





CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2018

RELAZIONE

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

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN) T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1 Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168



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 pe 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.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

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:

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2018/19 ha funzionato con n. 52 classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Secondaria di Il Grado - Data di riferimento: 15 Marzo

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3+3

N. classi articolate: 1

	Classi/S	Sezioni	Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	1°settem	1°settem bre corsi	corsi	nti classi corsi	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al I° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni	Differenza tra alunni iscritti al I° settembre e alunni frequentan ti corsi serali	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	11		11	266		264		264	14	(<i>i</i> = <i>d</i> - <i>f</i>)	(<i>l</i> = <i>e</i> - <i>g</i>)	24	
Secon de	11		11	202		198		198	10	-4		18	
Terze	10		10	190		195		195	14	+5		19,5	
Quart e	9		9	172		173		173	11	+1		19,22	
Quint e	10		10	197		193		193	10	-4		19,3	
												•	
Totale	51		52	1027		1023		1023	59	-4			
1													

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	01
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità	
del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168



Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente	
abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	133
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato fino al 30 giugno	6
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	7
Assistenti tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato fino al 30 giugno	1
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	3
Personale ATA a tempo interminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	37

Si rilevano, altresì, n. 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 decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo .2018. presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

	,		
Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
	(a)		
Avanzo di Amministrazione	€ 185.715,29		
Finanziamenti Statali	€ 71.804,71	€ 71.804,71	0,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 185.891,61	€ 185.891,61	0,00
Contributi da privati	€ 135.490,73	€ 135.490,73	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00



Altre entrate	€ 147,45	€ 147,45	0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 579.049,79	€ 393.334,50	
disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 579.049,79	€ 393.334,50	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attivita'	€ 256.322,11	€ 92.581,33	36,20%
Progetti	€ 316.419,54	€ 232.749,19	73,50%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00		
totale spese	€ 573.241,65	€ 325.330,52	
Disponibilita' da programmare totale spese			
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 68003,98	0,00
Totale a Pareggio	€ 0,00	€393.334,50	

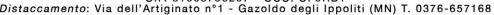
Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di ..€ 68.003,98 Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 54,85% di quelle programmate.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- 1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
- 2. Analisi delle Entrate
- 3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN) T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1 Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168



4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 44/2001

- Modello H - Conto Consuntivo;
- Modello H/bis Attuazione Programma Annuale al 31/12/2018 (con Z01 – Disponibilità da programmare);
- Schede illustrative per Attività e Progetti; Modello I
- Modello J - Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2018;
- Modello K - Situazione patrimoniale al 31/12/2018;
- Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N - Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Dichiarazioni

La gestione delle *minute spese* per l'esercizio 2018 è stata effettata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 650,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

- 1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- 2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- 3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
- 4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere BCC BANCA CREMASCA MANTOVANA
- 5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale:
- 6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
- 7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
- 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;
- 10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

I sottoscritti membri di diritto della Giunta Esecutiva, nel trasmettere, allegato alla presente, ai sensi dell'Art. 18 c.5 del D.I. 44/2001 ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2018, espongono, qui di seguito, le seguenti considerazioni:

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

RISULTANZE DATI CONTABILI

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

ii iisuitato di allillillistiazioi	ic, cylachziato nei mo	deno 3, e determinat	o come segue.	
Fondo di cassa all'inizio				€ 183570,87
dell'esercizio				
	Residui anni	Competenza		
	precedenti	Esercizio 2018		
Riscossioni	0,00	293.334,51	€ 293.334,51	
Pagamenti	3749,89	324.691,08	€328.440,97	
Fondo di cassa alla fine				€ 148.464,41
dell'esercizio				
Residui Attivi	€ 5808,14	€ 99.999,99	€ 105.808,13	
Residui Passivi	€ 0,00	€ 639,44	€ 639,44	
Avanzo di				€ 253.633,10
amministrazione al 31/12				

Il Fondo cassa al 31/12/18. riportato nel modello J è pari a € 148464,41in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 253.633,10, come sopra determinato.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al	Riscossi	Da riscuotere	Residui	Variaz. in	Totale Residui
	1/1/18			esercizio 18.	diminuzione	
Residui Attivi	€ 5.894,31	*€ 0	€ 5808,14	€ 99.999,99		€ 105.808,13
	ŕ					
*Radiati € 86,17						

,	Iniziali al 1/1/2018 (mod. J 2017-7)	Pagati (mod.J2018-4b)	Da pagare (mod.J2018- 7b)	Residui esercizio 2018 (mod.J2018-7a)		Totale Residui
						(mod.J2018-7)
Residui Passivi	€ 3749,89	€ 3749,89	€0,00	€ 639,44	€ 3110,45-	€ 639,44

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 0,0 e pagati residui passivi per euro 639,44

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 297.037,73. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

, aron espesit dan istituzione seciasirea sono i seguenti.							
	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018				

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN) T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1 Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€111.276,99	+ € 89.179,64	€ 200.456,63
Totale Disponibilità	€ 189.510,63	+€ 64.761,91	€ 254.272,54
Totale dell'attivo	€ 300.787,62	+ € 153.941,55	€ 454.729,17
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 300.787,62	+ € 153.941,55	€ 454.729,17
PASSIVO			
Totale debiti	€ 3.749,89	<i>-</i> € 3110,45	€ 639,44
Consistenza	€ 297.037.73	€ 157.052,00	€ 454.089,73
Patrimoniale			
Totale a pareggio	€ 300.787,62	€153.941,55	€ 454.729,17

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.I. 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 "argo": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell' Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario è stata effettuata una ricognizione dei beni ed il discarico di quelli obsoleti e in disuso, nonché di quelli a valore nullo che non vengono più utilizzati...

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.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

l'avanzo di Esercizio 2018 di Euro 68.003,98 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	393.334,50
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	325.330,52
AVANZO ESERCIZIO 2018	68.003,98

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati 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	Beni Di	Servizi	Altre Spese	Tributi	Investimenti	Oneri	Rimbor	Tot. Spese	Tot.	%
	(impegnato)	Consumo	Esterni	(impegnato)	(impegnato)	(impegnato)	Finanziari	si e	programma	Impegni	1
	'	(impegnato)	(impegnato)				(impegnato)	poste	te	(impegna	
1	'	'	1					correttiv		to)	
								e			
A01	338,93	4846,35	14570,10	8204,86	0,00	0,00	1,03	0,00	58748,05	27961,27	47,60
A02	7.828,27	21.634,58	11.323,85	6841,87	0,00	0,00	0,00	0,00	91721,59	47628,57	52,00
A03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	
A04	0,00	0,00	0,00	3.064,04	0,00	13927,45	0,00	0,00	105.852,47	16991,49	16,10



Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PROGETTI	28614,90	161,5	81923,72	1022,00	0,00	0,00	0,00	0,0	144370,34	111722,1	77,40
Supp. Didatti.										2	%
P5-6-7-											
PROGETTI	17330,25	2438,63	8248,06	592,98	0,00	0,00		0,00	72049,21	28609,92	39,7%
per											
arricchimento											
offerta											
formativa											
L440/97p2-											
p3-P4											
PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00%
Formazione	,		•	ŕ		, i			,	,	
Personale											
ALTRI PROGETTI	0,00	207,70	0,00	16.665,38	0,00	75.544,07	0,00	0,00	99.999,99	92417,15	92,50
P=!- PON											%
TOTALE	54112,35	29288,76	116065,73	362391,13	0,00	89471,52	1,03	0,0	572741,65	325330,5	56,80
										2	%

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 56,80%.

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.

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare:

Aggregato 01 voce 01 – Avanzo NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	110.809,00
Variazione del 24 maggio per assestamento di bilancio	37.819,47
Differenza	148.628,47
OSSERVAZIONI:	

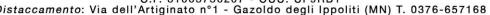
Aggregato 01 voce 02 - Avanzo VINCOLATO	Aggregato 01 voce 02 - Avanzo VINCOLATO				
Previsione iniziale	26.963,66				
Variazione del 24 maggio per assestamento di bilancio	10.123,16				
Differenza	37.086,82				
OSSERVAZIONI:					

L'Avanzo di Amministrazione 2018 è verificato e controllato nello schema (Verifica Avanzo di amministrazione) allegato a questa relazione, prodotto dal software di gestione del Bilancio:

		Previsione iniziale	36.259,22
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/10/2018	25	Funzionamento 2018/19 (Sett-Dic 2018)	14965,01
06/12/2018	38	Revisori dei conti Set-Dic 2018	1086,00
		Previsione definitiva	52.310,23
		Somme Riscosse	52.310,23
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

		Previsione iniziale	0,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2018	9	Percorsi di orientamento	952,48
24/05/2018	10	Finanz corsi di recupero	1775,21
14/11/2018	28	Finanz corsi di recupero	2329,42
06/12/2018	36	Valorizzaz. eccellenze	900,00
15/12/2018	43	Percorsi di orientamento	1.429,14
15/12/2018	44	4/12 progetto alternanza	11.808,23
15/12/2018	46	Compenso al revisore per controllo progetti pon	300,00
		Previsione definitiva	19.494,48
		Somme Riscosse	19.494,48
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

		Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate	e in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Xx/xx/2018	X		0,00
Xx/xx/2018	X		0,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00



		Previsione iniziale	0,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2018	16	Finanz PON laboratori professionalizzanti	99.999,99
		Previsione definitiva	99.999,99
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	99.999,99
		Differenza	0,00
SSERVAZIONI:			
ggregato 04 voce	e 03 – PROVINCIA VIN	ICOLATO	
ggregato 04 voce	e 03 – PROVINCIA VIN	Previsione iniziale	5.468,51
ggregato 04 voce	e 03 – PROVINCIA VIN		5.468,51
ggregato 04 voce	Nr. Variazione	Previsione iniziale	5.468,51 Importo
		Previsione iniziale Variazioni apportate in corso d'anno	Importo
Data	Nr. Variazione	Variazioni apportate in corso d'anno Descrizione	,
Data	Nr. Variazione	Variazioni apportate in corso d'anno Descrizione RIPRISTINO FONDO 2017	Importo -5.468,51
Data	Nr. Variazione	Variazioni apportate in corso d'anno Descrizione RIPRISTINO FONDO 2017 Previsione definitiva	Importo -5.468,51

Aggregato 04 vo	oce 05 – COMUNI VI	NCOLATO		
			Previsione iniziale	8.500,00
		Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
				0,00
				0,00
			Previsione definitiva	8.500,00
			Somme Riscosse	8.500,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
OSSERVAZION	II:			
Aggregato 04 v	oce 06 - ALTRE ISTI	TUZIONI		
			Previsione iniziale	0,00
		Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
24/05/2018	11	PROGETTO WELFARE		4.449,10
24/05/2018	21	QUOTA PER TRASPORTO A DARFO		282,35
15/09/2018	22	ANNESSIONE SEDE DI GAZOLDO		72.510,57
22/11/2018	32	RIMBORSO SPESE GIORNATA DELLA MEMORIA		149,60
			Previsione definitiva	77.301,62



Somme Riscos	se	77.301,62
Somme da riscuote	re	0,00
Differen	za	0,00
OSSERVAZIONI:		

		Previsione iniziale	45.000,00
	Variazior	ni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2018	47	MINORI ENTRATE	-3.191,42
		Previsione definitiva	41.808,58
		Somme Riscosse	41.808,58
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
SSERVAZIONI:		·	

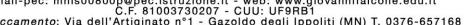
		Previsione iniziale	65.000,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	00.000,00
Data	Nr. Variazione	Descrizione	luon outo
			Importo
24/05/2018	12	FONDO GIORNALINO	1877,00
24/05/2018	13	FONDO PER TEATRO LINGUA INGLESE	1463,00
24/05/2018	19	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	6.258,45
11/10/2018	24	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	863,50
23/10/2018	26	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	1353,20
06/11/2018	27	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	679,00
14/11/2018	29	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	1040,00
15/11/2018	30	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	2652,00
15/11/2018	31	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	648,00
22/11/2018	33	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	280,00
01/12/2018	34	FONDO GIORNALINO	60,00
01/12/2018	35	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	2600,00
06/12/2018	37	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	330,00
06/12/2018	41	FONDO GIORNALINO	420,00
15/12/2019	42	MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	358,00
15/12/2019	45	CONTRIBUTO SCOLASTICO AI PROGETTI SEDE DI GAZOLDO	2020,00
		Previsione definitiva	87.902,15
		Somme Riscosse	87.902,15
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

		Previsione iniziale	5.100,00
	Varia	zioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2018	23	ACQUISTO NOTEBOOK	485,00
06/12/2015	39	SOSTITUZ BADGE	15,00
06/12/2018	40	ACQUISTO NOTEBOOK	20,00
		Previsione definitiva	5.620,00
		Somme Riscosse	5.620,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

	Previsione iniziale	0,00	
Variazioni	i apportate in corso d'anno		
Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14	ISCRIZIONI EIPASS	160,00	
Previsione definitiva			
	Somme Riscosse	160,00	
	Somme da riscuotere	0,00	
	Differenza	0,00	
	Nr. Variazione	Variazioni apportate in corso d'anno Nr. Variazione Descrizione 14 ISCRIZIONI EIPASS Previsione definitiva Somme Riscosse Somme da riscuotere	

Aggregato 07 voce	01 – ALTRE ENTRATE-	INTERESSI			
		Previsione iniziale	0,00		
		Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo		
24/05/2018	17	INTERESSI BANCARI ANNO 2017	0,55		
	Previsione definitiva				
	Somme Riscosse				
		Somme da riscuotere	0,00		
		Differenza	0,00		
OSSERVAZIONI:					
Aggregato 07 voce	04 - ENTRATE DIVERS	E			
		Previsione iniziale	0,00		
		Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo		
24/05/2018	15	BONIFICO RESTITUITO DALLA BANCA	146,90		

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

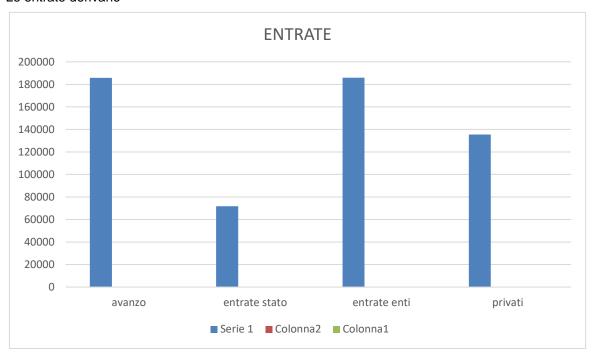


Previsione definitiva	146,90
Somme Riscosse	146,90
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
OSSERVAZIONI:	

Riassumendo:

Ī	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
	579.049,79	393.334,50	293.334,51	99.999,99	0,00

Le entrate derivano



Programmazione iniziale da modello A	Programmazione iniziale da modello A	Variazioni	Programmazione definitiva
AVANZO	€ 137.772,66	€ 47.942,63	€ 185.715,29
FINANZIAMENTO STATO	€ 36.259,22	€ 16.051.01	€ 52.310,23
FINANZIAMENTO ENTI LOCALI	€ 13.968,51	€ 171.923,10	€ 185.891.61
CONTRIBUTI DA PRIVATI	€ 115.100,00	€ 20.390,73	€ 135.490,73
ALTRE ENTRATE		€ 147,45	€ 147,45
TOTALE	€ 303.100,39	€ 275.949,06	€ 579.049,79



Le variazioni annuali che corrispondono a € 375.949,06 sono state approvate con delibera d'Istituto:

n. 11 del 24-05-2018;

n.27 del 22-11-2018;

n 30 del 21-01-2019 (Radiazione residuo attivo);

n. 31 del 21-01-2019:

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2018 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Agg	Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
	Previsione iniziale	29.694,53			
	Descrizione	Importo			
	Variazioni apportate in corso d'anno	28.783,52			
		0,00			
	Previsione definitiva	58.748,05			
	Somme Pagate	27.679,83			
	Somme da pagare	281,44			
	Economie	30.786,78			
OS	SERVAZIONI:				

Nell'attività A01 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo per le minute spese del DSGA:

99	()1	Fondo per le minute spese del Direttore SGA	0,00	99	II ()1	Fondo per le minute spese del Direttore SGA	650,00
----	-----	---	------	----	--------	---	--------

GIOVANNI FALCONE



La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

Agg	regato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	
	Previsione iniziale	25.070,45
	Descrizione	Importo
	Variazioni apportate in corso d'anno	66.651,14
		0,00
	Previsione definitiva	91.721,59
	Somme Pagate	47.628,57
	Somme da pagare	0,00
	Economie	44.093,02
os	SERVAZIONI:	

		Previsione iniziale	0.00
	Variazioni apportate	in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Xx/xx/2018	Х		0,00
Xx/xx/2018	X		0,00
·	•	Previsione definitiva	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Le spese relative alle Supplenze brevi ed agli istituti contrattuali (FIS, Funzioni Strumentali, Incarichi Ata, Ore eccedenti e Pratica sportiva) sono state gestite in maniera virtuale, cioè *al di fuori del bilancio*, con il sistema del *Cedolino Unico* e il conseguente pagamento delle spettanze, liquidate ai singoli beneficiari da parte delle DTEF competenti.

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO	
Previsione iniziale	70.233,00
Descrizione	Importo
Variazioni apportate in corso d'anno	35.619,47
	0,00
Previsione definitiva	105.852,47
Somme Pagate	16.991,49
Somme da pagare	0,00
Economie	88.860,98

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168



		Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate	e in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Xx/xx/2018	Х		0,00
Xx/xx/2018	X		0,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità al progetto PON realizzazione dei laboratori professionalizzanti, al progetto Alternanza scuola lavoro e e al *miglioramento dell'offerta formativa*. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2018 e la sua rendicontazione finale.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2018, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Previsione iniziale	0,00
Descrizione	Importo
Variazioni apportate in corso d'anno	99.999,99
	0,00
Previsione definitiva	99.999,99
Somme Pagate	92.417,15
Somme da pagare	0,00
Economie	7582,84



Previsione iniziale	55.474,00
Descrizione	Importo
Variazioni apportate in corso d'anno	5.915,21
	0,00
Previsione definitiva	61.389,21
Somme Pagate	19.102,14
Somme da pagare	0,00
Economie	42.287,07

		Previsione iniziale	8.500,00
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
			0,00
		Previsione definitiva	8.500,00
		Somme Pagate	8493,55
		Somme da pagare	0,00
		Economie	6,45

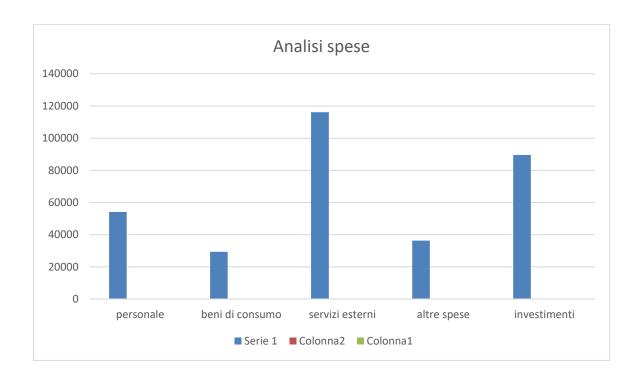
	Previsione iniziale	500,00
Des	scrizione	Importo
Variazioni apportate in corso d'anno		1.660,00
		0,00
	Previsione definitiva	2160,00
	Somme Pagate	1.014,23
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.145,77

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE



Aggregato P voce 6 – STUDIO ASSISTITO				
			Previsione iniziale	11.000,00
		Descrizione		Importo
		Variazioni apportate in corso d'anno		1.922,11
			Previsione definitiva	12.922,11
			Somme Pagate	12.623,18
			Somme da pagare	0,00
			Economie	298,93

Prevision	e iniziale 29.958,75
Descrizione	Importo
Variazioni apportate in corso d'anno	16.257,33
	0,00
Previsione	definitiva 46.216,08
Somm	Pagate 16.696,70
Somme of	a pagare 0,00
	conomie 29.519,38



Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 500,00 (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario..

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z01 (Disponibilità finanziaria da programmare), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in € 5.808.14, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato o vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

		Previsione iniziale	6.229,66
	Var	iazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2018	Х	INCASSO RESIDUI ATTIVI	421,52
·		Previsione definitiva	5808,14

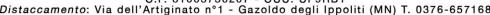
A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z01, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo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

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 consequimento 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.

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168



Risultati conseguiti

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

- 1° L'ISTITUTO, con sede principale nel Comune di Asola, da settembre 2018 ha accorpato la sede dell'Istituto Professionale Alberghiero del Comune di Gazoldo, accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone limitrofe. Dall'anno scolastico 18-19 sono attivi gli indirizzi del Liceo scientifico ad indirizzo sportivo e del professionale-grafico presso la sede di Asola. La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adequato 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 materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico, esempio eclatante i laboratori di cucina e sala bar e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Per i noleggi delle fotocopiatrici, per la connessione ad internet, per la piccola manutenzione e per il noleggio 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 i servizi di custodia e vigilanza, per le assiscurazioni per l'acquisto di sussidi di modesta entità). 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 in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispoitivi informatici sono dotati di collegamento in rete. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: videoproiettori, 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.
- 3° Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, Progetti FESR: si è costruito ex novo il laboratorio di grafica e si sono rinnovati i due laboratori di informatica Si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie e sempre con risorse nuove si sono acquistati arredamenti per l'allestimento di tre classi.
- 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 in larga misura per i corsi di recupero, per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico. L'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologicodidattica, della attivazione dei processi di autovalutazione sono stati gestiti da bilancio.

Il personale amministrativo-tecnico ed i collaboratori scolastici, sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

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

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN) T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1 Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

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.

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 Istituzione 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.

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 sostituito dal D.I. 129/2018 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 e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- 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 pari a € 41.808,58 ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa:
- 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.;

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN) T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1 Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

- 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.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti ali operatori della Scuola.

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.

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 ome e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il consequimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Obiettivi della gestione finanziaria 2018

- 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;
- Aderire, in relazione a quanto sopra, a progetti ed iniziative messe in campo dagli Enti, Comune, Provincia b) e Regione, dal MIUR, dall'U.E. per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell' Offerta Formativa:
- Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adequate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane:
- Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

Asola, 15/03/2019

Il Segretario della Giunta Esecutiva	Il Presidente della Giunta Esecutiva
DSGA	DS

Sede Centrale: Via Saccole Pignole n°3 - Asola (MN)
T. 0376-710423 / F. 0376-710425 mail: mnis00800p@istruzione.it
mail-pec: mnis00800p@pec.istruzione.it - web: www.giovannifalcone.edu.it
C.F. 81003730207 - CUU: UF9RB1
Distaccamento: Via dell'Artiginato n°1 - Gazoldo degli Ippoliti (MN) T. 0376-657168

SCHEMA di DELIBERA DI APPROVAZIONE

Il Consiglio di Istituto

VISTO il DI 44/2001 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche);

VISTO il DI 129/2018 (NUOVO Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche);

VISTI i Decreti del Dirigente Scolastico di modifica del Programma annuale 2018 per entrate finalizzate:

CONSIDERATO che il Consiglio di Istituto ha deliberato le modifiche del Programma annuale 2018 per entrate non finalizzate e storni con utilizzazione di somme già accantonate in Z01;

APPROVATE le radiazioni/riduzioni di Residui Attivi e/o Passivi, come da Modello analitico allegato;

APPROVATA la relazione del Direttore SGA e del Dirigente Scolastico sul rendiconto della gestione e sui risultati del Programma annuale 2018;

VISTO il parere di regolarità contabile espresso dai Revisori dei conti IL 29/04/2019;

DELIBERA

di approvare il Conto consuntivo 2018, come illustrato nel Mod. H e Mod. I con i relativi allegati.

Avverso la presente deliberazione è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il 15° giorno dalla data di pubblicazione all'Albo on line del sito internet della scuola – www.nomescuola.edu.it. Decorso tale termine la deliberazione diventa definitiva e potrà essere impugnata solo con ricorso al TAR o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni.