



I.T.C.S. PRIMO LEVI - BOLLATE

ITIS Amministrativo/Economico; ITIS Tecnológico; Biologico, Chimico/Liceo Linguistico, Liceo scientifico sportivo

Liceo Scientifico Scienze Applicate - EdA/IFP presso carcere

Via Varalli 20 - 20021 Bollate (MI) Tel. +39 023506465/ 023505973 sito www.primelevibollate.gov.it e-mail: mltd330007@istruzione.it;

C.F. 80155410154 Cod.Min. MITD330007

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Redatta in conformità dell'art.18, comma 5 del D.L. 1.2.2001 n°44

La presente relazione ha il compito di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale approvato dal Consiglio d'Istituto il 4.12.2015 con delibera n. 93 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il programma annuale per l'anno 2016 è stato predisposto in base al Regolamento di contabilità D.I. n. 44 del 1.2.2001.

La menzionata normativa, fissa i seguenti criteri:

- gestione finanziaria per obiettivi e per progetti,
- verifica del conseguimento dei risultati secondo standard di qualità fissati dal Ministero,
- responsabilità dirigenziale,
- controllo di regolarità amministrativa e contabile esercitato da parte del Collegio dei revisori in base ai principi previsti dal D.Lgs. 30 luglio 1999, n° 286.

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001.

La pianificazione delle attività tiene conto degli obiettivi della scuola che è chiamata a rispondere ai bisogni espressi dalla collettività, rendendo un servizio che rispetti i criteri di efficacia, efficienza ed economicità, attuando una progettazione, realizzando interventi formativi diversificati, tenendo conto dei differenti contesti sociali e delle specifiche esigenze dei soggetti fruitori del servizio reso dalla scuola, con la dichiarata finalità di migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e apprendimento.

La gestione 2016 ha perseguito gli obiettivi fissati nel Programma annuale con la realizzazione di tutti i progetti e le attività previste.

Tutte le attività sono state pianificate rispettando i criteri imposti dalla normativa attraverso una sistematica programmazione degli obiettivi, i quali sono stati determinati in base alle disponibilità delle risorse umane, finanziarie e strumentali.

A consuntivo si analizza la **popolazione scolastica** in rapporto alle previsioni.

L'anno finanziario 2016 è iniziato con una popolazione scolastica relativa all'a.s. 2015/16 di n. 1377 alunni in 67 classi:

- Sede ITCS "Primo Levi" di Bollate n. 1280 alunni in 61 classi
- Sede carceraria n. 97 alunni in 6 classi

Il nuovo anno scolastico 2016/17 è iniziato con una popolazione scolastica di n. 1296 alunni distribuiti su 60 classi:

- Sede ITCS "Primo Levi" di Bollate n. 1210 alunni in 54 classi
- Sede carceraria n. 86 alunni in 6 classi

Composizione del personale Docente e ATA (organico di fatto):

	2015/16 15.3.2016	2016/17 15.3.2017
Dirigente Scolastico	1	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	94	95
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0	0

1

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20	19
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	19	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	153	146
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4	7
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto al 30 giugno		2
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2	3
TOTALE PERSONALE ATA	30	30

Il conto consuntivo 2016 si compone di due parti:

- il conto finanziario, che dimostra i risultati della gestione finanziaria in relazione alle previsioni approvate dal Consiglio di Istituto;
- il conto del patrimonio che evidenzia le variazioni registrate nella consistenza patrimoniale nel corso dell'esercizio.

Per quanto riguarda il conto finanziario (modello H) riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività ed evidenzia:

- le entrate di competenza dell'anno (accertate, riscosse o rimaste da riscuotere)
- le spese di competenza dell'anno (impegnate, pagate o rimaste da pagare).
- il rendiconto delle singole schede finanziarie per le 5 attività e 126 progetti (mod. I),
- la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2016 (modello J) che riporta il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e consente di determinare l'avanzo o il disavanzo di competenza e complessivo a fine esercizio;
- l'elenco dei residui attivi e passivi (modello L)
- il conto del patrimonio (modello K)
- il prospetto spese per il personale e i contratti d'opera (modello M)
- il riepilogo per tipologia di spese (modello N)
- il prospetto dell'avanzo di amministrazione 2016

Sulla base delle finalità citate, il programma annuale è stato formulato tenendo conto dei bisogni dell'Istituzione Scolastica nel suo complesso e quindi della necessità di:

- garantire il funzionamento amministrativo corrente,
- adeguare e potenziare le attrezzature tecnologico-informatiche dell'ufficio di segreteria,
- potenziare la dotazione di attrezzature didattiche dei diversi laboratori,
- assicurare i fondi per la stipula dei contratti di manutenzione delle attrezzature per la stampa, dei computer dei laboratori e della segreteria,
- assicurare la disponibilità di:
 - materiale di consumo per tutte le attività didattiche (curricolari e di laboratorio)
 - libri e riviste per i docenti
 - fondi per garantire il diritto allo studio e alle attività extrascolastiche anche di alunni con difficoltà economiche,
 - materiali e sussidi per gli alunni portatori di handicap,
 - realizzazione di progetti didattici integrativi.

Il totale delle poste iniziali indicate a pareggio nel Programma Annuale 2016 risultava essere di € 410.264,92 con una disponibilità finanziaria da programmare di € 84.732,07.

Durante l'anno a seguito di nuove assegnazioni di fondi, e attivazione nuove fasi dei progetti, sono state apportate le seguenti variazioni al programma, debitamente deliberate o ratificate dal Consiglio d'Istituto.

In data 30.6.2016 sono state disposte le seguenti variazioni:

	ENTRATE	USCITE
02/04 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati	62.812,87	
04/01 - Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni - Unione Europea	33.499,37	
04/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni - Altre istituzioni	300,00	
05/02 - Contributi da privati - Famiglie vincolati	282.814,17	
05/04 - Contributi da privati - Altri vincolati	1.618,62	
07/01 - Altre entrate - Interessi	179,26	
07/04 - Altre entrate - Diverse	3,00	
A01 - Funzionamento amministrativo generale		8.817,76
A02 - Funzionamento didattico generale		1.509,13
A03 - Spese di personale		6.960,00
P03 - La Patente Europea del Computer		1.364,00
P04 - Certificazione Lingue Straniere		6.363,49
P09 - Stage lingua Inglese		18.150,00
P11 - Viaggi d'Istruzione e USCITE Didattiche		111.894,51
P38 - Scambio Finlandia		4.277,33
P50 - Stage Terza Lingua Spagnolo		13.574,00
P51 - Stage Francia		18.919,00
P54 - Alternanza Scuola Lavoro		48.111,12
P57 - Progetti e attività finanziati con contributo volontario alunni		81.857,26
P60 - ORIENTAMENTO		3.758,81
P61 - 10.8.1.A2-FESR-PON-LO-2015-115-"La scuola in rete"		7.500,00
P62 - Convegni, Teatro, Manifestazioni, Festa Esami di Stato, Spese Varie ecc. - Contributo Privati		12.737,70
P63 - A.S.L. classi III comprese quelle realizzate comprese quelle realizzate con la modalità dell'impresa formativa simulata		7.617,63
P64 - A.S.L. classi IV e V comprese quelle realizzate comprese quelle realizzate con la modalità dell'impresa formativa simulata		1.816,18
P65 - 10.8.1.A3-FESR-PON-LO-2015-324-"Aule 3.0-Primo Levi Infopoint"		25.999,37
TOTALE	381.227,29	381.227,29

Il totale complessivo a pareggio del programma annuale al 30.6.2016 risultava essere di € 791.492,21.

In data 11.11.2016 vengono disposte le seguenti variazioni, essendo tutte quote già finalizzate si procede all'attribuzione ai relativi progetti di riferimento:

	ENTRATE	USCITE
02/01 - Finanziamenti dallo stato - Per impresa pulizie	39.419,38	A1
02/01 - Finanziamenti dallo stato - Per funzionamento	16.910,33	A1
02/04 - Finanziamenti dallo Stato - Prog. Istruzione domiciliare	1.117,12	A3
03/04 - Finanziamenti dallo Stato - Compenso commissari esame di qualifica	1.302,00	A3
04/03 - Finanziamento dalla Provincia per funzionamento e manutenzione	5.060,03	A5
07/04 - Altre entrate - Versamenti non dovuti	250,00	A1
05/02 - Contributi da privati - Famiglie vincolati- contrib iscrizioni	23.795,00	P57
05/02 - Versamenti per corsi e certificazioni lingue straniere	1.176,00	P04
Versamento per corsi e certificazioni lingue straniere	2.016,00	P04
Versamento per corsi e certificazioni lingue straniere	1.500,00	P04
05/02 - versamenti per stage - UK	55.000,00	P09
05/02 - versamenti per stage - Germania	12.000,00	P10
05/02 - versamenti per stage - Finlandia	8.100,00	P38
05/02 - versamenti per stage - Francia	3.563,00	P51

05/02 - versamenti per viaggi d'istruz - viaggio Ginevra versamenti per viaggi d'istruz vari	11.616,00	P11
05/02 - versamenti per uscite didattiche - autobus	86.000,00	P11
05/02 - Versamenti per svolgimento esami di idoneità	5.056,00	P11
05/02 - Versamenti convegni, corsi ecc..	500,00	A3
05/02 - Versamenti rimborsi vari - libretti giustificazioni	200,00	P62
05/02 - Versamenti acquisto spatole e versamenti vari alunni	83,40	P62
05/02 - Contributi da privati - rimborso danni	116,00	P57
05/02 - Contributi da privati -Riscatto tablet	122,60	A5
	655,00	A1
A01 - Funzionamento amministrativo generale		57.234,71
A03 - Spese di personale		2.919,12
A05 - Manutenzione edifici		5.182,63
P04 - Certificazione Lingue Straniere		4.692,00
P09 - Stage lingua Inglese		55.000,00
P10 - Stage in lingua tedesca		12.000,00
P11 - Viaggi d'Istruzione e USCITE Didattiche		102.672,00
P38 - Scambio Finlandia		8.100,00
P51 - Stage Francia		3.563,00
P57 - Progetti e attività finanziati con contributo volontario alunni		23.911,00
P62 - Convegni, Teatro, Manifestazioni, Festa Esami di Stato, Spese Varie		283,40
TOTALE	275.557,86	275.557,86
Assestamenti di fine anno		
02/01 - Finanziamenti dallo stato - Per impresa pulizie	2.160,10	A1
02/04 - Finanziamenti dallo Stato -Rimborso per assistenti di lingua	3.400,00	A3
02/04 - Finanziamenti dallo Stato -Per i corsi di recupero estivi	4.632,42	A3
02/04 - Finanziamenti dallo Stato -Per alternanza scuola lavoro	23.193,77	P54
02/04 - Finanziamenti dallo Stato -Per spese prove concorsuali	720,00	A3
04/03 - Finanziamento da Altre istituzioni - rimborso spese dal Liceo Majorana	60,95	P62
05/02 - Contributi da privati - versamento del personale per assicurazione	558,00	A1
A01 - Funzionamento amministrativo generale		2.718,10
A03 - Spese di personale		8.752,42
P09 - Stage lingua Inglese		22.680,00
P54 - Alternanza Scuola Lavoro		23.193,77
P62 - Convegni, Teatro, Manifestazioni, Festa Esami di Stato, Spese Varie		60,95
TOTALE	34.725,24	34.725,24

Prima di procedere alla chiusura definitiva del Conto consuntivo sono stati valutati i residui ancora esistenti. Persiste da anni il problema del consistente ammontare dei residui attivi di vecchia data. Il MIUR ha inviato più volte comunicazioni sollecitando la radiazione dei residui in quanto divenuti di dubbia ed incerta esigibilità.

Anche i revisori dei conti hanno più volte espresso, nelle varie visite, il parere di avviare gli adempimenti mirati alla radiazione dei residui attivi vaniati soprattutto verso lo Stato, in quanto trattasi di fatto di crediti ormai ritenuti inesigibili.

In considerazione dei continui solleciti dei revisori dei conti, si procede con la radiazione dei residui attivi applicando l'istituto della perenzione amministrativa al termine dei 10 anni di permanenza in bilancio e alla radiazione dei residui passivi per i quali si è estinto l'impegno da parte dell'Istituto.

In data 11.11.2016, pertanto vengono radiati i seguenti residui attivi:

Anno	N.	Data impegno	Importo	A/V/S	Debitore	Motivo radiazione
2004	131	9/12/2004	-2.496,46	2/4/0	MIUR	Radiazione per perenzione di termini
2005	137	22/12/2005	-25.205,19	2/4/0	MIUR	Radiazione per perenzione di termini
2006	146	22/12/2006	-20.553,23	2/4/0	MIUR	Radiazione per perenzione di termini
2006	152	22/12/2006	-10.210,03	2/4/0	MIUR	Radiazione per perenzione di termini
2006	153	22/12/2006	-3.691,63	2/4/0	MIUR	Radiazione per perenzione di termini
2014	80	03/06/2014	-6.291,29	2/1/0	MIUR	progetto chiuso a saldo di quanto speso
2015	105	30/06/2015	-0,59	2/4/0	MIUR	incasso minore dell'accertato
Totale			-68.448,42			