



UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SIZIANO**

Via Pavia, n. 58/60 - 27010 SIZIANO (PV)

Codice Ministeriale PVIC81500V -- C.F. 96049770181

Telefono 0382/617348 - Fax 0382/679413

[www.icsiziano.jimdo.com](http://www.icsiziano.jimdo.com) -- e-mail: [pvic81500v@istruzione.it](mailto:pvic81500v@istruzione.it)

PEC: [ic.siziano@postecert.it](mailto:ic.siziano@postecert.it) -- [PVIC81500V@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:PVIC81500V@PEC.ISTRUZIONE.IT)



## RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2017

**Redatta dalla Dirigente Scolastica  
In conformità all'art. 18, comma 5 del D.I. 01/02/2001, n.44**

## PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al conto consuntivo del Programma Annuale per il 2017 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del DI 44/2001.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'e.f. 2017 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2017 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

La relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica negli aa.ss 13/14,14/15,15/16,16/17, 17/18 ;
- Richiamo al PTOF
- Dati relativi alla previsione iniziali;
- Atti deliberativi e variazioni al Programma;
- Analisi delle entrate;
- Analisi delle spese;
- Andamento della gestione;
- Risultati conseguiti;
- Sinergia con l'Ente Locale.

La formulazione del Programma Annuale organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici, alla realizzazione dei progetti previsti dal P.T.O.F e alla mission d'istituto; in particolare sono state volte a

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (laboratori, lavori di gruppo, cooperative learning,...);
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate soprattutto in campo linguistico (lettorato inglese nella secondaria, con il conseguimento della certificazione Ket, corso Latino, CLIL in lingua spagnola per la scuola secondaria e certificazione DELE);
- Mantenere la qualità dei sussidi e degli strumenti
- Favorire il potenziamento della lingua inglese in tutte le classi della scuola primaria con l'impiego di risorse interne e contributi di privati;
- Favorire il potenziamento della lingua inglese in tutte le sezioni della scuola dell'infanzia con l'impiego di risorse interne e contributi di privati;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, Associazione di volontariato, Rete di Scuole) per un produttivo dare ed avere;
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa (PON e Atelier Digitale);
- Favorire l'inclusione di alunni con bisogni educativi speciali e stranieri attraverso percorsi personalizzati.

La disponibilità dell'Ente Locale, le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti permettono di ritenere i risultati raggiunti assai incoraggianti.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- È stato necessario tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola;
- Sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- Il Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta dal finanziamento dell'Amministrazione Locale del Comune di Siziano che ha erogato fondi per il diritto allo studio e per l'attivazione di attività educative di particolare rilevanza, da donazioni private vincolate a progetti di potenziamento delle lingue, dai PON Competenze Digitali che hanno permesso di dotare tutti i plessi di LIM, dalla realizzazione dell'aula Atelier (PON, Atelier Digitali).

## DATI STRUTTURALI DELL' ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo di Siziano si compone di tre plessi

- Scuola dell'infanzia
- Scuola Primaria
- Scuola Secondaria di primo grado

Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica negli aa.ss 13/14,14/15,15/16,16/17, 17/18

### Popolazione Scolastica

PLESSO	Anno scolastico 2013/14		Anno scolastico 2014/15		Anno scolastico 2015/2016	
	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni
Infanzia	5	134	5	135	4	108
Primaria	15	356	16	383	17	395
Secondaria I Grado	9	205	9	211	10	227
<b>Totale</b>	<b>29</b>	<b>705</b>	<b>30</b>	<b>729</b>	<b>31</b>	<b>730</b>

PLESSO	Anno scolastico 2016/17		Anno scolastico 2017/18	
	Classi	Alunni	Classi	Alunni
Infanzia	4	96	4	98
Primaria	18	389	18	414
Secondaria I Grado	11	244	12	254
<b>Totale</b>	<b>33</b>	<b>729</b>	<b>34</b>	<b>766</b>

### Personale dipendente in organico di fatto al 15.3.2018

	As 2014/2015	As 2015/2016	As 2016/2017	As 2017/2018
Dirigente Scolastico	1	1	1	1
Docenti	58	63	71	73

DSGA	1	1	1	1
Assistenti amministrativi	5	4	4	4
Collaboratori scolastici	12	12	12	12
Totale	74	76	81	89

## PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA

### PRIORITA', TRAGUARDI ED OBIETTIVI

Coerentemente con quanto emerso dal Rapporto di autovalutazione (visionabile sul portale *Scuola in chiaro* del MIUR) e con quanto proposto nel Piano di miglioramento ad esso collegato, nel PTOF del nostro Istituto trovano spazio: Priorità, Traguardi di lungo periodo, Obiettivi di breve periodo.

L'analisi compiuta nella sezione 2.2 del RAV (*Risultati di apprendimento nelle prove standardizzate nazionali di Italiano e Matematica*), relativa all'a.s. 2014-2015, ha messo in luce i seguenti punti di forza:

1. nelle prove standardizzate di italiano e matematica la scuola si colloca a un livello mediamente superiore rispetto a Lombardia, Nord-Ovest e Italia;
2. gli esiti sono sostanzialmente uniformi tra le classi;
3. la percentuale più alta di alunni si colloca:
  - nel livello 5, per italiano e matematica nella classe seconda della Scuola Primaria;
  - nei livelli 1 e 5, per quanto riguarda rispettivamente italiano e matematica, nelle classi quinte della Scuola Primaria;
  - nei livelli 4 e 5, per italiano e matematica nella Scuola Secondaria;

e i seguenti punti di debolezza:

1. presenza di un alto numero di alunni che si colloca nel livello 1, in italiano, nelle classi quinte della Scuola Primaria;
2. ancora da migliorare la pratica delle prove parallele nella scuola Primaria.

Di conseguenza, le **priorità** che l'Istituto si è assegnato per il prossimo triennio sono:

1. per l'area matematica, migliorare le capacità logiche di problem solving;
2. per l'area linguistica, migliorare la capacità di analisi e di comprensione dei testi e la capacità di fare inferenze.

I **traguardi** che l'Istituto si è assegnato, in relazione alle priorità, sono:

1. riduzione della percentuale degli insufficienti;
2. riduzione del divario tra la classe seconda e la classe quinta della Scuola Primaria.

Gli **obiettivi di processo** che l'Istituto ha scelto di adottare in vista del raggiungimento dei traguardi sono:

1. Individuare i nuclei essenziali di italiano, matematica e inglese nel curricolo della Scuola Primaria e Secondaria;
2. Strutturare prove parallele sui nuclei essenziali individuati, da somministrare all'inizio, a metà e alla fine dell'anno scolastico;
3. Condividere criteri di valutazione omogenei da applicare alle prove strutturate;
4. Creare dipartimenti disciplinari di italiano, matematica e inglese, al fine di monitorare i risultati degli alunni all'inizio, a metà e alla fine dell'anno scolastico;
5. Approfondire i nuclei essenziali delle discipline con l'utilizzo delle TIC;
6. Introdurre una didattica basata sul *problem solving* e sull'analisi di situazioni e dati.

In conseguenza di ciò, la scuola ha deciso di integrare le priorità, i traguardi e gli obiettivi del RAV nelle seguenti aree:

- AREA DEL CURRICOLO

Perfezionamento della programmazione curricolare attraverso l'introduzione del Curricolo per lo sviluppo delle competenze trasversali e, più in generale, attraverso la promozione della didattica per competenze.

- INCLUSIONE

Revisione dei protocolli di accoglienza per l'inserimento degli alunni stranieri, per l'inclusione degli alunni diversamente abili, DSA e BES.

- AUTOVALUTAZIONE D'ISTITUTO

Implementazione del sistema di valutazione con la raccolta e l'elaborazione di dati utili all'analisi della qualità del servizio scolastico.

Attuazione del Piano di miglioramento e verifica dell'efficacia delle azioni attuate.

- AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Elaborazione di proposte riconducibili alla *mission* d'Istituto e agli obiettivi di priorità definiti nel Piano di miglioramento.

Nello specifico, i percorsi formativi offerti saranno orientati al potenziamento delle competenze linguistiche (con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia CLIL), matematico-logiche, scientifiche e digitali, così come allo sviluppo di competenze di cittadinanza attiva e democratica.

- DOTAZIONE STRUMENTALE

Ampliamento della dotazione tecnologica a disposizione dell'Istituto e rafforzamento della formazione nell'ambito delle tecnologie digitali, al fine di potenziare l'uso del TIC nella didattica, anche attraverso l'adesione ai progetti PON.

- FORMAZIONE

Definizione di proposte di formazione coerenti con quanto indicato nel Piano di miglioramento, finalizzate allo sviluppo della didattica per competenze, al potenziamento della didattica inclusiva e alle aree relative alla sicurezza.

- SICUREZZA

Formazione del personale secondo quanto stabilito dalla normativa vigente, con particolare attenzione ai temi della privacy e della sicurezza in rete.

- ORGANICO POTENZIATO

L'organico potenziato è stato richiesto in base alle finalità previste dalla legge n.170/2015, sulla base delle priorità individuate dal RAV.

## DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma Annuale E.F. 2017 approvato prevedeva la seguente situazione:

AGGR.	VOCE	ENTRATE	IMPORTI
01		Avanzo di Amministrazione Definitivo	69.813,92
	01	Non vincolato	4.020,10
	02	Vincolato	65.793,82
02		Finanziamento dello Stato	39.004,27
	01	Dotazione ordinaria	11.537,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	27.466,94
03		Finanziamento dalla Regione	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamento da Enti locali	13.562,00
	05	Comune vincolati	11.250,00
	06	Altri istituzioni	2.312,00
05		Contributi da Privati	66.132,64
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	61.272,90
	03	Altri non vincolati	2.894,75
	04	Altri vincolati	1.964,99
07		Altre Entrate	4,87
	01	Interessi	4,87
		Totale Entrate	188.517,70
		SPESE	
A		Attività	87.168,28
	A01	Funzionamento amministrativo generale	35.376,47

	A02	Funzionamento didattico generale	26.531,16
	A03	Spese di personale	7.771,48
	A04	Spese di investimento	17.489,17
P		Progetti	80.016,70
		Progetto inglese scuola primaria e secondaria	6.612,10
		Progetto uscite didattiche e viaggi di istruzione	60.564,54
		Progetto attività funzionali al PTOF	1.321,79
		Progetto formazione e aggiornamento personale	6.500,40
		Progetto ampliamento offerta formativa	4.577,87
		Progetto aule aumentate per la didattica inclusiva	440,00
R	R98	Fondo di riserva	200,00
		Totale Spese	167.384,98
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	21.132,72
		Totale a pareggio	118.703,78

## ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA 2017

Il Programma Annuale 2017 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.48/16 in data 28 dicembre 2016. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto su proposta del Dirigente Scolastico e variazioni del Programma conseguenti ad entrate finalizzate.

Elenco Variazioni al Programma Annuale – dal 01/01/2017 al 31/12/2017  
entrate

Num.	Aggr./Voce/Sottovoce	Oggetto	Importo
1	02/04	Altri finanziamenti vincolati	27.466,94
2	04/05	Comune vincolati	4.250,00
3	04/06	Altre istituzioni	2.312,00
4	05/02/01	Contributi per viaggi d'istruzione	14.103,98
5	05/02/02	Assicurazione alunni	22,00
6	05/02/04	Contributo volontario genitori sc. Infanzia	640,50
7	05/02/03	Contributo volontario genitori sc. Primaria	2.669,00
8	05/02/05	Contributo volontario genitori sc. Secondaria	1.858,89
9	05/03	Altri non vincolati	509,79
10	05/04	Altri vincolati	1.629,48
11	07/01	Interessi	-16,56
		TOTALE	55.445,99



Spese

Num.	Aggr./Voce/Sottovoce	Oggetto	Importo
1	A/01	Funzionamento amministrativo generale	12.950,28
2	A/02	Funzionamento didattico generale	12.354,44
3	A/04	Spese di investimento	13.530,42
4	P/02	Progetto gite e viaggi istruzione	15.403,98
5	P/03	Progetto attività funzionali al PTOF	-210,00
6	P/05	Progetto ampliamento offerta formativa	1.416,83
		TOTALE	55.445,95

## ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2017. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
39.004,27	39.004,27	28.504,27	10.500,00

La somma accertata, di € 39.004,27, non è stata interamente riscossa, restano da riscuotere 10.500,00 euro

Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
13.562,00	13.562,00	13.562,00	0

La somma accertata, di € 13.562,00, è stata interamente riscossa.

Aggr. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
66.132,64	66.132,64	66.132,64	0

La somma accertata, di € 66.132,64, è stata interamente riscossa.

In sede di approvazione del Programma 2017 erano state previste entrate finalizzate alle visite guidate, alla realizzazione del Progetto e al pagamento della quota assicurativa

L'Istituzione scolastica, nel corso dell'anno, ha provveduto a stipulare apposite convenzioni per l'utilizzo da parte di privati di alcuni locali dell'edificio scolastico del Plesso della scuola primaria di Siziano, al di fuori dell'orario delle lezioni.

Complessivamente quindi l'aggregato 05 risulta così finanziato:

- ▣ 05/02 – Finanziamenti vincolati pari a 61.272,90
- ▣ 05/03 – Finanziamenti non vincolati pari a 2894,75
- 05/04 – Altri vincolati pari a 1.964,99

#### Aggr. 07 – ALTRE ENTRATE

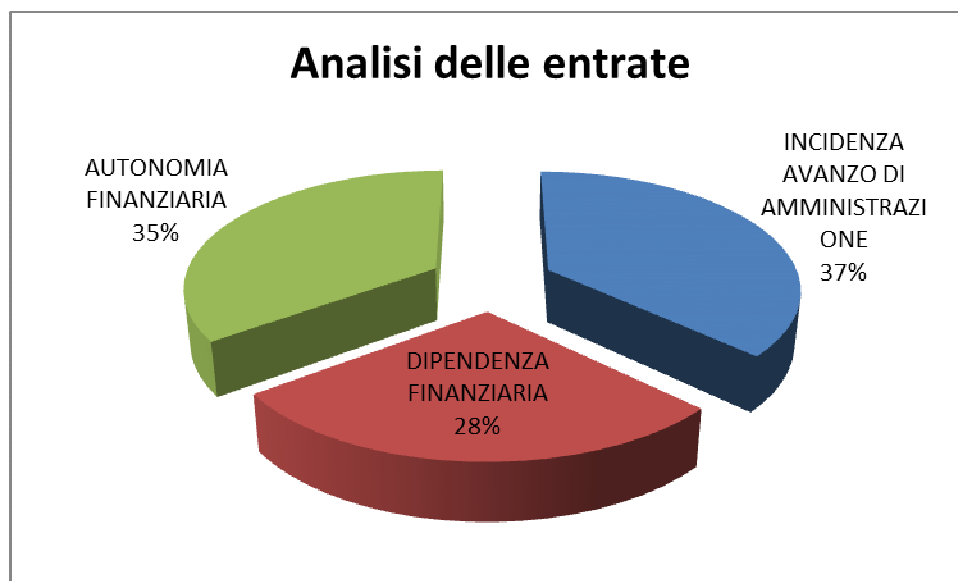
Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
4,87	4,87	4,87	0

La somma accertata pari a € 4,87 stata interamente riscossa.

INDICATORI DI SISTEMA		
N°	Indicatore	Valore
1	Incidenza dell'Avanzo di Amministrazione	36,99
2	Dipendenza Finanziaria	27,88
3	Autonomia Finanziaria	35,08

Gli indicatori calcolati con i dati delle entrate:

- ▣ Incidenza dell'Avanzo di amministrazione: rapporto tra l'avanzo di amministrazione e il totale delle entrate.
- ▣ Dipendenza finanziaria: rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato, dagli Enti Locali e il totale delle entrate;
- ▣ Autonomia Finanziaria: rapporto tra la somma delle entrate provenienti da contributi di privati e il totale delle entrate



## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2017, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

### Aggr. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
35.376,47	18.542,77	18.542,77	0	16.833,70

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

### Aggr. 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
26.531,16	7.800,89	7.800,89	0	18.730,27

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate e pagate risorse pari a € 7.800,89

Si è cercato di evadere con tempestività le richieste finalizzate al buon funzionamento della attività scolastica. Una parte degli acquisti per materiale di consumo, per la gestione dei laboratori e per il funzionamento delle aule informatiche rientrano nelle spese previste da specifici progetti.

### Aggr. 03 – SPESE DI PERSONALE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
7.771,48	7.000,00	7.000,00	0	771,48

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate e pagate risorse pari a € 7.000,00

### Aggr. 04 – SPESE DI INVESTIMENTO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
---------------------------	-----------------	--------------	-------------------------	------------

17.489,17	8.271,60	8.271,60	0	9.217,57
-----------	----------	----------	---	----------

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate somme pari a €. 8.271,60

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
80.016,70	61.199,12	61.199,12	0	18.817,58

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate somme pari a €. 61.199,12

I sopra citati importi sono descritti analiticamente nel prospetto che segue:

N°	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
P01	6.612,10	1.470,00	1.470,00	0	5.142,10
P02	60.564,54	56.538,01	56.538,01	0	4.026,53
P03	1.321,79	0	0	0	1.321,79
P04	6.500,40	829,60	829,60	0	5.670,80
P05	4.577,87	2.361,51	2.361,51	0	2.216,36
P06	440,00	0	0	0	440,00

Progetto	Referente	Destinatari	Finalità
Potenziamento inglese	Dir. Scolastico (referente prof.ssa Kadnar)	Alunni scuola infanzia, primaria e secondaria	Il progetto mira all'alfabetizzazione e al potenziamento della lingua inglese e al potenziamento delle competenze in L2, a un generale arricchimento del lessico e al miglioramento delle capacità espressive.
Gite Scolastiche e viaggi d'istruzione	Dir. Scolastico (referente prof. Guazzoni)	Alunni Scuola Infanzia, Primaria e Secondaria	Le uscite didattiche perseguono le seguenti finalità: far acquisire la capacità del singolo di interagire con il gruppo classe, comprendendo e rispettando i diversi punti di vista, gestendo la conflittualità; promuovere la cultura del rispetto dell'altro e delle regole; promuovere l'inclusione

Attività funzionali al POF	Dir. Scolastico	Alunni Scuola Primaria Secondaria Infanzia	Le attività mirano a favorire la crescita armonica della personalità degli alunni attraverso attività di formazione integrata e attraverso lo sviluppo di competenze di cittadinanza attiva e di quelle relative all'Inclusione.
Formazione ed aggiornamento personale	Dir. Scolastico	Docenti e personale ATA	La formazione mira a migliorare la qualità del servizio; ampliare le conoscenze e le competenze dei docenti su aspetti sia culturali sia pedagogici-didattici. I percorsi formativi sono individuati in base alle esigenze del personale della scuola.
Ampliamento offerta formativa	Dir. Scolastico	Alunni scuola infanzia, primaria e secondaria	Le attività mirano a favorire l'acquisizione di competenze trasversali alle varie discipline; a favorire l'acquisizione di atteggiamenti sociali positivi; a favorire lo sviluppo di un'autonomia di giudizio e di spirito critico.
Aule aumentate per la didattica inclusiva	Dirigente Scolastico	Alunni scuola Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado	L'aumento delle tecnologie e un numero maggiore di aule e spazi tradizionali per la fruizione individuale e collettiva del web porta a favorire l'acquisizione di competenze trasversali alle varie discipline; a favorire l'acquisizione di atteggiamenti sociali positivi; a promuovere l'inclusione

#### R - FONDO DI RISERVA

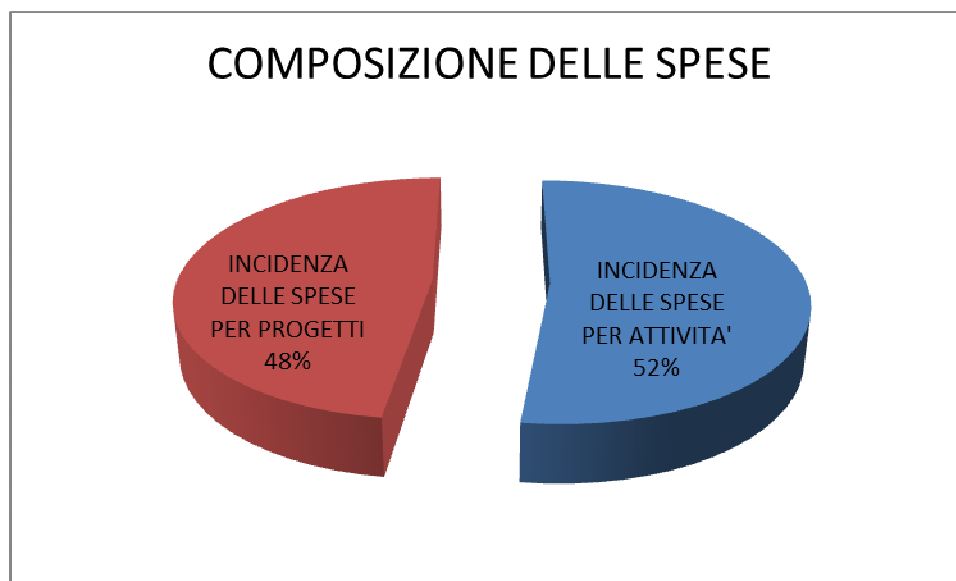
Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
200,00	0	0	0	200,00

## Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
21.132,72	21.132,72

### Indicatori di ccoSistema

N°	Indicatore	Valore
1	Incidenza delle spese per Attività	52,07
2	Incidenza delle spese per Progetti	47,80

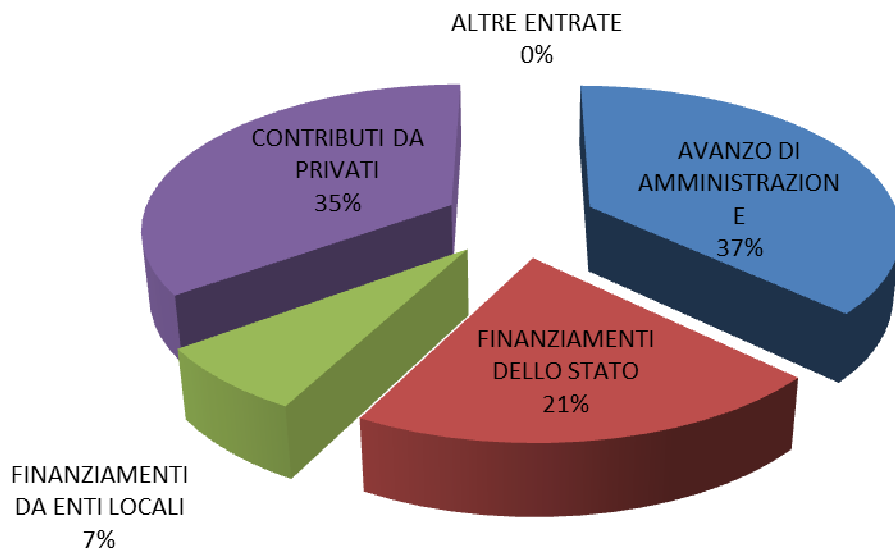


Gli indicatori con i dati delle uscite

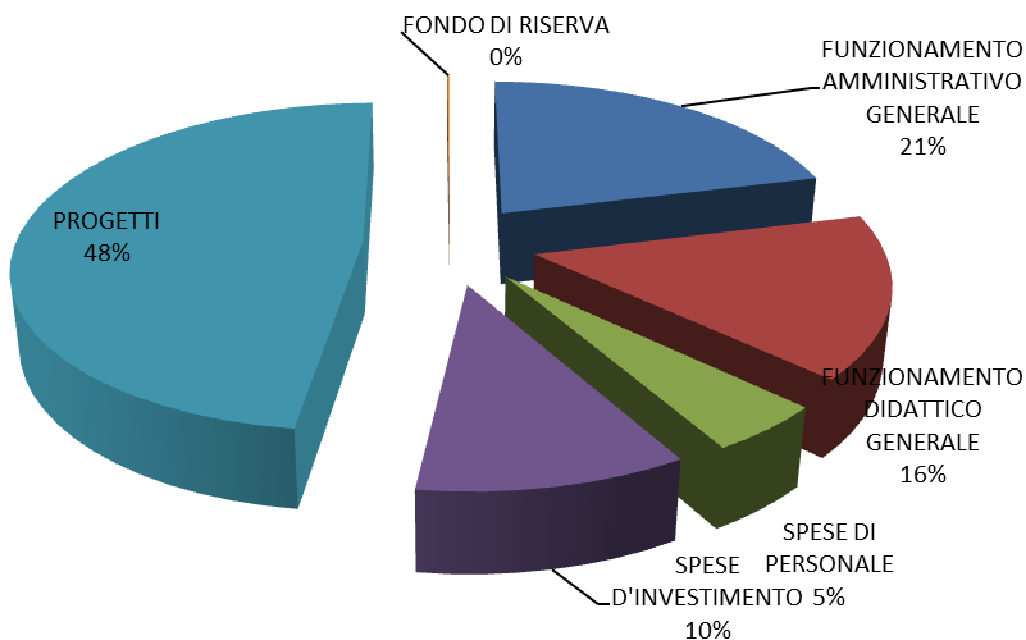
- ☑ Incidenza delle spese per Attività: rapporto tra le spese per attività e il totale delle spese
- ☑ Incidenza delle spese per Progetti: rapporto tra le spese per progetti e il totale delle spese

## GRAFICI RIASSUNTIVI

### COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE SUDDIVISA PER LE VARIE ATTIVITA'



### COMPOSIZIONE DELLE SPESE SUDDIVISA PER LE VARIE ATTIVITA'



I finanziamenti risultano essere per la maggior parte statali in quanto sono costituiti dalla percentuale di finanziamenti statali 21% più l'avanzo di amministrazione 37% che è costituito da fondi di provenienza statale. Le entrate derivanti dai finanziamenti dall' Ente locale risultano essere il 7%.

Più alta la percentuale per i contributi dei privati (35%). Praticamente irrisoria la percentuale delle altre entrate.

N°	Indicatore	Valore
3	Efficacia della programmazione delle Entrate	0,62
4	Realizzazione delle Risorse Finanziarie	0,91

Somme Accertate € 118.703,78

Somme Riscosse €. 108.203,78

- Efficacia della programmazione delle entrate: rapporto tra le entrate accertate al 31/12/2017 e le entrate programmate all'01/01/2017. (Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni).

☐ Realizzazione delle risorse finanziarie: rapporto tra le entrate riscosse al 31/12 e le entrate accertate al 31/12 (rappresenta la gestione dei residui attivi ossia la capacità di erogazione dei finanziamenti e la loro disponibilità di cassa). Ottimale se tende a 1

N°	Indicatore	Valore
5	Efficacia della programmazione delle Spese	0,61
6	Utilizzo delle Risorse Finanziarie	1

Somme impegnate € 102.814,38

Somme pagate €102.814,38

Somme programmate €167.384,98

- Efficacia della programmazione delle spese: rapporto tra le spese impegnate e spese programmate

☐ Utilizzo delle risorse finanziarie: rapporto tra spese pagate e spese impegnate. (capacità gestione residui passivi e utilizzo somme disponibili per cassa).

N°	Indicatore	Valore
7	Indice di capacità di spesa	0,86
8	Finanziamento per alunno	Euro 162,83
9	Spesa programmata per alunno	Euro 229,60
10	Spesa effettiva per alunno	Euro 141,03

☐ Indice di capacità di spesa: rapporto tra spese impegnate e le entrate accertate

☐ Finanziamento per alunno: rapporto tra le entrate accertate e il numero degli alunni

Spesa programmata per alunno: rapporto tra gli aggregati di spesa all'01/01 e il numero



degli alunni iscritti

- ☐ Spesa effettiva per alunno: rapporto tra gli aggregati di spesa e il numero degli alunni iscritti

## ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n.. 44.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi

## RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2017 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Il Dirigente scolastico pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.T.O.F. con risorse limitate riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione data da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica, tale attività è risultata adeguata alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti dal P.T.O.F.; si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo, malgrado i pochi mezzi economici a disposizione, a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono.

In queste relazioni c'è sempre la difficoltà derivante dalla non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario.

Infatti la valutazione della parte didattica viene dalla scuola svolta a giugno. Essa adotta strumenti di autovalutazione quali i questionari di gradimento rivolti a docenti, personale ATA, genitori. Da queste valutazioni emerge un generale apprezzamento della attività e della organizzazione della scuola. Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2017 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 200,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è Banca Popolare Commercio e Industria sportello di Siziano
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

## **LA SINERGIA CON IL COMUNE**

Appare doveroso, da parte del Dirigente Scolastico, sottolineare, in fase di consuntivo, che la realizzazione del Programma 2017 ha visto la partecipazione attiva dell' Amministrazione comunale.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2017, viene trasmessa, per opportuna conoscenza al Consiglio d'Istituto.

Siziano, 29.03. 2018

La Dirigente Scolastica

Dott.ssa Laura Maria Forlin