



ISTITUTO COMPRENSIVO DI RUDIANO

25030 Rudiano - Via De Gasperi, n. 41 - TEL. 0307069017 - FAX 0307069018

C.F. 82002390175 - C.M. BSIC86100R

email: bsic86100r@istruzione.it bsic86100r@pec.istruzione.it - internet: www.icrudiano.edu.it

codice univoco ufficio: UFJLBE



[Scuole primarie e secondarie di primo grado di Rudiano, Roccafranca e Uraglio](#)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2018

La seguente relazione al conto consuntivo è stata redatta secondo quanto disposto dall'art. 23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n.129 "Regolamento recante le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", corredata come previsto dall'art.22 dai documenti contabili che compongono l'insieme della rendicontazione dell'attività gestionale di tutto l'anno finanziario.

I più importanti sono:

- 1) Il conto finanziario
- 2) Il conto del patrimonio

1) Il conto finanziario (**modello H**) è il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale. I totali delle entrate e delle spese rilevano lo stato d'attuazione del Programma Annuale; forniscono, quindi, una visione sintetica dell'andamento delle entrate e delle spese dei progetti/attività. Si rende necessario allegare anche il modello **H bis**, in quanto nel modello H non è resa evidente l'ammontare della disponibilità da programmare al 31/12/2018.

2) Il conto del patrimonio (**modello K**) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'istituto all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei Debiti/Crediti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario. Questo documento contabile serve ad evidenziare la consistenza degli elementi attivi e passivi del patrimonio (le immobilizzazioni, le disponibilità e i debiti) all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per determinare la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva.

Nel medesimo art.22 Di n.129/2018 sono poi descritti gli altri prospetti allegati ai due modelli principali:

A) Il rendiconto di progetto/attività (**modello I**) è lo strumento fondamentale per conoscere la situazione alla fine dell'anno finanziario, di un progetto/attività dal punto di vista contabile. Questo modello riporta tutti i componenti sia di competenza sia in conto residui e consente l'esame di tutti gli elementi finanziari legati alla sua attuazione.

B) La situazione amministrativa (**modello J**) espone in modo sintetico la situazione alla fine dell'anno e si articola in tre sezioni:

- Conto di cassa in cui è determinato il Fondo di cassa a fine esercizio e consente il riscontro con il saldo al 31/12 risultante dal mod.56 T della Banca d'Italia.
- Avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio, determinato dal fondo di cassa e dalla differenza tra i Residui Attivi e i Residui Passivi;
- Avanzo/disavanzo per la gestione di competenza, determinato dalla differenza tra le Entrate effettivamente accertate e le Spese effettivamente impegnate.

L'elenco dei residui a fine esercizio (**modello L**) è diviso in due parti separate ed autonome e permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio; riporta il nome del creditore o del debitore, le causali e gli importi.

Il prospetto delle spese di personale e per contratti d'opera (**modello M**) riporta la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti;

Il riepilogo per tipologia spesa (**Modello N**) riporta un quadro sintetico degli importi relativi alle Spese per l'anno di competenza, permettendo di trarre gli elementi per effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

Ultimata la registrazione delle operazioni contabili necessarie per la chiusura dell'esercizio finanziario, il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi procede alla Stampa del Giornale di Cassa e dei Registri dei Partitari:

- Partitario Entrate;
- Partitario Residui Entrate;
- Partitario Spese;
- Partitario Residui Spese;

Queste stampe sono registrazioni obbligatorie, indispensabili per la chiusura dell'esercizio finanziario e per la predisposizione del Conto Consuntivo.

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2018, fa riferimento al Programma Annuale dello stesso anno, approvato dal Consiglio di Istituto in data 14 dicembre 2018 con delibera n. 09, per un complessivo pareggio di €.

401.327,82 che è stato oggetto di variazioni per un importo complessivo di € 194.990,90 che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad €. 596.318,72 come risultante dal mod.H bis al 31/12/2018.

RIEPILOGO DEI DATI CONTABILI

Situazione amministrativa

Il risultato dell'avanzo di amministrazione è dimostrato analiticamente anche dai seguenti dati:

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate(-)Uscite
Previsione definitiva	596.318,72	Previsione definitiva	596.318,72	
Accertamenti	308.230,82	Impegni	355.034,46	<i>avanzo di competenza</i>
Competenza	259.074,62	Competenza	299.505,09	
Riscossioni	120.349,52	Pagamenti	35.089,68	<i>Saldo di cassa corrente A</i>
Residui		Residui		<i>44.829,37</i>
Somme rimaste da riscuotere	49.156,00	Somme rimaste da pagare	55.529,37	<i>Residui attivi/passivi dell'anno</i>

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	10.159,21	Residui non pagati anni precedenti	182,90
--------------------------------------	-----------	------------------------------------	--------

(=)

(=)

Totale residui attivi	59.315,21	Totale residui passivi	55.712,27
-----------------------	-----------	------------------------	-----------

Sbilancio residui B
3.602,94

Fondo cassa al 1 gennaio 2018 C
195.236,22

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
A+B+C

243.668,53

Il risultato dell'avanzo di amministrazione è dimostrato analiticamente anche dai seguenti dati:

Gestione di competenza

Totale accertamenti	308.230,62
Totale impegni	355.034,46
DISAVANZO DI COMPETENZA	-46.803,84

Variazione gestione residui

Residui attivi radiati	1.373,00
Residui passivi radiati	3.757,27
SALDO VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI	2.384,27

RIEPILOGO

disavanzo di competenza	-46.803,84
Variazione residui	2.384,27
Risultato di amministrazione anni precedenti	288.088,10
AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018	243.668,53

AVANZO MODELLO H	127.229,80
Z01 AL 31/12	114.054,46
RESIDUI ATTIVI RADIATI NELL'ESERCIZIO	-1.373,00
RESIDUI PASSIVI RADIATI NELL'ESERCIZIO	3.757,27
AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018	<u>243.668,53</u>

L'avanzo di amministrazione pari a € 243.668,53 risulta vincolato per € **158.196,97** come da dettaglio:

Provenienza	Descrizione
a) UNIONE EUROPEA	
14.321,82	Quota accert.n.31/2018 finanziamento FSE-PON-LO 2018-365 Italiano ...amico mio non coperta da impegni (c/ residui)
Totale	14.321,82
b) STATO	
112,07	Interessi ritardo pagamento pratiche tfr
930,70	Finanziamento per comodato uso libri di testo
1.000,00	Finanziamento azione #3 PNSD
8.500,00	Finanziamento progetto Riannodiamo le competenze (c/residui)
9.405,33	4/12 dotazione 2018
1.712,80	Finanziamento spese appalti pulizia
1.570,00	Fondi dematerializzazione

829,44	Fondi per l'orientamento
Totale	24.060,34
c) PRIVATI	
6.992,79	Funzioni miste
1.424,61	Contributo famiglie per gite
200,00	Contributo Age di Roccafranca per Opera domani classi quinte
61,60	Raccolta carta primaria Roccafranca
527,85	Raccolta carta primaria Rudiano
1.300,00	Contributo famiglie per rafting
1.105,00	Contributo famiglie per assicurazione
Totale	11.611,85
d) COMUNI	
304,49	Avanzo pds 2018/2018 scuola primaria di Roccafranca
212,93	Avanzo pds 2018/2018 scuola secondaria di Roccafranca
1.849,00	Avanzo pds 2018/2018 scuola primaria di Rudiano
918,16	Avanzo pds 2018/2018 scuola secondaria Rudiano
29.808,08	Avanzo pds 2018/2018 scuola primaria di Urago d'Oglio
12.324,12	Avanzo pds 2018/2018 scuola secondaria di Urago d'Oglio
Totale	45.416,78
<u>Totale avanzo vincolato</u>	<u>95.410,79</u>

Il modello 56 T Banca d'Italia è aggiornato al 31/12/2018 e riporta un importo di € 240.065,59 concordante con il saldo del giornale di cassa a quella data., L'istituto è titolare di conto corrente postale n.20415253, sul quale transitano i versamenti effettuati dalle famiglie e che al 31/12/2018 riporta un saldo di € 76,48 che coincide con il saldo del registro del Conto corrente postale alla data di chiusura del medesimo.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dalla Dsga; le spese sono state registrate nell'apposito registro a cui è allegata la documentazione prevista ed il fondo iniziale di € 1.000,00, anticipato alla Dsga è stato regolarmente restituito al bilancio con reversale n.79 del 17/12/2018, i movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita pareggiano.

CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario (modello H) è il documento che riassume il movimento contabile verificatosi nel corso dell'esercizio, mediante il quale, a fine esercizio, è possibile determinare l'avanzo o il disavanzo di competenza.

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità % (b/a)
1-avanzo di amministrazione	288.088,10		
2-finanziamenti dallo Stato	92.010,75	92.010,75	100, %
3-finanziamenti dalla Regione			
4-finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	137.260,00	137.260,00	100%
5-contributi da privati	78.779,86	78.779,86	100%
6-gestioni economiche			
7-altre entrate	180,01	180,01	100%
8-mutui			
Totale entrate 1+2+3+4+5+6+7+8			
disavanzo di competenza		46.803,84	
Totale a pareggio	596.318,72	355.034,46	
SPESE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità % (b/a)
A-attività	134.059,10	97.135,61	72,46%
P-progetti	348.155,16	257.898,85	74,08%
G-gestioni economiche			
R-fondo di riserva	50,00	0,00	
G-gestioni economiche			
Totale spese	482.264,26	355.034,46	73,62%
avanzo di competenza			
Z01 disponibilità da programmare	114.054,46		
Totale a pareggio	596.318,72	355.034,46	

* L'aggregato Z01 alla data 01/01/2018 era di € 65.750,33, durante l'anno 2018 ha avuto le seguenti movimentazioni arrivando alla consistenza finale di € 114.054,46

movimenti in aumento:

contributo statale per orientamento	829,44
Contributo raccolta carta	587,80
4/12 funzionamento	9.405,33
Comune Rudiano pds 2018/18	27.200,00
Finanziamento progetto Riannodiamo le competenze	8.500,00
Contributo Age Roccafranca per uscita opera domani	200,00
Ambito 9 per formazione	739,12
Contributo GE.SA distributori caffè	842,44
Totale	€ 48.304,13

Al 31/12/2018 Z01 risulta così composto:

Descrizione	Tipologia	importo
Contributo raccolta carta ee RU	Entrate 2018	527,85
Contributo raccolta carta ee RO	Entrate 2018	61,60

Contributo Age Roccafranca per Opera Domani	Entrate 2018	200,00
Interessi rivalsa tfr	Entrate 2013	112,07
Contributo statale per orientamento	Entrate 2018	829,44
Contributo Ge.Sa distributori caffè raccolta carta primaria di Rudiano	Entrate 2018	842,44
4/12 funzionamento	Entrate 2018	9.405,33
Contributi azioni Pnsd	Entrate 2018	3.154,65
quota parte contributo formazione ambito 9	Entrate 2018	1.339,12
Sofferenza finanziaria	Entrate c/residui 2018	57.467,99
contributo istruzione domiciliare	Entrate 2018	4.041,15
FESR Saldo reti Lan	Entrate 2018	372,82
Finanziamento progetto Rianno diamo le competenze	Entrate 2018	8.500,00
Comune di Rudiano saldo pds 2018/18	Entrate 2018	27.200,00
Totale		114.054,46

ANALISI DELLE ENTRATE

Le entrate relative alla competenza, accertate complessivamente per **€308.230,62** risultano riscosse per **€259.074,62** e permangono quindi residui attivi di competenza pari a **€49.156,00** come risulta analiticamente indicato nel modello L.

agg.		Programmazione definitiva (a)	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	% sul totale delle entrate a/b
1	Avanzo di amministrazione - finanziamenti statali	24.129,27				4,05%
1	Avanzo di amministrazione - finanziamenti non statali	263.958,83				44,26%
2	Finanziamenti dallo Stato	92.010,75	92.010,75	83.510,75	8.500,00	15,43%
3	Finanziamenti dalla Regione					
4	Finanziamenti da Enti locali	96.604,00	96.604,00	96.604,00	0,00	16,20%
4	Finanziamenti da Unione Europea	40.656,00	40.656,00	0,00	40.656,00	6,82%
5	Contributi da privati • 72.122,95 famiglie • 6.656,91 altri	78.779,86	78.779,86	78.779,86	0,00	13,21%
6	Proventi da gestioni economiche					
7	Altre entrate-rimborso carta docente 180,00 Interessi 0,01	180,01	180,01	180,01	0,00	0,03%
8	Mutui					
	TOTALE ENTRATE	596.318,72 (b)	308.230,62	259.074,62	49.156,00	

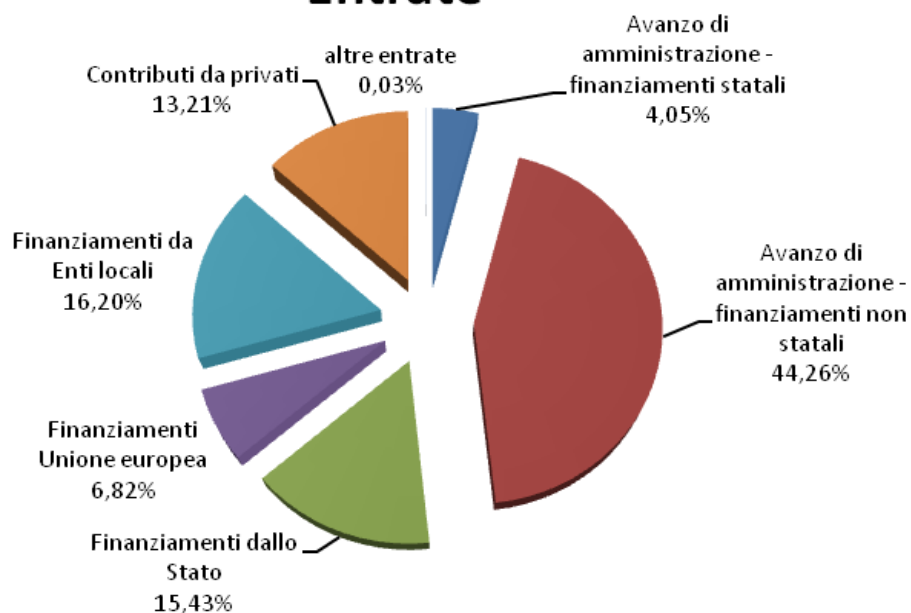
Totale programmato stato/ totale programmazione = 19,48%

Totale programmato non statali/ totale programmazione = 80,52%

Su un totale di entrate dallo Stato di 92.010,75

il 53,55 % (pari a 49.274,22€) è relativo a finanziamenti per spese appalti pulizie;

Entrate



Per quanto riguarda i fondi statali, le percentuali si riferiscono ai fondi gestiti direttamente in bilancio, con esclusione del Mof, della premiabilità e delle spese per supplenze gestite direttamente da Noipa.

In riferimento ai fondi da enti locali sono esclusi i costi delle utenze, delle manutenzioni e dei servizi mensa e scuolabus a cui provvedono direttamente le varie amministrazioni comunali.

Aggregato 01-01 AVANZO NON VINCOLATO	Previsione iniziale	124.998,79
Variazioni in aumento		5.381,92
Variazioni in aumento		
Adeguamento avanzo presunto ad avanzo definitivo	5.381,92	Z01
Previsione definitiva		130.380,71
Aggregato 01-02 AVANZO VINCOLATO	Previsione iniziale	154.552,74
Variazioni in aumento		3.154,65
Variazioni in aumento		
Adeguamento avanzo presunto ad avanzo definitivo	3.154,65	Z01
Previsione definitiva		157.707,39
Aggregato 02-01 dotazione ordinaria	Previsione iniziale	52.426,29
Variazioni in aumento		30.035,02
4/12 dotazione ordinaria	10.325,33	Z01
4/12 spese appalti pulizie	19.709,69	A01
Previsione definitiva		82.461,31
Aggregato 02-04 altri statali vincolati	Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento		9.549,44
Finanziamento ic Lograto per iscrizioni Trinity	656,55	P09
Finanziamento progetto Riannodiamo le competenze	8.500,00	Z01
Finanziamento progetti orientamento	392,89	Z01
Previsione definitiva		9.549,44
Aggregato 04-01 Unione Europea	Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento		40.656,00
Avviso AOODGEFID/1953 del 21/02/2018 autorizzazione progetto avviso pubblico AOODGEDI/200 del 10/01/2018 codice identificativo progetto: 10.1.1A FSEPON LO-2018- 365 ITALIANO AMICO MIO	40.656,00	P17
Previsione definitiva		40.656,00
Aggregato 04-05 Comune vincolati	Previsione iniziale	69.350,00
Variazioni in aumento		27.254,00
Maggior assegnazione pds 17/18 comune Rudiano	54,00	A02
Psd 2018/18 comune Rudiano	27.200,00	Z01
Previsione definitiva		96.604,00
Aggregato 05-02 Famiglie vincolati	Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento		72.122,95
Contributi genitori per gite	49.065,00	P04
Contributi genitori per esame Trinity/Delf	1.725,00	P09
Contributi genitori per assicurazioni	12.053,70	A01
Contributi genitori per rafting	1.130,00	P01
Contributi genitori per materiale artistica e musica sms Ro+Ru	1.911,00	A02
Contributo genitori per servizio anticipo	5.074,25	P03
Contributi genitori per agende scuola famiglia e libretti	1.164,00	P10
Previsione definitiva		72.122,95
Aggregato 05-03 Altri non vincolati	Previsione iniziale	0,00

Variazioni in aumento		1.430,24
Contributo GESA	842,44	Z01
Raccolta carta primaria Rudiano e Roccafranca	587,80	Z01
Previsione definitiva		1.430,24
Aggregato 05-04 Altri vincolati	Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento		5.226,67
Per errate coordinate bancarie mandato 33	63,87	P03
Rimborso errata fattura Costa	468,00	P10
Rimborso errato pagamento ritenuta acconto Odelli	72,80	P06
Contributo esterni per Trinity	4.422,00	P09
Contributo age per uscita didattica classi 5 primaria Roccafranca	200,00	Z01
Previsione definitiva		5.226,67
Aggregato 07 -01Interessi	Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento		0,01
Interessi bancari al 31/12/2018	0,01	A01
Previsione definitiva		0,02
Aggregato 07 -04 altre entrate	Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento		180,00
Variazioni in aumento		0,02
Rimborsi carta docente	180,00	P12
Previsione definitiva		1.158,53

INDICI DI BILANCIO SULLE ENTRATE

	ANNO 2018	Variazione rispetto anno precedente	ANNO 2018	ANNO 2016
INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Finanziamenti dello Stato/totale accertamenti Il dato varia da 0 (dipendenza nulla) a 1 (massima dipendenza)	0,298	-0,026	0,324	0,402
INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA Totale entrate non statali/totale accertamenti Il dato varia da 0 (minima autonomia) a 1 (massima autonomia)	0,702	+0,202	0,500	0,229
INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE Totale incassi/totale accertamenti Rapportando il totale delle somme incassate e il totale delle somme	0,840	+0,10	0,733	0,943

accertate, si esprime il grado di incertezza (e dunque minore o maggiore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale. Il dato varia da 0 (minima affidabilità) a 1 (massima affidabilità)				
INDICE DI INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI Accertamenti non riscossi/totale accertamenti Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale accertamenti dell'esercizio di competenza. Varia da 0 (produzione nulla di residui) ad 1 (produzione massima di residui)	0,16	-0,25	0,2663	0,057
INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI Totale residui attivi a fine anno/totale accertamenti+totale residui attivi iniziali Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti + il totale dei residui attivi ad inizio anno Varia da 0 (minimo accumulo) a 1 (massimo accumulo)	0,134	-0,228	0,3622	0,216
INDICE DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI Riscossioni in conto residui/residui attivi iniziali Rapporto tra le riscossioni in conto residui ed i residui iniziali Varia da 0 (minima capacità di smaltimento) a 1 (massima capacità di smaltimento)	0,913	+0,673	0,2396	0,393

ANALISI DELLE SPESE

Accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, l'istituto ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive utilizzando i contributi delle famiglie e di associazioni. Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tener conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relativi al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che erano tese a:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa;
- migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante.

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a realizzare il Piano dell'Offerta Formativa Triennale (P.T.O.F.), nel quale confluiscono i progetti atti a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento ai fini dell'apprendimento.

Per ciascun progetto è stata predisposta una cartella contenente la seguente documentazione:

- scheda descrittiva contenente gli elementi essenziali del progetto (denominazione, responsabile obiettivi, durata, risorse umane, beni e servizi);
- prospetti con l'analisi dei costi previsti per le risorse umane impiegate (interne od esterne) e per l'acquisizione di beni (durevoli o di consumo) e di eventuali servizi;
- scheda finanziaria;
- eventuali prodotti finali;
- eventuale monitoraggio finale di soddisfazione;
- atti contabili (ordinativi di pagamento, fatture, prospetti di spesa per il personale, etc.)
- elementi di verifica e valutazione

Tutti i progetti realizzati e conclusi nell'e.f. 2018 sono stati regolarmente monitorati e rendicontati. La valutazione dell'efficienza e dell'efficacia del servizio effettuato è stata effettuata con le seguenti modalità:

- elementi di verifica e valutazione con discussione nelle sedi competenti
- somministrazione di un questionario di valutazione e gradimento dei servizi e delle attività del P.T.O.F. rivolto alle varie componenti (ove si sia ritenuto opportuno)

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 alle attività ed ai progetti.

In particolare, i progetti sono stati raggruppati nelle seguenti tre macroaree:

PROGETTI SUPPORTO ALLA DIDATTICA:

- P01 ATTIVITA' SPORTIVA
- P02 AMPLIAMENTO CURRICOLARE
- P03 AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA
- P04 VIAGGI D' ISTRUZIONE
- P05 INTERCULTURA
- P06 INNOVAZIONE TECNOLOGICO-INFORMATICA E DEMATERIALIZZAZIONE IN AMBITO DIDATTICO
- P07 INTEGRAZIONE
- P08 RINNOVO E MANTENIMENTO LABORATORI DIDATTICI

- P09 LINGUA STRANIERA
- P10 STAR BENE A SCUOLA
- P11 SICUREZZA
- P012 FORMAZIONE
- P13 QUALITA'
- P15 PON 10.8.1.A3 FESR PON-LO-2018-53 MULTIMDI@MOCI
- P16 PON 10.1.1A FSEPON-LO-2018-128 OLTRE PERCHE' CIASCUNO RAGGIUNGA LA PROPRIA META

ALTRI PROGETTI:

- P11 SICUREZZA
- P13 QUALITA'

PROGETTI FORMAZIONE DEL PERSONALE:

- P12 FORMAZIONE

ATTIVITA'	Spese Personale	altre spese	Beni di Consumo	acquisti servizi e utilizzo beni di terzi	Investimenti	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/programmazione %	programmazione iniziale	Totale varizioni
A01		597,83	12.115,79	75.812,09		109.613,40	88.525,71	80,76	77.790,00	31.823,40
A02			8.609,90			17.945,70	8.609,90	47,98	15.980,70	1.965,00
A04						6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00
TOTALE attività	0,00	597,83	20.725,69	75.812,09	0,00	134.059,10	97.135,61	72,46	100.270,70	
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	Spese Personale	altre spese	Beni di Consumo	Servizi/esperti Esterni	Investimenti	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/programmazione %	programmazione iniziale	
P01	108,30	150,00	2.789,20	5.094,00		8.380,00	8.141,50	97,15	7.250,00	1.130,00
P02			5.094,85	1.524,88		13.500,00	6.619,73	49,04	13.500,00	0,00
P03	17.361,51		497,00	2.830,67		29.282,12	20.689,18	70,65	22.980,00	6.302,12
P04				53.591,94		55.016,55	53.591,94	97,41	5.951,55	49.065,00
P05						3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
P06			7.245,67	3.542,72	20.721,70	44.382,80	31.510,09	71,00	44.310,00	72,80
P07	1.300,46		2.259,45	20,00	445,64	4.025,65	4.025,55	100,00	4.025,65	0,00
P08			5.225,95	988,20	399,00	8.500,00	6.613,15	77,80	8.500,00	0,00
P09	1.761,13		279,97	9.389,30		16.367,00	11.430,40	69,84	10.000,00	6.367,00
P10	3.251,16		3.550,34	8.742,74		27.319,57	15.544,24	56,90	26.851,57	468,00
P15	696,68			134,20	21.325,60	23.950,00	22.156,48	92,51	23.950,00	0,00
P16	26.234,02	127,60	1.822,54	4.437,29		40.656,00	32.621,45	80,24	40.656,00	0,00
P17	26.234,18					40.656,00	26.234,18	64,53	40.656,00	0,00
TOTALE supporto didattica	76.947,44	277,60	28.764,97	90.295,94	42.891,94	315.535,69	239.177,89	75,80	252.130,77	
ALTRI PROGETTI	Spese Personale	altre spese amministrative	Beni di Consumo	Servizi/esperti Esterni	Investimenti	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/programmazione %	programmazione iniziale	
P11			1.700,00	6.916,00		8.621,55	8.616,00	99,94	7.701,55	920,00
P13	5.830,90			954,13		14.158,79	6.785,03	47,92	14.158,79	0,00
totale altri progetti	5.830,90	0,00	1.700,00	7.870,13	0,00	22.780,34	15.401,03	67,61	21.860,34	
FORMAZIONE	Spese Personale	altre spese amministrative	Beni di Consumo	Servizi/esperti Esterni	Investimenti	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/programmazione %	programmazione iniziale	
P12	1.670,14	100,00		1.549,79		9.839,13	3.319,93	33,74	9.719,13	120,00
totale formazione	1.670,14	100,00	0,00	1.549,79	0,00	9.839,13	3.319,93	33,74	9.719,13	
<u>TOTALE GENERALE</u>	84.448,48	975,43	51.190,66	175.527,95	42.891,94	482.214,26	355.034,46	73,63	384.030,94	

A fronte di una programmazione definitiva di spesa ammontante a € 482.214,26 la somma complessivamente impegnata di € 355.034,46 è pari al 73,63%

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, a fronte di una previsione definitiva pari a €348.155,16, la somma complessivamente impegnata di € 257.898,85 è pari al 74,08%

In merito alle dotazioni annuali per le attività, a fronte di una previsione definitiva pari a € 134.059,10, la somma complessivamente impegnata di € 97.135,61 è pari al 72,46%.

Di seguito l'analisi dei singoli aggregati di spesa

A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
77.790,00	31.823,40	109.613,40	88.525,71	80,76%

L'impegno di spesa, nell'ottica di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, ha riguardato i seguenti settori:

- contratto di assicurazione scolastica;
- spese bancarie di tenuta conto
- abbonamenti riviste per esigenze didattiche ed amministrative
- spese per appalti pulizie primaria di Rudiano
- adsl segreteria
- facile consumo delle segreteria
- spese postali
- spese di nomina
- canoni noleggio e costo copie fotostampatori
- interventi di riparazione e materiali di consumo fotoincisori
- materiale igienico -sanitario

Va puntualizzato che l'Ufficio ha saputo rispondere validamente sia alle richieste dei vari interlocutori (docenti, personale ATA, genitori, alunni, enti pubblici e privati, ecc....) sia ai molteplici e crescenti impegni di tipo contabile amministrativo, assicurando costante funzionalità, con significativi momenti di intensificazione dell'attività lavorativa.

Quale indicatore di qualità, va rilevato che, grazie all'operatività dell'Ufficio, non sono stati avanzati rilievi né presentate multe o more da parte degli Organismi competenti (Agenzia Entrate, Inps, Fornitori etc).

Il contributo richiesto alle famiglie è stato esattamente pari all'importo del costo della polizza assicurativa.

L'obiettivo di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, gravando in misura minima sulle famiglie, può ritenersi raggiunto.

A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
15.980,70	1.965,00	17.945,70	8.609,90	47,98%

L'impegno di spesa, ha riguardato l'acquisto di cancelleria, a sostegno delle attività progettuali e di carta per tutti i plessi. L'obiettivo di dotare le scuole di tutto il materiale a supporto degli interventi metodologici-didattici volti a rafforzare la motivazione all'apprendimento e senza gravare sulle famiglie può essere considerato raggiunto.

A04 SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0%

La programmazione iniziale, rispetto alle spese di investimento a supporto della logistica di istituto, era stata effettuata tenendo conto della necessità di dotare la scuola primaria di Urago d'Oglio di una macchina per pavimenti.

La macchina lavapavimenti non è stata acquistata in quanto non è stato chiarito dal comune la tipologia di attrezzatura consona con le caratteristiche tecniche del pavimento.

P01 PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
7.250,00	1.130,00	8.380,00	8.141,50	97,15%

L'obiettivo didattico di abituare gli alunni alla competizione corretta è stato raggiunto aderendo alle gare della rete Sport a scuola. Il costo del trasporto dei partecipanti alle varie sedi delle gare è stato coperto senza richiedere nessun contributo alle famiglie.

La promozione di esperienze di sport in natura è stata realizzata mediante le attività di rafting sul fiume Oglio, alle famiglie è stato richiesto un contributo di €10,00 a copertura del costo dell'intervento dell'esperto.

L'organizzazione delle corse campestri di istituto ha visto la necessità di remunerare la presenza alle stesse dei volontari del pronto soccorso.

Sempre in questa area progettuale sono stati gestiti gli acquisti di materiali per le palestre di tutti i plessi.

P02 AMPLIAMENTO CURRICOLARE

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
13.500,00	0,00	13.500,00	6.619,73	49,04%

Gli impegni di spesa, hanno riguardato la realizzazione di progetti di avvicinamento alla lettura (scuola secondaria di primo grado di Roccafranca e primaria di Rudiano), esperienze volte a concretizzare i valori della Carta della Terra (progetti orto alla scuola primaria di Rudiano, Urago e Roccafranca) , esperienze in ambito archeologico (scuola primaria di Rudiano). Gli obiettivi dell'area progettuale possono considerarsi realizzati.

P03 AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
22.980,00	6.302,12	29.282,12	20.689,18	70,65%

L'area progettuale ha visto la realizzazione dei progetti di scuola aperta per le scuole secondarie, quelli di animazione teatrale per quanto riguarda la scuola primaria di Urago, nonché le iniziative di scuola-territorio attraverso il progetto di cittadinanza attiva realizzato alla scuola secondaria di Rudiano.

È stato qui gestito il potenziamento delle esperienze musicali, in quanto l'istituto è destinatario di Smim e DM8.

Con le amministrazioni comunali sono state stipulate convenzioni per la gestione dei servizi misti, i cui finanziamenti e relativi pagamenti hanno interessato questa area progettuale. Per quanto riguarda il servizio anticipo alle scuole primarie, il finanziamento è stato completamente a carico delle famiglie degli alunni che ne hanno fruito.

P04 GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
5.951,55	49.065,00	55.016,55	53.591,94	97,41%

La realizzazione delle gite e viaggi di istruzione, coerenti con gli obiettivi del PTOF e deliberati dal consiglio di istituto, è stata per lo più finanziata tramite il versamento delle quote di partecipazione delle famiglie.

L'amministrazione comunale di Roccafranca, in sede di piano diritto allo studio, ogni anno stanZIA un contributo vincolato all'abbattimento delle quote di partecipazione per la scuola primaria e secondaria, mentre le amministrazioni di Rudiano ed Urago contribuiscono rendendo possibile l'utilizzo dello scuolabus per le uscite nel territorio limitrofo.

Per l'uscita di Opera domani, alla quale partecipano tutte le classi quinte di scuola primaria e prime di scuola secondaria di

primo grado, l'abbattimento delle quote di partecipazione è stata possibile alla scuola primaria di Roccafranca grazie al contributo Age, ed alla scuola primaria di Rudiano destinando le somme raccolte grazie alla raccolta differenziata della carta nel plesso.

P05 INTERCULTURA

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0%

La programmazione iniziale era stata effettuata in considerazione dei dati storici di ingresso degli alunni senza lingua italiana durante l'anno ed in risposta ai bisogni sia dei neo arrivati, sia degli studenti che devono apprendere l'italiano come lingua di studio. Durante l'anno le seguenti situazioni:

- Moduli di alfabetizzazione a diversi livelli gestiti sull'area dedicata in quanto finanziati con fondi UE FSE
- assegnazione di organico della autonomia che è stato utilizzato per percorsi di alfabetizzazione
- collaborazione con CPA che ha fornito gratuitamente traduzioni e corsi di lingua italiana per genitori
- assegnazione e utilizzo dei fondi statali pagati con cedolino unico per processi migratori
- assegnazione ore gratuite di mediazione culturale in corso d'anno da parte del Piano di zona dei comuni
- contenuto, rispetto anni precedenti, l'arrivo di studenti direttamente dal paese di origine, senza lingua italiana

hanno fatto in modo che, pur raggiungendo gli obiettivi prefissati, l'area progettuale riporti una significativa sottoutilizzazione dei fondi programmati ad inizio anno. Ha certamente influito sul non utilizzo delle risorse programmate, la scelta consapevole operata dal collegio docenti di rendere inclusive le attività quotidiane e di creare un ventaglio di attività di recupero e sviluppo a diversi livelli aperto a tutti gli studenti senza differenziazioni che potessero configurarsi quali ghettizzazioni.

P06 INNOVAZIONE TECNOLOGICO-INFORMATICA E DEMATERIALIZZAZIONE IN AMBITO DIDATTICO

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
44.310,00	72,80	44.382,80	31.510,09	71,00%

L'obiettivo di ampliamento/ innovazione della strumentazione informatica è stato realizzato tramite:

- acquisto di n. 12 notebook per la scuola primaria di Roccafranca
- acquisto di n.16 notebook per la scuola primaria di Urago
- acquisto di n.1 notebook per la scuola primaria di Rudiano
- acquisto di n.5 notebook per la scuola secondaria di Urago
- acquisto di n.1 video proiettore per la scuola secondaria di Roccafranca
- acquisto di n.3 videoproiettori per la scuola primaria di Urago
- acquisto di n.3 videoproiettore interattivo per la scuola secondaria di Urago

Si è provveduto a sostenere le spese per il mantenimento ed il materiale di consumo delle varie strumentazioni.

In questa area progettuale è stata sostenuta la spesa per i canoni del registro digitale e della segreteria digitale, nonché quella per la manutenzione della rete di segreteria.

La spesa prevista per la sostituzione del sistema di gestione delle presenze del personale non è stata sostenuta in quanto si resta in attesa di visionare la versione on line della gestione presenze e del gestionale dell'area personale, che lo stesso gestore del registro e della segreteria digitale dovrebbe mettere a punto nei primi mesi dell'anno 2019. L'adesione a tale sistema integrato, visto anche ormai la situazione desueta del gestionale sissi, potrebbe portare vantaggi in termini di efficacia ed efficienza alla gestione amministrativa del personale.

P07 INTEGRAZIONE

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
4.025,65	0,00	4.025,65	4.025,55	99,99%

La programmazione economica era stata fatta tenendo conto degli alunni con bisogni educativi speciali iscritti all'istituto, in particolare l'obiettivo dell'inclusione è stato perseguito con l'adeguamento dell'ambiente di apprendimento e del setting e attraverso forme di supervisione e formazione dei docenti, nonché l'acquisto di strumentazione specifica.

P08 RINNOVO E MANTENIMENTO LABORATORI DIDATTICI

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
8.500,00	0,00	8.500,00	6.613,15	77,80%

L'impegno dell'istituto è la diffusione di pratiche didattiche laboratoriali in assonanza con quanto prescritto dalle Indicazioni Nazionali. Si è dato spazio all'ampliamento delle dotazioni scientifiche dei laboratori delle scuole secondarie di Urago e Roccafranca.

Le dotazioni musicali sono state incrementate tramite l'acquisto di:

- n.2 tastiere e n.1 xilofono per la scuola primaria di Urago
- n.1 tastiera per la scuola primaria di Roccafranca
- n.2 bongo per la scuola secondaria di Urago
- n.2 piani digitali per la scuola secondaria di Rudiano
- n.1 batteria per la scuola primaria di Rudiano

P09 LINGUA STRANIERA

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
10.000,00	6.367,00	16.367,00	11.430,40	69,84%

Sono stati realizzati percorsi di preparazione ad esperienze di valutazione della competenza linguistica che hanno portato alla partecipazione ed al superamento degli esami:

- Delf per 6 alunni della scuola secondaria di Rudiano e 2 della scuola secondaria di Roccafranca
- Trinity per 21 alunni della scuola secondaria di Rudiano e 18 alunni della scuola secondaria di Roccafranca

L'iscrizione agli esami è stata parzialmente a carico delle famiglie grazie alla quota di abbattimento coperta con fondi dell'istituto. Si sono gestite, senza nessuna copertura per abbattimento quote, anche le iscrizioni di alunni di scuole limitrofe.

Un progetto di incontro con la lingua dal vivo è stato realizzato alla scuola primaria e secondaria di Urago (lingua inglese) ed alla secondaria di Rudiano (lingua francese).

L'istituto ha potuto fruire della presenza a titolo gratuito di tutors madrelingua e ha organizzato attività di rinforzo e sviluppo in orario extracurricolare utilizzando l'organico dell'autonomia.

P10 STAR BENE A SCUOLA

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
26.851,57	468,00	27.319,57	15.544,24	56,90%

In tutte le scuole secondarie sono stati realizzati progetti per accompagnare gli studenti e le famiglie durante il percorso formativo e della scelta della scuola superiore.

La promozione dello star bene degli studenti è stata realizzata anche mediante percorsi ed esperienze di educazione alla salute come il progetto psicomotricità della scuola primaria di Roccafranca e Rudiano, quello della affettività della scuola

primaria di Urago o quello della "schiena va a scuola" della scuola secondaria di Urago.

L'obiettivo di promuovere una produttiva collaborazione scuola famiglia è stato realizzato attraverso il miglioramento della comunicazione che passa anche per gli strumenti utilizzati con l'agenda scuola famiglia per le scuole primarie ed il libretto assenze delle scuole secondarie che sono stati ampiamente personalizzati. Per tali strumenti è stato richiesto un piccolo contributo economico alle famiglie di €1,5.

Le tematiche della solidarietà sono state supportate con il progetto consiglio comunale ragazzi della scuola secondaria di Roccafranca, realizzato in collaborazione con l'amministrazione comunale.

Nella scuola secondaria di Urago è stato realizzato un ciclo di incontri sui temi della giustizia e della legalità svolti con il metodo Philosophy for children/community.

Nelle scuole primarie e secondarie di Rudiano ed Urago, le tematiche della pace e della solidarietà sono state affrontate nel progetto Marcia della pace, che ha portato anche al montaggio di un video della rappresentazione realizzata dagli alunni in occasione del 27 gennaio.

P11 SICUREZZA

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
7.701,55	920,00	8.621,55	8.616,00	99,94%

Sono stati realizzati i contratti con le figure individuate dal dlgs 81/2008: RSPP e medico competente.

Il personale ha partecipato alla formazione obbligatoria organizzata presso IISS di Palazzolo e 4 collaboratrici scolastiche hanno finito il percorso di formazione antincendio rischio medio sostenendo l'esame conclusivo presso i Vigili del fuoco.

È stata organizzata internamente la formazione base per tutto il personale in servizio.

P12 FORMAZIONE

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
9.718,13	120,00	9.839,13	3.319,93	33,74%

L'istituto ha garantito al personale diverse opportunità formative di qualità, sia rispondenti ai bisogni rilevati, sia quale stimolo all'innovazione; infatti ogni unità di personale ha fruito nel corso dell'anno 2018 in media di 30 ore di formazione, con i seguenti range:

n.18 unità hanno fruito di 0 ore di formazione

n.114 unità hanno fruito da 1 a 19 ore di formazione

n.67 unità hanno fruito da 20 a 49 ore di formazione

n.7 unità hanno fruito da 50 a 69 ore di formazione

n.12 unità hanno fruito da 70 a 99 ore di formazione

n.5 unità hanno fruito di più di 100 ore di formazione

su un totale di 223 unità in servizio.

L'area progettuale riporta una significativa sottoutilizzazione dei fondi programmati ad inizio anno dovuta anche alle seguenti motivazioni:

- fruizione di corsi esterni di formazione gratuiti
- formazione gratuita in ambito educativo LST in collaborazione con Ats
- formazione gratuita di ambito a cui hanno aderito diversi docenti

Sono state gestite in questa area progettuale le iniziative di formazione finanziate dall'azione #28 PNSD prima e seconda annualità.

In questa area progettuale è stato gestito il progetto Raccontare per raccontarsi di cui al DM 663/2016, finanziato dall'Ufficio scolastico.

P13 QUALITA' E MIGLIORAMENTO

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
14.158,79	0,00	14.158,79	6.785,03	47,92%

L'Istituto ha realizzato le azioni previste dal progetto Raccontare per raccontarsi finanziato con i fondi del DM663/2016. Le azioni previste dal Rav e declinate nel piano di miglioramento sono state tutte concretizzate attraverso percorsi con gli alunni, momenti di socializzazione e progettazione riconducibili alla normale attività scolastica o coperti economicamente attraverso fondi di altre aree progettuali con obiettivi convergenti. Per quanto riguarda i progetti volti al miglioramento delle competenze di cittadinanza ci si è avvalsi in parte di percorso formativo di ambito ed in parte di intervento gratuito della dott.ssa Ferraboschi. Le operazioni sul sistema sono state di semplice adeguamento e revisione senza implementazioni significative.

P15 10.8.1.A3 FESR-PON-LO-2018-53 MULTIMIDI@MOCI

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
23.950,00	0,00	23.950,00	22.156,48	92,51%

L'area progettuale, finanziata con Fondi UE FESR di cui all'avviso 12810 del 15/10/2015, ha visto la realizzazione di un laboratorio mobile per la scuola primaria di Rudiano, composto da:

1 monitor interattivo con pc integrato

1 carrello mobile porta tablet

22 notebook

1 stampante laser

Licenza software didattico Zu3D School per tutti i pc della scuola

La minore spesa di €1.793,52 rispetto all'assegnato è dovuta a migliore offerta del fornitore sul totale costo del progetto. S

P16 10.1.1A FSEPON-LO-2017-128 OLTRE PERCHE' CIASCUNO RAGGIUNGA LA PROPRIA META

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
40.656,00	0,00	40.656,00	32.621,45	80,24%

L'area progettuale, finanziata con fondi UE FSE di cui all'avviso 10862 del 16 settembre 2016, ha visto il realizzarsi dei seguenti moduli:

Titolo del modulo	Scuola di svolgimento
Gioco, imparo l'italiano, insegno	Scuola secondaria di primo grado di Roccafranca
Pizza e cinema insieme	Scuola secondaria di primo grado di Rudiano
L'italiano per raccontare il territorio	Scuola secondaria di primo grado di Urago
La voce in viaggio	Scuola primaria di Rudiano
Non solo corsa	Scuola secondaria di primo grado di Rudiano
Lo yoga per crescere	Scuola secondaria di primo grado di

	Roccafranca
Dantifichiamoci	Scuola secondaria di primo grado di Rudiano
Regole per stare insieme	Modulo per genitori

La differenza fra l'importo certificato a costi standard (pari a €38.966,11) e l'importo autorizzato (pari a €40.656,00) dovrà essere radiato una volta ricevuto il saldo dall'UE.

La differenza fra importo certificato a costi standard (pari a €38.966,11) e importo impegnato (pari a €32.621,45), una volta ricevuto il saldo, potrà essere impiegato dalla scuola per finanziare attività analoghe per gli alunni.

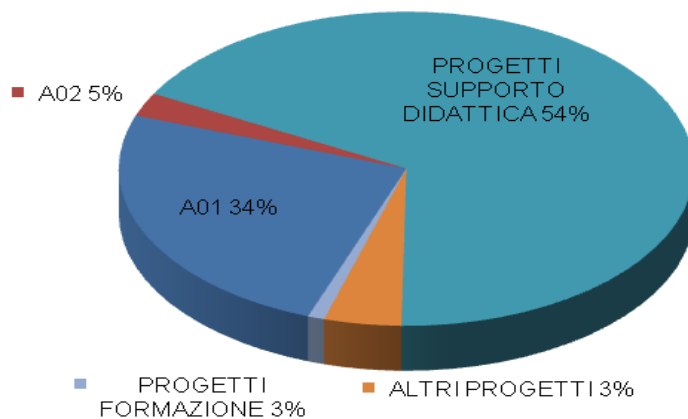
P17 10.1.2A FSEPON-LO-2017-365 ITALIANO...AMICO MIO

Previsione iniziale 2018	Variazioni durante anno 2018	Totale risorse anno 2018	Importo impegnato anno 2018	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
40.656,00	0,00	40.656,00	26.234,18	64,53%

L'area progettuale, finanziata con fondi UE FSE di cui all'avviso 1953 del 21/02/2017 vedrà il realizzarsi entro il 31/08/2019 dei seguenti moduli (ciò spiega la bassa percentuale di realizzazione al 31/12):

Titolo del modulo	Scuola di svolgimento
Galileo e la prima guerra stellare	Scuola secondaria di primo grado diUrago
Imparo l'italiano con il corpo	Scuola primaria di Roccafranca
Imparo l'italiano giocando	Scuola primaria di Roccafranca
Parole per raccontarsi	Scuola primaria di Rudiano
La fiaba nel mondo	Scuola secondaria di primo grado di Roccafranca
Fiumoglio	Scuola primaria di Urago
Parole in gioco:io leggo per te	Scuola secondaria di primo grado di Rudiano
L'italiano per capire pensare studiare	Scuola secondaria di primo grado di Rudiano

Riepilogo degli impegni



RIEPILOGO SPESE PER CONTI ECONOMICI

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto % tra tipo e totale spese
O1	Personale (per realizzazione progetti)	84.448,48	23,79%
O2	Beni di consumo	51.190,66	14,42%
O3	Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi *	175.527,95	49,44%
O4	Altre spese	975,43	0,27%
O5	Beni investimento	42.891,94	12,08%
	<u>Totale generale</u>	<u>355.034,46</u>	

* il 28,07 % si riferisce all'appalto pulizie presso la primaria di Rudiano

il 34,96 % spese per viaggi di istruzione

il 7,70 % a spese per noleggio fotocopiatrici e costo copie.

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ED ALTRE DICHIARAZIONI DI LEGGE

L'Indice di Tempestività dei Pagamenti calcolato sulle fatture ricevute nell'anno 2018, riporta un dato finale di - 25,66 giorni medi.

Di seguito i risultati relativi ai trimestri:

1° TRIMESTRE -25,52 giorni medi

2° TRIMESTRE -20,27 giorni medi

3° TRIMESTRE -34,09 giorni medi

4° TRIMESTRE -22,75 giorni medi

I vari indici trimestrali e quello finale annuo sono stati regolarmente pubblicati nel sito della scuola: www.icrudiano.edu.it, Sezione Amministrazione Trasparente / Pagamenti dell'Amministrazione / Indice di Tempestività dei pagamenti

INDICI DI BILANCIO SULLE SPESE

	ANNO 2018	Variazione rispetto anno precedente	ANNO 2017	ANNO 2016
INDICE DI SPESA PER ATTIVITA' DIDATTICHE Impegni A02+impegni progetti/totale impegni	0,70	0,25	0,45	0,64
INDICE DI SPESA PER ATTIVITA' AMMINISTRATIVE Impegni A01/totale impegni	0,249	-0,09	0,3394	0,344
SPESA PRO CAPITE ALUNNI Totale impegni/numero medio alunni Calcolata con riferimento al numero medio degli alunni calcolato dei tre esercizi finanziari 2016- 2017-2018 dati al 15 marzo di ogni anno = 1313	€ 270,39	+69,94	€ 200,45	€ 220,072
SPESA AMMINISTRATIVA PRO CAPITE ALUNNI Impegni A01/numero medio alunni	€67,42	-0,61	€68,03	€75,79
SPESA PRO CAPITE ALUNNI PER PROGETTI Impegni su progetti+A02/numero medio alunni	€188,71	+60,52	€128,19	€140,874
INDICE D' INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI Impegni non pagati/totale impegni Indica il rapporto tra gli impegni non pagati sul totale impegni di competenza	0,167	0,017	0,149	0,116

Varia da 0 (produzione nulla di residui) ad 1 (produzione massima di residui)				
INDICE D' ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Totale residui passivi a fine anno/totale impegni+totale residui passivi ad inizio anno Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale degli impegni + il totale dei residui passivi ad inizio anno Varia da 0 (minimo accumulo) a 1 (massimo accumulo)	0.150	0,018	0,132	0,112
INDICE DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Pagamenti in conto residui/residui passivi iniziali Rapporto tra i pagamenti in conto residui ed i residui passivi iniziali Varia da 0 (minima capacità di smaltimento) a 1 (massima capacità di smaltimento)	0,899	-0.10	0,9994	0,960

SITUAZIONE DEI RESIDUI

I residui attivi sono costituiti dalle somme accertate, ma non ancora riscosse, mentre quelli passivi dalle somme impegnate, ma non ancora pagate, entrambi costituiscono il modello L.

ATTIVI

I residui attivi si stabilizzano in €59.315,21 di cui 53.729,73 di cui 10.159,21 afferenti agli esercizi degli anni precedenti e 49.156,00 relativi all'esercizio 2018.

RESIDUI ATTIVI			
DEBITORE	Numero e anno di riferimento	causale	Importo
MIUR FONDI FESR	57/2017	Saldo progetto 10.8.1.A3 FESRPON LO 2017 53 Multimed@oci	2.624,40
MIUR FONDI FSE	58/2017	Saldo progetto 10.1.1A FSEPON LO 2017 128 Oltre perché ciascuno raggiunga la propria meta	7.534,81
MIUR FONDI FSE	31/2018	Finanziamento progetto 10.2.2A FESPON LO 2017 365 Italiano...amico mio	40.656,00
USR LOBARDIA	69/2018	Finanziamento attività in materia di valutazione ed esami di stato progetto Riannodiamo le competenze	8.500,00
TOTALE			59.315,21

In corso d'anno, con delibera n.31 del consiglio di istituto del 18/07/2018, si è proceduto alla radiazione di attivi come da dettaglio.

RESIDUI ATTIVI RADIATI

Anno di provenienza del residuo	n.acc	A/V/S	debitore	Importo originario autorizzato	Importo incassato	Importo utilizzato	Importo residuo RADIATO	motivazione
2016	48	2/4/0	Miur finanziamento progetto Raccontare per raccontarsi	12.816,00	11.443,00	11.443,00	1.373,00	Minori spese sull'assegnato

PASSIVI

I residui passivi risultano pari ad €55.712,27 di cui € 182,90 afferenti agli esercizi degli anni precedenti e € 55.529,37 relativi all'esercizio 2017.

I suddetti importi sono esattamente riportati nel modello K situazione patrimoniale.

In corso d'anno, con delibera n.31 del consiglio di istituto del 18/07/2018, si è proceduto alla radiazione di passivi come da dettaglio.

RESIDUI PASSIVI RADIATI

Anno di provenienza del residuo	n.imp	A/P	Creditore	Importo originario	Importo liquidato	Importo residuo RADIATO	motivazione
2016	478	P10	Associazione di promozioni sociale Kairos, contratto n.58/2016	150,00	135,00	15,00	Minori ore di intervento rispetto al preventivato-imponibile

2016	479	P10	Erario dello stato iva su fattura Kairos	33,00	29,70	3,30	Minori ore di intervento rispetto al preventivato-iva
2017	325	A2	Ingross carta Giustacchini facile consumo plessi-imponibile	4.601,98	4.601,73	0,25	Arrotondamento in difetto sull'imponibile in fase di emissione fattura
2016	326	A2	Erario dello stato iva su fatture Ingross carta Giustacchini	902,04	901,98	0,06	Arrotondamento in difetto sull'iva in seguito all'arrotondamento in difetto sull'imponibile
2017	424	P06	Bellucci spa ordine consip n.3947140	2.103,75	2.103,74	0,01	Arrotondamento in difetto sull'imponibile in fase di emissione fattura
2017	425	P06	Erario dello stato iva su fattura Bellucci	1.028,51	1.028,50	0,01	Arrotondamento in difetto sull'iva in seguito all'arrotondamento in difetto sull'imponibile
2017	438	P03	Begni Chiara compenso consiglio comunale ragazzi	928,49	0,00	928,49	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	439	P03	Rotondo Nicola compenso consiglio comunale ragazzi	928,49	0,00	928,49	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	440	P03	Tesoreria provinciale dello stato Irpef su compensi consiglio comunale ragazzi	686,82	0,00	686,82	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	441	P03	Regione Lombardia irap su compensi consiglio comunale ragazzi	238,00	0,00	238,00	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	442	P03	Inpdap 09 fondo credito su compensi consiglio comunale ragazzi	9,80	0,00	9,80	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	443	P03	Inpdap 01 inpdap su compensi consiglio comunale ragazzi	924,00	0,00	924,00	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	444	P03	Inps compensi consiglio comunale ragazzi	23,00	0,00	23,00	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	486	P01	Bertoli Nicola contratto uscite sportive n.58/2017	2.890,91	2.890,87	0,04	Arrotondamento in difetto in fase di emissione fatture
					TOTALE	3.757,27	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

I dati necessari per la compilazione del conto patrimoniale sono attinti per il conto cassa dall'estratto conto al 31/12 della Banca d'Italia e del c/c postale e per tutti gli altri elementi dalle risultanze, a fine esercizio delle corrispondenti categorie del registro generale dell'inventario.

Il Modello "K", "Consistenza del patrimonio" evidenzia i seguenti valori di sintesi:

PROSPETTO DELL'ATTIVO			
	Situazione al 01.01.2018	Variazione	Situazione al 31.12.2018
MATERIALI			
Categoria I impianti e macchinari	11.672,01	- 1.603,20 * vedi dettaglio	10.068,81
Categoria III materiale didattico scientifico	90.568,94	18.037,10 * vedi dettaglio	108.606,04
Categoria II materiale di biblioteca	3.132,54	-82,65 * vedi dettaglio	3.049,89
TOTALE	105.373,49	16.351,25	121.724,74
CREDITI			
Residui attivi verso lo Stato	51.983,91	-51.983,91	0,00
Residui attivi verso altri	79.897,82	-20.582,61	59.315,21
TOTALE	131.881,73	-72.566,52 ** vedi dettaglio	
DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Depositi bancari	195.236,22	44.829,37	240.065,59
Depositi postali	171,20	-94,72	76,48
TOTALE	195.407,42	44.734,65	240.142,07
TOTALE ATTIVO	432.662,54	-11.480,62	421.182,02
PROSPETTO DEL PASSIVO			
	Situazione la 01.01.2018	Variazione	Situazione al 31.12.2018
Residui passivi verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
Residui passivi verso altri	39.029,85	16.682,42 ****vedi dettaglio	55.712,27
TOTALE	39.029,85	16.682,42	55.712,27
Consistenza patrimoniale	393.632,79	-28.163,04	365.469,75
TOTALE A PAREGGIO	432.662,64	-11.480,62	421.182,02

Gli investimenti ad uso scientifico- didattico rappresentano 89,22% del totale della consistenza patrimoniale.

*Dettaglio variazioni categorie inventariali :

Categoria I impianti e macchinari	-1.603,20 dato da: + 2.266,58 acquisti 2018 - 663,38 rivalutazione ante 2018
Categoria III materiale didattico scientifico	18.037,10 dato da: + 52.504,28 -24.842,60 rivalutazione ante 2018 - 9.624,58 rivalutazione 1 semestre 2018

Categoria II materiale di biblioteca	- 82,65 dato da: +215,00 acquisti 2018 -286,90 rivalutazione beni ante primo semestre 2018 - 10,75 rivalutazione 1 semestre 2018
---	--

****Dettaglio variazioni residui attivi:**

Residui attivi verso Stato	- 51.983,91 dato da incasso reversale n.74,75,76 in conto residui (miur per sofferenza finanziaria)
-----------------------------------	--

Residui attivi verso altri	-20.582,61 dato da -1.373,00 residui attivi radiati nell'anno 2018 -13.546,00 incasso in conto residui rev.57/58/59 piano diritto allo studio di Rudiano - 372,82 incasso in conto residui rev.41 saldo reti Lan Wlan -21.325,60 incasso conto residui rev.30 acconto fesr Multimedid@moci -33.121,19 incasso conto residui rev.16/53 acconto fse Oltre perché ciascuno raggiunga la propria meta + 40.656,00 accertamento per autorizzazione progetto 10.2.2A FSEPON LO 2017 365 Italiano amico mio + 8500,00 accertamento per autorizzazione progetto Riannodiamo le competenze.
-----------------------------------	--

******Dettaglio variazioni residui passivi:**

Residui passivi verso altri	16.682,42 dato da: -35.089,68 pagamenti in conto residui 2018 +55.529,37 residui passivi di competenza 2018 - 3.757,27 residui passivi radiati nell'anno 2018
------------------------------------	---

Conclusioni

Dall'analisi dei conti economici di consuntivo, l'Istituto Comprensivo di Rudiano si conferma come scuola che realizza il proprio servizio all'interno di una comunità sociale alla quale ritiene di dover rendere conto nella prospettiva di un continuo miglioramento. Il percorso di autovalutazione formalizzato nel RAV, conferma il positivo rapporto della scuola con il territorio e con gli interlocutori che lo rappresentano, inteso come reciproca collaborazione.

Elemento caratterizzante il territorio è il cospicuo flusso migratorio, che ha generato un incremento della popolazione scolastica. Sono presenti 23 etnie (33% degli studenti circa), con prevalenza di alunni kosovari, albanesi e marocchini. Gli alunni presenti nell'Istituto rappresentano, nel panorama scolastico, una notevole risorsa umana e culturale che ha portato la scuola a ridisegnare l'offerta formativa in ottica inclusiva. L'attenzione al rispetto della diversità nella condivisione di regole comuni è diventata una priorità che si persegue anche sollecitando amministrazioni locali e famiglie.

La didattica è stata adeguata ai bisogni dell'utenza espliciti ed impliciti. Il quotidiano e gli aspetti progettuali sono progettati con particolare attenzione alle competenze di cittadinanza intese in senso lato, a partire dalla lingua quale strumento indispensabile per la cittadinanza attiva. La lingua risulta rappresenta un ostacolo nel processo di integrazione, sia per gli alunni sia per i loro genitori. Mancano sul territorio stimoli culturali rivolti ai ragazzi, fatta eccezione per le attività sportive. Considerata la situazione che si viene a delineare, è notevole l'impegno necessario per la costruzione di un ambiente tollerante e accogliente nel quale ciascuno trovi risposta ai propri bisogni di apprendimento, attraverso un'offerta formativa volta sia al recupero sia al potenziamento. L'impegno costante dell'istituto volto a stabilizzare questo tipo di offerta, nonostante il diminuire delle entrate comunali e l'obiettivo di non gravare sulle famiglie, ha visto la sua realizzazione nel reperimento di altri fondi (partecipazione fsepon, altri progetti...). Il reperimento di altre risorse ha dato anche la possibilità di mantenere costante l'attenzione al miglioramento degli ambienti di apprendimento.

Nell'anno 2018, la scuola ha garantito aperture in orario extracurricolare anche attraverso i fondi Fse. Sono in atto, contro la dispersione, anche progetti condivisi con la amministrazioni comunali, quali gruppi teatro con la presenza di regista qualificato, sportello di ascolto e tutoraggio.

Il piano di miglioramento ha evidenziato quali piste di lavoro, un apprendimento consapevole e competente della lingua italiana ed un'educazione alla cittadinanza attraverso il protagonismo dei ragazzi per educare alla responsabilità sociale ed all'esercizio della cittadinanza attiva che passa per la cultura e l'apprendimento.

Per questi motivi si è scelto di procedere alla realizzazione del proprio bilancio con attenzione alle valenze sociali, così da poter rendere conto a tutti gli interlocutori non solo dal punto di vista contabile, ma anche delle scelte culturali, didattiche ed organizzative sulle quali si basa il Ptof dell'Istituto Comprensivo di Rudiano. Il problema della gestione delle diversità e della complessità delle situazioni degli alunni e delle loro famiglie con un'Offerta Formativa qualificata, entro il nuovo quadro normativo e con la progressiva riduzione delle risorse, è stato elemento di riflessione importante ed ha impegnato il processo decisionale in merito all'utilizzo delle risorse, in visione prospettica, con il preciso obiettivo di "dare ad ognuno ciò di cui ha bisogno". In occasione dell'elaborazione del Ptof per il prossimo triennio sono state riattualizzate la mission e la vision proprio in risposta ad una realtà che cambia sia per spinte esterne, sia per i miglioramenti interni

Rudiano, 04/03/2019 prot.n.1604

il dirigente scolastico
Sibilia dott.ssa Letizia Elena

Il dirigente scolastico ed il direttore dei servizi generali ed amministrativi dichiarano di non aver effettuato gestione di fondi fuori bilancio.

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
(Rondelli dott.ssa Tiziana)

il dirigente scolastico
(Sibilia dott.ssa Letizia Elena)