49	1.036,24	3.205,25	600,00	0,00	3.805,25
	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	2.031,27	2.031,27	0,00	0,00	0,00	0,00

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 1.330,00 e pagati residui passivi per euro 0,00

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 0,00. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	41.485,99	-4.978,09	36.507,90
Totale Disponibilità	55.315,15	-9.791,28	45.523,87
TOTALE ATTIVO	96.801,14	-14.769,37	82.031,77
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
PASSIVO			
Totale debiti	2.031,27	-2.031,27	0,00
Consistenza Patrimoniale	94.769,87	-12.738,10	82.031,77
TOTALE PASSIVO	96.801,14	-14.769,37	82.031,77

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.l. n. 44 del 1/2/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. La operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "SIDI-INVENTARIO": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell' Istituzione scolastica;

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				51.073,66
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018	Totali	
Riscossioni	1.036,24	60.323,64	61.359,88	
Pagamenti	2.031,27	68.683,65	70.714,92	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				41.718,62
Residui Attivi	3.205,25	600,00		3.805,25
Residui Passivi	0,00	0,00		0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				45.523,87

Il **Fondo cassa** al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a 41.718,62 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. L'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2018 ammonta a Euro **45.523,87**, come sopra determinato.



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il disavanzo di Esercizio 2018 di Euro **7.760,01** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	60.923,64
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	68.683,65
AVANZO ESERCIZIO 2018	-7.760,01

Spese per Attività e Progetti

Le attività ed i progetti di questo Istituto traggono origine dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale sono declinate ed approfondite tutte le attività mirate a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Progr.ne Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
ATTIVITA'	627,62	8.373,05	33.298,44	951,17	0,00	4.200,58	237,50	58.201,99	47.688,36	81,94%
A01	0,00	4.257,54	5.008,64	811,17	0,00	0,00	237,50	13.719,22	10.314,85	75,19%
A02	0,00	4.115,51	28.289,80	140,00	0,00	0,00	0,00	35.855,15	32.545,31	90,77%
A03	627,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627,62	627,62	100%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,58	0,00	8.000,00	4.200,58	52,51%
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	0,00	0,00	8.006,17	0,00	0,00	0,00	0,00	8.070,17	8.006,17	99,21%
P15 MUSICA	0,00	0,00	1.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.650,00	1.590,00	96,36%
P46 EDUCAZIONE ALLA SALUTE	0,00	0,00	6.416,17	0,00	0,00	0,00	0,00	6.420,17	6.416,17	99,94%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI	9.299,87	404,25	3.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.240,00	12.989,12	79,98%
P22 - FUNZIONI MISTE	9.299,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	9.299,87	100%
45 - SICUREZZA	0,00	404,25	3.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.940,00	3.689,25	53,16%
TOTALE	9.927,49	8.777,30	44.589,61	951,17	0,00	4.200,58	237,50	82.512,16	68.683,65	83,24%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	14,45%	12,78%	64,92%	1,38%	0,00%	6,12%	0,35%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 83,24 %. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 89,59%.

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z01, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2018 appare determinato, come da Mod. H/Hbis/I allegati.



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

ANALISI ATTIVITA' e PROGETTI

La situazione a rendiconto delle Attività e dei progetti si desume dai modelli I delle schede finanziarie, attraverso il raffronto tra le Entrate e Spese Programmate e le Spese impegnate a fine esercizio.

A 01 Funzionamento amministrativo generale								
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA				
Aggr.	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
	Voce		a	b	c=a+b	d	E	f=d-e
01		Avanzo di amministrazione presunto	12.919,22	0,00	12.919,22	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	9.400,00	0,00	9.400,00	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	3.519,22	0,00	3.519,22	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	05	Comune vincolati	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate progetto			12.919,22	800,00	13.719,22	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. Finanziaria
	Conto		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02		Beni di consumo	6.519,22	391,36	6.910,58	4.257,54	4.257,54	0,00	2.653,04
	01	Carta cancelleria e stampati	2.000,00	-408,64	1.591,36	507,13	507,13	0,00	1.084,23
	03	Materiali e accessori	4.519,22	800,00	5.319,22	3.750,41	3.750,41	0,00	1.568,81
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.600,00	408,64	5.008,64	5.008,64	5.008,64	0,00	0,00
	05	Formazione e aggiornamento	0,00	185,00	185,00	185,00	185,00	0,00	0,00
	06	Manutenzione ordinaria	3.500,00	99,00	3.599,00	3.599,00	3.599,00	0,00	0,00
	08	Utenze e canoni	1.100,00	124,64	1.224,64	1.224,64	1.224,64	0,00	0,00
04		Altre spese	1.500,00	0,00	1.500,00	811,17	811,17	0,00	688,83
	01	Amministrative	1.500,00	0,00	1.500,00	811,17	811,17	0,00	688,83
07		Oneri finanziari	300,00	0,00	300,00	237,50	237,50	0,00	62,50
	01	Oneri su finanziamenti specifici	300,00	0,00	300,00	237,50	237,50	0,00	62,50
Totale spese progetto			12.919,22	800,00	13.719,22	10.314,85	10.314,85	0,00	3.404,37

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2018, considerate le voci di entrata che finanziano il progetto, viene portata all'esercizio successivo come segue:

Avanzo di Amministrazione vincolato Comune di Arborio- contributo per spese di pulizia – euro 11,90

Avanzo di Amministrazione vincolato Comune di Rovasenda - contributo per spese di pulizia – euro 15,11

Avanzo di Amministrazione non vincolato – euro 3.377,36



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

A		02	Funzionamento didattico generale					
RIEPILOGO ENTRATE			COMPETENZA					
Aggr.	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
	Voce		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01		Avanzo di amministrazione presunto	4.867,90	2.983,95	7.851,85	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	3.332,28	2.611,57	5.943,85	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	1.535,62	372,38	1.908,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	340,00	340,00	340,00	340,00	0,00
	05	Comune vincolati	0,00	340,00	340,00	340,00	340,00	0,00
05		Contributi da Privati	2.156,00	25.507,30	27.663,30	27.498,08	27.498,08	0,00
	02	Famiglie vincolati	2.156,00	20.755,30	22.911,30	22.746,08	22.746,08	0,00
	04	Altri vincolati	0,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	0,00
Totale entrate progetto			7.023,90	28.831,25	35.855,15	27.838,08	27.838,08	0,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA							
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. Finanziaria
	Conto		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02		Beni di consumo	3.750,00	2.714,75	6.464,75	4.115,51	4.115,51	0,00	2.349,24
	01	Carta cancelleria e stampati	1.500,00	3.100,27	4.600,27	2.760,77	2.760,77	0,00	1.839,50
	02	Giornali e pubblicazioni	250,00	-194,00	56,00	56,00	56,00	0,00	0,00
	03	Materiali e accessori	2.000,00	-191,52	1.808,48	1.298,74	1.298,74	0,00	509,74
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.344,90	26.016,50	28.361,40	28.289,80	28.289,80	0,00	71,60
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	0,00	70,00	70,00	70,00	70,00	0,00	0,00
	05	Formazione e aggiornamento	145,08	0,00	145,08	145,08	145,08	0,00	0,00
	06	Manutenzione ordinaria	0,00	169,20	169,20	97,60	97,60	0,00	71,60
	12	Assicurazioni	0,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	0,00	0,00
	13	Visite e viaggi d'istruzione	2.199,82	21.025,30	23.225,12	23.225,12	23.225,12	0,00	0,00
08		Rimborsi e poste correttive	929,00	100,00	1.029,00	140,00	140,00	0,00	889,00
	01	Altre poste correttive	929,00	100,00	1.029,00	140,00	140,00	0,00	889,00
Totale spese progetto			7.023,90	28.831,25	35.855,15	32.545,31	32.545,31	0,00	3.309,84

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2018, considerate le voci di entrata che finanziano il progetto, viene portata all'esercizio successivo come segue:

Avanzo di Amministrazione vincolato Da Famiglie - Cauzione comodati d'uso strumenti musicali- euro 889,00

Avanzo di Amministrazione non vincolato - euro 2.420,84



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

A 03 Spese di personale								
RIEPILOGO ENTRATE			COMPETENZA					
Aggr.	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
	Voce		A	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01		Avanzo di amministrazione presunto	0,00	627,62	627,62	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	0,00	627,62	627,62	0,00	0,00	0,00
Totale entrate progetto			0,00	627,62	627,62	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA							
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. finanziaria
	Conto		a	b	c=a+b	D	e	f=d-e	g=c-d
01		Personale	0,00	627,62	627,62	627,62	627,62	0,00	0,00
	05	Compensi accessori non a carico FIS docenti	0,00	578,45	578,45	578,45	578,45	0,00	0,00
	11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	0,00	49,17	49,17	49,17	49,17	0,00	0,00
Totale spese progetto			0,00	627,62	627,62	627,62	627,62	0,00	0,00

A 04 Spese d'investimento								
RIEPILOGO ENTRATE			COMPETENZA					
Aggr.	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
	Voce		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01		Avanzo di amministrazione presunto	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate progetto			8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA							
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. finanziaria
	Conto		a	b	c=a+b	D	e	f=d-e	g=c-d
06		Beni d'investimento	8.000,00	0,00	8000,00	4.200,58	4.200,58	0,00	3.799,42
	03	Beni mobili	8.000,00	0,00	8000,00	4.200,58	4.200,58	0,00	3.799,42
Totale spese progetto			8.000,00	0,00	8000,00	4.200,58	4.200,58	0,00	3.799,42

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2018, considerate le voci di entrata che finanziano il progetto, viene portata all'esercizio successivo come segue:
Avanzo di Amministrazione non vincolato – euro 3.799,42



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

P		15	Musica (Rovasenda)	COMPETENZA					
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Aggr.	Descrizione			Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
	Voce			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche		1.650,00	0,00	1.650,00	1.650,00	1.200,00	450,00
	05	Comune vincolati		1.650,00	0,00	1.650,00	1.650,00	1.200,00	450,00
Totale entrate progetto				1.650,00	0,00	1.650,00	1.650,00	1.200,00	450,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA								
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. finanziaria	
	Conto			a	b	c=a+b	D	e	f=d-e	
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		1.650,00	0,00	1.650,00	1.590,00	1.590,00	0,00	60,00
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali		1.650,00	0,00	1.650,00	1.590,00	1.590,00	0,00	60,00
Totale spese progetto			1.650,00	0,00	1.650,00	1.590,00	1.590,00	0,00	60,00	

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2018, considerate le voci di entrata che finanziano il progetto, viene portata all'esercizio successivo come segue:

Avanzo Amministrazione vincolato – EE.L.L. - Contributo Progetto Musica Rovasenda euro 60,00

P		22	Funzioni Miste	COMPETENZA					
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Aggr.	Descrizione			Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
	Voce			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01		Avanzo di amministrazione presunto		1.880,00	0,00	1.880,00	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato		1.880,00	0,00	1.880,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche		7.420,00	0,00	7.420,00	7.420,00	7.420,00	0,00
	05	Comune vincolati		7.420,00	0,00	7.420,00	7.420,00	7.420,00	0,00
Totale entrate progetto				9.300,00	0,00	9.300,00	7.420,00	7.420,00	0,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA								
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. finanziaria	
	Conto			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	
01		Personale		9.300,00	0,00	9.300,00	9.299,87	9.299,87	0,00	0,13
	05	Compensi accessori non a carico FIS docenti		3.617,16	-19,87	3.597,29	3.597,29	3.597,29	0,00	0,00
	06	Compensi accessori non a carico FIS ATA		3.368,50	-1,20	3.367,30	3.367,17	3.367,17	0,00	0,13
	11	Contributi ed oneri a carico amministrazione		2.314,34	21,07	2.335,41	2.335,41	2.335,41	0,00	0,00
Totale spese progetto			9.300,00	0,00	9.300,00	9.299,87	9.299,87	0,00	0,13	

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2018, considerate le voci di entrata che finanziano il progetto, viene portata all'esercizio successivo come segue:

Avanzo Amministrazione vincolato – EE.L.L. - Contributo Progetto Funzioni Miste euro 0,13



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

P		45		Sicurezza					
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Aggr.	Descrizione			Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme riscalate	Somme rimaste da riscuotere
	Voce			A	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01		Avanzo di amministrazione presunto		6.940,00	0,00	6.940,00	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato		6.940,00	0,00	6.940,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate progetto				6.940,00	0,00	6.940,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA								
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. finanziaria	
	Conto			a	B	c=a+b	d	e	f=d-e	
									g=c-d	
02		Beni di consumo		1.000,00	0,00	1.000,00	404,25	404,25	0,00	595,75
	03	Materiali e accessori		1.000,00	0,00	1.000,00	404,25	404,25	0,00	595,75
	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		5.940,00	0,00	5.940,00	3.285,00	3.285,00	0,00	2.655,00
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali		3.940,00	0,00	3.940,00	3.285,00	3.285,00	0,00	655,00
	05	Formazione e aggiornamento		2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Totale spese progetto				6.940,00	0,00	6.940,00	3.689,25	3.689,25	0,00	3.250,75

La residua disponibilit , viste le voci di entrata che finanziano l'attivit , viene restituita all'Avanzo di Amministrazione non vincolato.

P		46		Educazione alla Salute					
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Aggr.	Descrizione			Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme riscalate	Somme rimaste da riscuotere
	Voce			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01		Avanzo di amministrazione presunto		4.770,00	0,00	4.770,00	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato		896,44	0,00	896,44	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato		3.873,56	0,00	3.873,56	0,00	0,00	0,00
	05	Contributi da Privati		0,00	1.650,17	1.650,17	1.650,17	1.650,17	0,00
	02	Famiglie vincolati		0,00	1.650,17	1.650,17	1.650,17	1.650,17	0,00
Totale entrate progetto				4.770,00	1.650,17	6.420,17	1.650,17	1.650,17	0,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA								
Tipo	Descrizione		Programma zione	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	(1)residua disponibil. finanziaria	
	Conto			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	
									g=c-d	
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		4.770,00	1.650,17	6.420,17	6.416,17	6.416,17	0,00	4,00
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali		4.770,00	1.650,17	6.420,17	6.416,17	6.416,17	0,00	4,00
	04	Altre spese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Partecipazione ad organizzazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese progetto				4.770,00	1.650,17	6.420,17	6.416,17	6.416,17	0,00	4,00

La residua disponibilit , viste le voci di entrata che finanziano l'attivit , viene restituita all'Avanzo di Amministrazione non vincolato.



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

Dal raffronto tra la residua disponibilità finanziaria realizzata sulle Attività e Progetti di cui sopra e le voci di Entrata utilizzate per finanziarli, si è potuti giungere alla composizione analitica della Avanzo di Amministrazione a fine esercizio che risulta il seguente:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2018

Agg.	Voce	S.voce	Descrizione	TOTALE
01			Avanzo di amministrazione	45.523,87
01	01		Non vincolato	34.694,01
01	02		Vincolato	10.829,86
01	02	06	Fondi Aree a rischio processo immigratorio	2.666,67
01	02	07	Fondi L. 440/97 Autonomia	329,48
01	02	11	DM 762 art. 1 - Rafforzamento conoscenze alunni - Corsi di Recupero	900,00
01	02	14	Percorsi Orientamento - D.L. 104 del 12/9/2013 - Art. 8	724,83
01	02	21	Contributo EE.LL. ARBORIO per acquisto prodotti pulizia	11,90
01	02	22	Contributo EE.LL. ROVASENDA per acquisto prodotti pulizia	15,11
01	02	27	Fondi EE.LL. per Sicurezza (rilevatori RADON)	576,00
01	02	28	Fondi EE.LL. per Funzioni Miste	1.555,84
01	02	29	Fondi EE.LL. per Progetto Musica Rovasenda	1.111,38
01	02	39	Da Famiglie - Cauzione comodati d'uso strumenti musicali	1.209,00
01	02	44	Assegnazioni PNSD - Azione 28 ANIMATORI DIGITALI	1.000,00
01	02	46	Assegnazioni PNSD - Azione 24 BIBLIOTECHE SCOLASTICHE	154,65
01	02	48	Contributi Liberali Famiglie: SCUOLA SECONDARIA I GRADO ARBORIO	60,00
01	02	50	Contributi Liberali Famiglie: SCUOLA INFANZIA BURONZO	110,00
01	02	51	Contributi Liberali Famiglie: SCUOLA INFANZIA GHISLARENGO	115,00
01	02	52	Contributi Liberali Famiglie: SCUOLA INFANZIA CARESANABLOT	290,00

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2018, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2018, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - L'Istituto Comprensivo di Arborio comprende 14 plessi scolastici afferenti ai Comuni di Arborio, Buronzo, Caresanablot; Ghislarengo, Lenta, Olcenengo e Rovasenda e precisamente 7 Scuole dell'Infanzia, 5 Scuole Primarie e 2 Scuole Secondarie di I grado.



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – vista la dispersione territoriale, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese, soprattutto per la produzione dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. In particolare negli ultimi anni, le varie norme sulla dematerializzazione ed informatizzazione dei documenti amministrativi ma anche didattici (registro elettronico), se da un lato hanno consentito un risparmio nell'acquisto di materiali di cancelleria, stampati e registri cartacei, dall'altro hanno fatto crescere in modo esponenziale le spese di gestione e manutenzione dei vari software e piattaforme utilizzate dall'Istituto (Segreteria Digitale, Registro Elettronico, Sito, ecc..) Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer, (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e nelle aule didattiche per l'utilizzo del registro elettronico). Tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e/o wi-fi. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche, specie in considerazione che parte di tali apparecchiature è abbastanza "datata" per cui necessità di interventi.
- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di arredi didattici, in particolare armadi per le scuole di Arborio e Caresanablot, strumenti musicali per il corso della Scuola Secondaria di I grado di Arborio, un MONITOR interattivo HITACHI 65 destinato alla Scuola Primaria di Buronzo.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il Fondo di Istituto (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di organizzazione, coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico. In alcuni casi le spese programmate non sono state poi realizzate ma ciò non comporta che i progetti non abbiano avuto la loro completa realizzazione sia pure con un minor aggravio economico rispetto a quanto preventivato.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 44/2001 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria**;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa (in particolare per le uscite e visite didattiche, per l'utilizzo degli strumenti del corso musicale della Scuola Secondaria di primo grado di Arborio, per l'assicurazione infortuni e RCT);
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell' E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2018 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Aderendo in pieno alla "**logica di budget**", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.



ISTITUTO COMPRENSIVO ARBORIO

Corso Umberto I, 129 - 13031 ARBORIO (VC)- 0161869007

VCIC802006@istruzione.it - VCIC802006@pec.istruzione.it

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1° Febbraio 2001 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2018 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2018, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la

trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Obiettivi della gestione finanziaria 2018

- a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell' Offerta Formativa;
- c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

Arborio, 12/03/2019

**Il Segretario della Giunta Esecutiva
Direttore Servizi Gen.li e Amm.vi
(Daniela SCOLARI)**

**Il Presidente della Giunta Esecutiva
Dirigente Scolastico
(Prof.ssa Paola Maria FERRARIS)**
