



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO di VERDELLINO
 Largo Cartesio 1 - 24040 Verdellino (BG)
www.icverdellino.edu.it



Cod.mecc.: bgic88600I Codice Fiscale: 93024440161
 Tel: +39 035 884516 - Fax: 035 872770 Codice Univoco ufficio: UFDJYE
segreteria@icverdellino.edu.it (PEO) Codice IPA: istsc_bgic88600I
bgic88600I@istruzione.it (PEO) bgic88600I@pec.istruzione.it (PEC)

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Presentazione istituto

L'istituto comprende i seguenti plessi:

- Scuola dell'infanzia di Verdellino in via Marconi, 1
- Scuola dell'infanzia di Zingonia in via Rodari, 4
- Scuola Primaria di Verdellino in via Marconi, 22
- Scuola Primaria di Verdellino – Zingonia in Largo Cartesio, 1 – Sede di Dirigenza
- Scuola Secondaria di Verdellino – Zingonia in Via Rodari. 10

La popolazione scolastica al 15 marzo è così distribuita:

SCUOLA DELL'INFANZIA VERDELLINO

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c) a+b	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto al 15 marzo (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale al 15 marzo (e)	Totale bambini frequentanti (f) d+e	Di cui diversamente abili
0	3	3	74		74	74	3

SCUOLA DELL'INFANZIA ZINGONIA

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni c=(a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto al 15 marzo (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale al 15 marzo (e)	Totale bambini frequentanti f=(d+e)	Di cui diversamente abili
	5	5	112	8	107	115	3
	8	8	186	8	181	189	6

SCUOLA PRIMARIA VERDELLINO

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)
Prime		1	1	2	37		13	23
Secondo		1	1	2	30		17	13
Terze		1	1	2	48		18	31
Quarte		1	1	2	38		17	20
Quinte		1	2	3	56		15	40
Totale		5	6	11	209		80	127

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	36	3	-1
Seconde	30	1	
Terze	49	2	1
Quarte	37	1	-1
Quinte	55	3	-1
Totale	207	10	-2

SCUOLA PRIMARIA ZINGONIA

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)
Prime		1	1	2	40		19	22
Seconde		2	1	3	57		29	28
Terze		2	1	3	54		34	22
Quarte		2	1	3	56		23	32
Quinte		1	1	2	43		25	19
Totale		8	5	13	250		130	123

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	41	4	1
Seconde	57	8	
Terze	56	1	2
Quarte	55	3	-1
Quinte	44	4	1
Totale	253	20	3

TOTALE SCUOLA PRIMARIA

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)
Prime		2	2	4	77		32	45
Seconde		3	2	5	87		46	41
Terze		3	2	5	102		52	53
Quarte		3	2	5	94		40	52
Quinte		2	3	5	99		40	59
Totale		13	11	24	459		210	250

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	77	7	
Seconde	87	9	
Terze	105	3	3
Quarte	92	4	-2
Quinte	99	7	
Totale	460	30	1

SCUOLA SECONDARIA I grado VERDELLINO

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)
Prime			4	4	74			72
Seconde			4	4	99			99
Terze			4	4	78			80
Totale			12	12	251			251

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	72	6	-2
Seconde	99	7	
Terze	80	5	2
Totale	251	18	

La situazione del personale è la seguente:

Personale Docente: (data di riferimento al 15 marzo) da organico di fatto a.s. 2018/2019 - (in presenza di cattedra posto esterno il Docente è stato rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto)

Dati	Secondaria primo grado	Primaria Verdellino	Primaria Zingonia	Infanzia Verdellino	Infanzia Zingonia	Totale generale
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	14	16	21	6	8	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		3			1	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3		2			5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time						
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8					8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5	2	4			11
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1	1	1		1	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1	2	7	1	1	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time						
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time						
Insegnanti di religione incaricati annuali	1	1	1	#	#	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4**	1			#	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0**	0	1	1		2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	37	26	37	8	11	119

*censito 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

** n. 2 docenti con spezzone orario completamento cattedra con ore di sostegno: 1 docente per ore 12 – 1 docente per ore 6

Scuola Infanzia Verdellino – Scuola infanzia Zingonia: docenti titolari in altri istituti

Il personale A.T.A. : (data di riferimenti al 15 marzo) da organico di fatto a.s. 2018/2019

Si compone di n° 26 unità così distribuite:

DATI	Numero
Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato	1
Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile Amministrativo	
Ass.ti Amm.vi a tempo indeterminato	5
Ass.ti Amm.vi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amm.vi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE	26

Il Dirigente Scolastico e gli organi collegiali si avvalgono nella loro opera dell'attività svolta da:

- 1 docente collaboratore;
- sei docenti Funzioni Strumentali;
- commissioni e gruppi di lavoro (PTOF, Sicurezza, Valutazione, BES, Continuità, Orientamento, Gruppo di Lavoro per l'Inclusione, Nucleo Interni per la Valutazione, Aree Disciplinari, gruppi per la progettazione di curricoli verticali e orientamento);
- sei responsabili di Plesso;
- referenti per l'educazione alla salute, per l'educazione alla legalità, per i laboratori informatici, per le biblioteche;
- funzioni aggiuntive del personale ATA.

Dati preparatori

Il conto consuntivo è composto dal Mod. H - conto finanziario, dagli allegati - Mod. I Rendiconto Progetti/Attività - Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2018 - Mod. K - Conto del patrimonio - Mod. L - Residui attivi e passivi, Mod. M - Prospetto delle spese per il personale - Mod. N - Riepilogo per aggregato di spesa, ed estratto conto corrente al 31.12.2018 della Banca INTESA SANPAOLO S.p.A. - Filiale di Verdellino, ai sensi dell' art. 22 D.l. 28/08/2018 n° 129.

La previsione complessiva iniziale (come da Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 30.01.2018 delibera n° 106/16) risultava di **€. 117.936,54.-** sia per le Entrate che per le Spese.

Variazioni al programma annuale

Nel corso dell'esercizio, a causa di maggiori e minori entrate sono state apportate le variazioni al Programma Annuale, che complessivamente, sia per l'entrata che per la spesa, ammontano a **€. 53.040,66.-** in aumento.

Le variazioni sono state adottate con decreto del Dirigente Scolastico relativamente alle entrate finalizzate e portate a conoscenza del Consiglio di Istituto:

Delibera n. 117/18 del C.d.I. del 27.04.2018 Relazione del Dirigente Scolastico Prot. n° 3.247/6.3.a del 14.04.2018 - Variazione al Programma Annuale al 27.04.2018 Variazione n. 1	€.	2.041,88
Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 5.010/6.3.a del 15.06.2018 - Variazione al Programma Annuale al 15.06.2018 per entrate finalizzate Variazione n. 2	€.	1.246,50
Delibera n. 146/20 del C.d.I. del 30.10.2018 Relazione del Dirigente Scolastico Prot. n° 7.310/6.3.a del 20.10.2018 relazione ad integrazione Prot.n.° 7602/6.3.a del 30/10/2018 - Variazione al Programma Annuale al 30.10.2018 Variazione n. 3	€.	7.669,01
Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 8.223/6.3.a del 20.11.2018 - Variazione al Programma Annuale al 20.11.2018 per entrate finalizzate Variazione n. 4	€.	42.083,27

La previsione definitiva, sia per l'entrata che per la spesa, pareggia in **€. 170.977,20.-**

Risultati della gestione di competenza

Per effetto delle operazioni di esercizio la gestione di competenza si è chiusa con un **disavanzo** di competenza di **€.8.507,85.-**

La dimostrazione contabile di detto disavanzo è data dai seguenti elementi:

• maggiori accertamenti (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nell'aggregato 02/01 – 04/06	€.	296,45
• minori accertamenti (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nell'aggregato 05/02	€.	- 160,50
• minori impegni o economie di spesa (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nelle attività/progetti	€.	58.578,49
• Aggregato Z: disponibilità finanziaria da programmare	€.	11.704,51
Totale		70.418,95
• importo prelevamento avanzo di amministrazione anno 2017	- €.	78.926,80
• Importo avanzo dell'esercizio 2018	€.	8.507,85

Si chiarisce che i maggiori/minori accertamenti e i minori impegni o economie si sono verificati per i seguenti motivi:

Entrate

Aggr.	Maggiori accertamenti per:		Totale
02/01	Assegnazione attività progettuali "percorsi orientamento" - a.s.2018/2019	€.	196,45
04/06	Contributo IC di Mapello per ospitalità corsi di formazione Ambito 1 - Anno scolastico 2017/18	€.	100,00
	Totale	€.	296,45

Aggr.	Minori accertamenti per:		Totale
05/02	Contributo genitori alunni per visite e viaggi di istruzione per il periodo ottobre/dicembre 2018	€.	160,50
	Totale	€.	160,50

Spese

	Minor impegno o economie per:		Totale	
			VINCOLATO	NON VINCOLATO
	ATTIVITÀ			
A01	Funzionamento amministrativo generale	€.		7.861,01
A02	Funzionamento didattico generale	€.		9.773,37
A03	Spese di Personale	€.		
A04	Spese di investimento	€.		
P01/P08	PROGETTI	€.	29.257,79	11.022,28
	Z01	€.		11.804,51
	Fondo di riserva	€.		700,00
	Totale	€.	29.257,79	41.161,17

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione di **€.78.926,80.-** è stato interamente prelevato.- Per effetto della gestione di competenza, alla fine dell' esercizio in esame, l'avanzo di amministrazione risulta di **€.70.418,96.-**
Analiticamente formato dai seguenti dati:

		Totale
Avanzo amministrazione 2017	€.	78.926,80
DISAVANZO gestione di competenza 2018	€.	-8.507,85
Radiazione residui attivi	- €.	0,00
Radiazione residui passivi	€.	0,01
Avanzo amministrazione 2018	€.	70.418,96

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2018 ammonta a **€. 70.418,96** di cui **€. 29.257,79** con vincolo di reimpiego come sottoelencato:

DESCRIZIONE	Tipo assegnazione	A.A. 2018 da riutilizzare
Equipe di consulenza	Economia finanziamento 2010 Piano di Zona di Dalmine	5.449,15
	Economia Fondi ex CTI	11,55
	Economia finanziamento DM 42	42,90
Autonomia	Economia finanziamento per comodato d'uso materiale librario	122,30
	Economia fondi orientamento	205,66
PNSD:Didattica Digitale	Finanziamento Azione #28 Animatore Digitale	2.000,00
	Azione #24 "Biblioteche scolastiche – Iniziativa #iMiei10Libri"	154,65
Visite e viaggi di istruzione	Economia fondi AVIS contributo per visita istruzione a Treviglio Museo Explora da utilizzare per visite di istruzione	154,20
Piano diritto allo Studio	Finanziamento A.sc. 2018/19 spese di funzionamento amministrativo	6.017,41
	Finanziamento A.sc. 2018/19 spese funzionamento didattico	14.903,52
Maggior accertamento	Finanziamento progetti orientamento a.s.2018/19	196,45
Totale		29.257,79

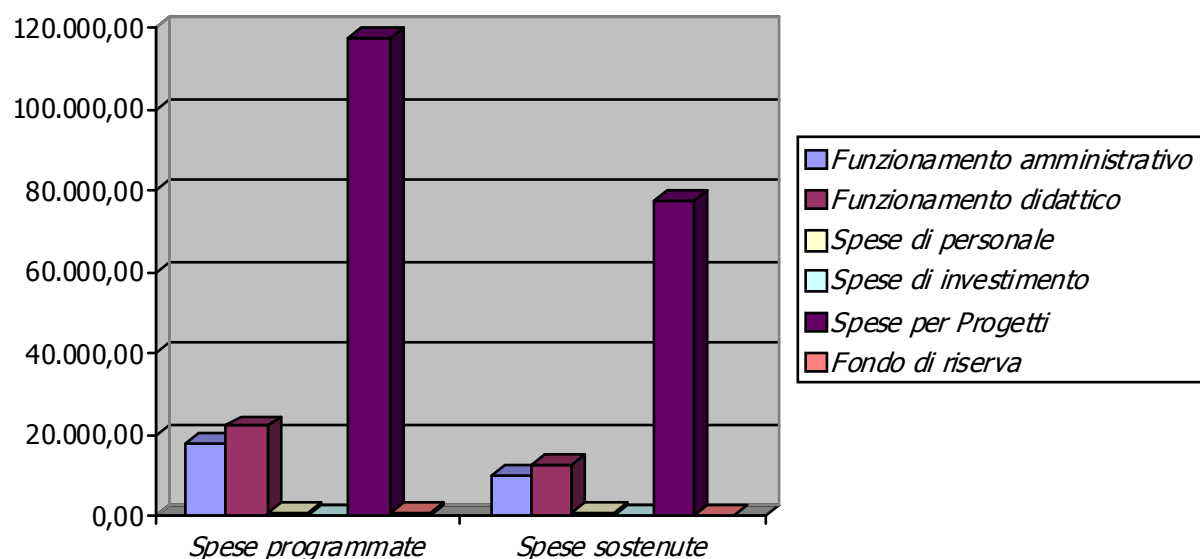
Avanzo senza vincolo di reimpiego:

Funz.to amm.vo generale	Economia	7.861,01
Funz.to Didattico generale	Economia	9.582,37
	Economia contributi genitori alunni (quote assicurazione pervenute dopo la scadenza €.168,00 e libretto assenze scuola secondaria €.23,00)	191,00
Progetto Offerta formativa	Economia	577,97
Aggiornamento e formazione	Economia	4.048,65
	Economia quote di partecipazione al convegno del 31 ottobre 2017	701,35
Progetto sicurezza	Economia fondi non vincolati (funzionamento)	4.910,20
PNSD: Didattica Digitale	Economia fondi non vincolati (funzionamento)	1,85
Progetto Visite e viaggi di istruzione	Economia fondi non vincolati (funzionamento)	761,26
	Quote genitori alunni	181,50
Minor accertamento	Quote genitori alunni per visite e viaggi di istruzione	-160,50
Maggior accertamento	Contributo IC Mapello per corsi utilizzo aule corsi di aggiornamento	100,00
	Fondo di riserva	700,00
Aggregato Z1	Accantonamento fondi funzionamento	2.729,96
Aggregato Z1	Fondi funzionamento ordinario	8.974,55
Totale		41.161,17

Si segnala che le quote relative all'assicurazione, pervenute dopo il pagamento del premio minimo previsto nel contratto di servizio, perdono il vincolo di destinazione per il quale erano state versate.

Totale avanzo amministrazione	70.418,96
--------------------------------------	------------------

Andamento della gestione di competenza



Spese	Funzionamento amministrativo generale	Funzionamento didattico generale	Spese di personale	Spese di investimento	Spese per progetti	Fondo di riserva
Programmate	18.000,00	22.096,51	948,00		117.528,18	700,00
Sostenute	10.138,99	12.323,14	948,00		77.284,07	

I Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A Voce 01 - Funzionamento Amministrativo Generale

La presente attività comprende tutte le spese per acquisti, rinnovi e manutenzione delle attrezzature tecniche, nonché del materiale vario destinato al funzionamento amministrativo della scuola e in particolare della segreteria, come: abbonamenti a riviste tecnico-specialistiche, piccola manutenzione ordinaria di tutte le attrezzature degli uffici e del software in utilizzo, licenza d'uso per la gestione del registro Elettronico, software gestionale AXIOS e canone per la Segreteria Digitale, spese amministrative, adesioni a iniziative in rete, ecc...

Nella presente scheda è, inoltre, inserita la gestione del Fondo Minute Spese quantificato in € 200,00.

Le spese sostenute sono le seguenti:

○ Rinnovo abbonamento alle riviste (A.s. 2018/19) : Notizie della scuola e Esperienze Amministrative - -Amministrare la scuola e Dirigere la scuola	€.	310,00
○ Licenza d'uso del "Pacchetto Scuola" – A.sc. 2018/19 (registro elettronico),canone annuale a Segreteria Digitale	€.	2.000,00
○ Software: n.2 licenze Acrobat Standard DC 2017 per l'ufficio di segreteria	€.	799,00
○ Materiale tecnico specialistico: riproduzione chiavi per Collaboratori Scolastici	€.	8,00
○ Manutenzione ordinaria: riparazione lavapavimenti plesso scuola primaria di Verdellino	€.	140,00
○ Intervento tecnico per configurazione gestionale AXIOS Silver	€.	200,00
○ Spese per rilegatura termina n. registri protocollo	€.	10,00
○ Spese Postali per il periodo Dicembre 2017/Dicembre 2018	€.	1.515,12
○ Rimborso bolli di quietanza a carico dell'istituto	€.	48,00

○ Spese di tenuta conto corrente bancario	€.	340,00
○ Licenza d'uso software AXIOS Silver e Licenze Office Standard 2019 Edu	€.	911,10
○ Utenze e canoni: canone dominio sito web istituto	€.	178,00
○ Acquisto n.3 PC e n. 4 Monitor per l'ufficio di segreteria	€.	2.198,00
○ Quote di adesione iniziative in rete: rete A.S.A.BERG. Ass. Scuole Autonome Provincia di BG (€50,00)	€.	50,00
○ IVA "split payment" su fatture	€.	1.431,77

Somme complessivamente impegnate per €. 10.138,99 di cui pagate €. 8.479,89. Sono rimaste da pagare €.1.659,10.

Aggregato A Voce 02 - Funzionamento Didattico Generale

Nell'attività in questione rientrano le spese per acquisto di sussidi didattici non collegati a progetti particolari, acquisto di materiale tecnico specialistico, la liquidazione del premio per la copertura dell'assicurazione contro gli infortuni e RC degli alunni e del personale e adesione a reti di scuole.

Le spese sostenute sono le seguenti:

○ Rinnovo abbonamento alla rivista "Difficoltà di apprendimento"	€.	47,60
○ Acquisto bicchierini per progetto "Latte nelle scuole"	€.	12,77
○ Materiale informatico: acquisto cavi e cuffie per la scuola secondaria di 1° grado	€.	311,50
○ Installazione Monitor touch	€.	120,00
○ Assicurazione finanziata con contributi volontari alunni e personale – A.sc. 2018/19	€.	7.080,00
○ Quote di adesione all'associazione rete S:O.S: "Scuola: Offerta Sostenibile"	€.	100,00
○ Acquisto sussidi inventariabili: n. 3 Bundle Firewall Zyxel, n.1 piscina mare colorato completo di tela, tappeto, onda e 3000,00 palline colorate per il plesso potenziato, n. 1 Carrello mobile porta monitor touch della scuola primaria di Zingonia e n. 2 PC completi di Monitor per le scuole dell'infanzia dell'IC	€.	3.619,95
○ IVA "split payment" su fatture	€.	891,32

Somme complessivamente impegnate per €. 12.323,14 di cui pagate €. 11.225,14. Sono rimaste da pagare €.1.098,00.

Aggregato A Voce 03 - Spese Di Personale

Le spese sostenute sono relative al compenso al personale collaboratore scolastico impegnato nel progetto "Frutta nella Scuola". Il compenso è stato liquidato a n. 4 collaboratori scolastici della scuola primaria di Verdellino e n. 4 collaboratori scolastici della scuola primaria di Zingonia.

Somme complessivamente impegnate e pagate per €. 948,00.

○ Spese di personale – oneri compresi	€.	948,00
---------------------------------------	----	--------

P R O G E T T I

Aggregato P Voce 01 – Equipe di consulenza – Piano di zona di Dalmine

I finanziamenti provengono dall'Ufficio Piano di Zona di Dalmine per supportare le attività dell'Equipe di consulenza. Le funzioni, gli obiettivi e le strutture relative all'Equipe sono state prima assorbite dal CTI e ora trasferite alla scuola Polo per l'Inclusione, che l'Ambito 1 della regione Lombardia ha individuato nell'IC di Suisio. In considerazione del fatto che le scuole, a suo tempo coinvolte nelle attività dell'Equipe di Consulenza, sono le stesse afferenti al CTI, i fondi relativi al progetto sono stati utilizzati nelle aree di attività previste per il CTI stesso.

Durante l'esercizio è stata complessivamente impegnata e pagata la somma di €. 42,03 per la seguenti finalità:

○ Rinnovo licenze antivirus per PC Portatili	€.	34,45
○ IVA "split payment" su fattura	€.	7,58

Aggregato P Voce 02 – Autonomia – Ampliamento dell'offerta formativa

Nel corso dell'anno è stata impegnata la somma di €. 2.459,50 di cui pagati €. 2.246,00 per le seguenti finalità:

○ Consulenza didattica per gli insegnanti tramite videoconferenza – completamento progetto GIADA	€.	270,49
○ Progetto didattico: Percorso formativo-educativo "Costruiamo il benessere in classe: riscopriamo il piacere di stare insieme" per le classi quinte della scuola Primaria di Zingonia	€.	800,00
○ Progetto didattico: Esperta per progetto "Madrelingua Inglese" per le classi terze della scuola secondaria di primo grado (oneri compresi)	€.	720,00
○ Percorsi di orientamento: trasporto per Milano (premiazione Federchimica per alunni classe Terza sez. A scuola secondaria)	€.	360,00
○ Percorsi di orientamento: Laboratorio Interattivo Progetto Fuori Classe alunni classi terze scuola secondaria	€.	175,00
○ IVA "split payment" su fattura	€.	134,01

Sono rimaste da pagare €.213,50.

Aggregato P Voce 03 – Formazione e aggiornamento del personale

Nel corso dell'anno è stata impegnata e pagata la somma di €. 250,00 per la seguente finalità:

○ Corso di formazione per il personale: esperti esterni – "Attuazione regolamento UE n. 679/2016 sulla protezione dei dati personali"	€.	250,00
---	----	--------

Aggregato P Voce 04 – Sicurezza

È stata impegnata e pagata complessivamente la somma di €. 4.889,80 per le sottoelencate finalità:

* Compenso alla docente interna all' I.C. con incarico di RSPP per l'a.s.2017/2018	€.	1.857,80
* Incarico per RSPP a.s. 2018/2019 – Esperto Esterno (Acconto)	€.	685,00
* Incarico per DPO (Data Protection Officer) – Esperto Esterno	€.	640,00
* Quote per corsi di formazione e aggiornamento in rete: ASPP, antincendio e primo soccorso	€.	1.415,50
* IVA "split payment" su fattura	€.	291,50

Aggregato P Voce 05 – PNSD: Ambienti Digitali

Il progetto è stato attivato a seguito dei fondi pervenuti alla fine dell'esercizio finanziario 2017 per l'attivazione delle attività previste nel PNSD: Azione #28 Animatore Digitale, Azione #3 "Canone di connettività" e Azione #24 "Biblioteche scolastiche – Iniziativa #iMiei10Libri". Il finanziamento è stato integrato con €. 159,00 a carico dei fondi disponibili nel Programma Annuale. Nel corso dell'anno 2018 è stata impegnata di €. 1.157,15 per la sottoelencata finalità:

* Azione #3 "Canone di connettività" : rinnovo licenze Procure per n. 19 Acces Point	€.	948,48
* IVA "split payment" su fattura	€.	208,67

Sono rimaste da pagare €.1.157,15 .

Aggregato P Voce 06 – Visite e viaggi di istruzione

È stata impegnata complessivamente la somma di €. 16.440,17 di cui pagate €. 16.148,67 per trasporto e laboratori didattici per le visite e viaggi di istruzione del periodo Gennaio/Maggio 2018 - Ottobre/Dicembre 2018 e per i laboratori didattici ad esse collegate. Le quote per i viaggi di istruzione sono a carico delle famiglie.

* Trasporto, attività e laboratori didattici	€.	15.281,93
* IVA "split payment" su fatture	€.	1.158,24

Sono rimaste da pagare €. 291,50

Aggregato P Voce 07 – PDS – Funzionamento amministrativo

Il progetto è finanziato dall' Amministrazione Comunale di Verdellino con i fondi del piano diritto allo Studio per l' a. s. 2017/2018 e 2018/2019.

È stata impegnata la somma di €. 8.392,21 per le seguenti finalità:

○ Materiale di consumo: cancelleria	€.	806,86
○ Materiale di consumo: toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante	€.	1.162,80
○ Materiale di consumo: scivolo guida carta rullo registro per fotocopiatrice scuola secondaria	€.	85,00
○ Materiale informatico per l'ufficio: rinnovo licenze Webroot antivirus	€.	140,80
○ Materiale di pulizia e igienico sanitario	€.	4.683,39
* IVA "split payment" su fatture	€.	1.513,36

Durante l'esercizio sono state pagati €. 4.081,40. Sono rimasti da pagare €. 4.310,81.

Aggregato P Voce 08 – PDS – Funzionamento didattico

Il progetto è finanziato dall' Amministrazione Comunale di Verdellino con i fondi del piano diritto allo Studio per l' a. s. 2017/2018 e 2018/2019.

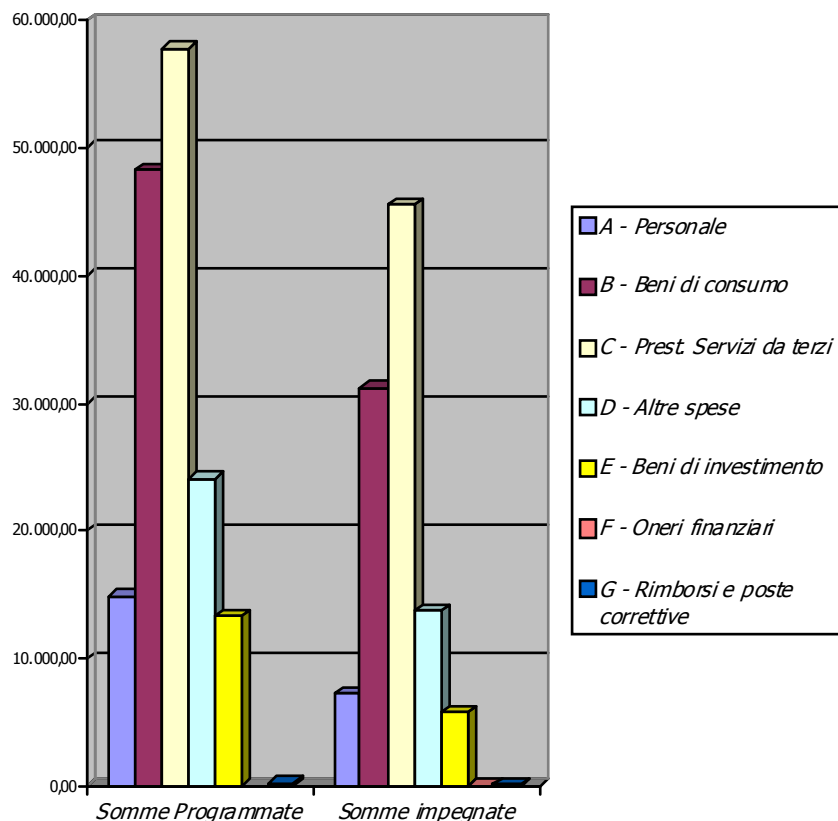
È stata impegnata la somma di €. 43.653,21 per le seguenti finalità:

Compenso per incarico docenti per i progetti sottoportati:		
* A.s. 2017/18 – Compenso a n. 1 docente dell'istituto Progetto Biodanza – Classi prime Scuola Primaria Zingonia	€.	1.050,00
* A.s. 2017/18 – Compenso a n. 1 docente dell'istituto Progetto A ritmo di Musica – per gli alunni di 5 anni della Scuola dell'infanzia di Verdellino	€.	900,00
* A.s. 2017/18 – Compenso a n. 1 docente dell'istituto Progetto Laboratorio Musicale – Classi prime Scuola primaria di Verdellino		700,00
* A.s. 2017/18 – Compenso a n. 1 docente dell'istituto Progetto Colorarte – Classi terze Scuola primaria di Verdellino	€.	649,99

*	A.s. 2017/18 – Compenso a n. 2 docenti dell'istituto Progetto Una musica per tutti – Gruppo classi Scuola secondaria	€.	470,00
*	A.s. 2017/18 – Compenso a n. 2 docenti dell'istituto Progetto Rete sicura e Cyberbullismo – Alunni Scuola secondaria		299,98
*	A.s. 2017/18 – Compenso per incarico a 1 docente di altro istituto per Progetto Rete sicura e Cyberbullismo	€.	400,00
	* TOTALE	€.	4.469,97
*	Materiale di consumo: carta e materiale didattico di consumo: colori, pennelli ecc... per i plessi	€.	13.917,06
*	Materiale di consumo: toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante	€.	4.385,04
*	Materiale di consumo: lampade per videoproiettori, Kit per XP 520 e civetteria varia e materiale informatico	€.	1.093,50
*	Materiale librario: libri per alunni in lingua inglese		269,41
*	Piccoli sussidi didattici per i plessi	€.	958,16
*	Beni alimentari per laboratorio di cucina Scuola Secondaria di 1° grado e Plesso potenziato scuola primaria di Zingonia	€.	173,60
	* TOTALE	€.	20.796,77
	Spese per esperti esterni per i progetti sotto riportati		
*	A.s. 2017/18 - Scuola Primaria di Verdellino Classi quinte: Progetto Lettura espressiva	€.	660,00
*	A.s. 2017/18 - Scuola Primaria di Verdellino Classi quarte: Corso di recitazione	€.	1.000,50
*	A.s. 2017/18 - Scuola Primaria di Zingonia: Progetto Pet-Therapy – plesso potenziato	€.	1.000,00
*	A.s. 2017/18 - Scuola Primaria Verdellino classi seconde: Progetto "Il mondo intorno a noi"	€.	700,00
*	A.s. 2017/18 – Scuola Primaria di Verdellino e Zingonia: progetto GIADA	€.	532,79
*	A.s. 2017/18 – Scuola Secondaria di 1°: Convenzione Progetto Prevenzione del disagio a scuola e Sportello di ascolto psicologico per genitori ed alunni	€.	4.666,00
*	A.s. 2018/19 – Scuola Secondaria di 1°: Convenzione Progetto Prevenzione del disagio a scuola e Sportello di ascolto psicologico per genitori ed alunni	€.	5.200,00
	* TOTALE	€.	13.759,29
*	IVA "split payment" su fatture	€.	4.627,18

Durante l'esercizio sono state pagati €. 22.727,84. Sono rimasti da pagare €. 2.768,94.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA



Somme	A	B	C	D	E	F	G
Programmate	14.844,14	48.240,93	57.855,92	24.137,14	13.300,11		194,45
Impegnate	7.275,77	31.198,94	42.529,29	13.732,25	5.817,95		140,00

Fondo di riserva

Il calcolo del Fondo di Riserva è stato effettuato secondo quanto previsto dal nuovo Regolamento di Contabilità, vale a dire fino ad un massimo del 5% della dotazione finanziaria ordinaria, durante l'anno non è stato necessario prelevare alcuna somma.

Risultati della gestione dei residui

A chiusura dell'esercizio 2017 risultavano **€. 37.677,02.-** di residui attivi, nel corso dell'esercizio 2018 sono stati riscossi **€34.947,06.-** Restano da riscuotere **€. 2.729,96.-**

Risultavano, inoltre, **€. 6.710,19.-** di residui passivi, nel corso dell'esercizio 2018 sono stati pagati **€6.158,68.-**

Con delibera del Consiglio di Istituto n° 145/20 del 30/10/2018 si è provveduto a radiare la somma di **€0,01** per i sottoelencati residui.

Anno	N° impegno	Progetto	Descrizione	Creditore	Importo €.	Motivo di radiazione
2017	260	P08	IVA su liquidazione fattura ditta BORGIONE Acquisto materiale - Ordine n. 55- prot.n. 9430/4.1.m ---04-04-04---	Erario	0,01	minor importo IVA su fattura
TOTALE					0,01	

Restano da pagare **€. 551,50.-**

Al 31.12.2018 risultavano **€. 25.599,00** di residui attivi e **€. 25.051,56** di residui passivi dell'esercizio 2018.

Complessivamente al 31.12.2018 risultano **€. 28.328,96** di residui attivi e **€. 25.603,06** di residui passivi, come da allegato Modello L.

Gestione patrimoniale

Per quanto riguarda la consistenza patrimoniale al 31/12/2018 la situazione è la seguente:

BENI MOBILI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO 2018	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2018
		In aumento	In diminuzione	
ATTREZZATURE: CATEGORIA 1^	18.021,18	2.681,56	3.621,83	17.080,91
ATTREZZATURE: CATEGORIA 3^	45.848,63	12.183,03	12.890,17	45.141,49
TOTALE ATTREZZATURE	63.869,81	14.864,59	16.512,00	62.222,40
ALTRI BENI: materiale bibliografico	7.431,17		662,63	6.768,54
TOTALE COMPLESSIVO	71.300,98	14.864,59	17.174,63	68.990,94

I beni sono stati acquisiti oltre che per acquisto anche per le donazioni pervenute da privati, compresa la partecipazione all'iniziativa "Amici di Scuola" Esselunga.

Le variazioni in diminuzione sono dovute alle operazioni di ammortamento previste dalla normativa corrente.

Spese per il personale - Modello M

Il modello M rileva la consistenza numerica del personale e la spesa conseguente allo svolgimento e alla piena realizzazione dell'attività didattica in generale, posta in essere nel corso dell'esercizio finanziario 2018.

Il presente modello evidenzia tutti gli emolumenti liquidati mese per mese, con l'indicazione di tutti gli oneri versati, sia quelli a carico del lavoratore che quelli a carico dell'Amministrazione e le spese per gli esperti esterni.

NETTI	A CARICO DIPENDENTE		CONTRIBUTI A CARICO AMM.NE		TOTALE
	RITENUTE ERARIALI	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.LI	
4.055,90	1.683,68	474,09	528,19	1.253,91	7.995,77

Riepilogo per aggregato - Modello N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Partite di giro

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 200,00 anticipato alla D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese del modello I dell'aggregato A01 (le spese sono state a carico dell'attività A01 – Funzionamento amministrativo, A02 – Funzionamento didattico e del progetto P08 - "PDS Funzionamento didattico").

Risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 - lett. a) tra le somme riscosse in conto competenza, sia in uscita al punto 4 - lett. a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

DICHIARAZIONE ART. 41 DECRETO LEGGE 24 APRILE 2014, N.66
TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI – ANNO 2018

Modalità di calcolo

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è stato calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

L'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Da pubblicare entro il	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2018	04/04/2018	-18,87
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2018	05/07/2018	-23,83
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2018	02/10/2018	-20,76
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2019	11/01/2019	-23,81
Anno 2018			11/01/2019	- 22,14

CONCLUSIONI

Come tutti gli anni, l'Esercizio Finanziario 2018 è stato caratterizzato dall'attuazione delle consuete azioni che, pur rappresentando un impegno finanziario, tecnico ed organizzativo di notevole livello, rientrano nelle attività che tutti gli anni vengono implementate e nella focalizzazione su alcuni specifici interventi, che hanno avuto carattere sia strutturale che contingente.

Nella prima categoria si possono annoverare le azioni, nell'ambito delle seguenti attività o progetti:

- Funzionamento amministrativo e didattico generale.
- Funzionamento amministrativo e didattico legato ai progetti richiesti nell'ambito del Piano per il Diritto allo Studio.

Nella seconda categoria è opportuno segnalare i seguenti interventi:

- Acquisto di licenze software e di apparecchiature tecnologiche a supporto delle attività della segreteria e ad implementazione della rete dati dell'Istituto.
- Implementazione delle attrezzature della Palestrina e dell'Atelier Creativo.
- Esternalizzazione dei servizi relativi al sistema di prevenzione e protezione dai rischi.
- Attivazione di specifici progetti didattici ed educativi, finalizzati al benessere in classe e all'acquisizione di competenze in lingua inglese.

I costi delle azioni di ampliamento dell'offerta formativa sono coperti per la quasi totalità dai finanziamenti comunali relativi al Piano per il Diritto allo Studio. La scuola si è comunque fortemente attivata per ottimizzare le risorse ad essa assegnate e per reperirne di nuove sul territorio. In quest'ottica vanno letti gli accordi con le associazioni e le realtà del territorio (AVIS, Robur ONLUS Solidale, BASF, Comitato genitori e altri) che hanno consentito di attuare azioni significative per lo sviluppo delle competenze degli alunni, senza oneri per la scuola. Allo stesso modo la selezione degli esperti esterni e gli accordi con la Fondazione Angelo Custode, hanno consentito l'ottimizzazione dei finanziamenti comunali. In quest'ambito è significativo ricordare che anche la brillante partecipazione degli alunni a concorsi provinciali e regionali ha consentito di recuperare apprezzabili risorse (es. concorsi di Federchimica e di Confindustria)

Come nel passato, anche nel corso dell'E.F. 2018 sono risultati significativi altri contributi offerti dai privati, sia in termini economici, sia in termini di donazione di materiali e strumentazione tecnologica a supporto della didattica. Qui si ritiene opportuno segnalare la donazione di materiale musicale da parte della Robur Solidale Onlus e del Monitor Touch con supporto mobile da parte dei genitori della scuola Primaria di Verdellino.

In assenza di specifici finanziamenti destinati alla formazione professionale e all'aggiornamento del personale scolastico, la partecipazione ad accordi di rete territoriali ha garantito un'ampia offerta formativa, indirizzata prevalentemente nelle azioni di formazione dei docenti.

Il recupero di risorse diverse rispetto ai canonici finanziamenti statali e dell'ente locale, le attività di interazione e accordo con il territorio e con quanti su di esso investono risorse economiche e progettuali richiedono un elevato impegno di progettazione, organizzazione, amministrazione e monitoraggio.

La possibilità di programmare impegni derivanti da esigenze dell'Istituto, emergenti anche in corso d'anno, risulta piuttosto limitata. Il livello di collaborazione per il mantenimento e la buona riuscita di tutti i progetti che la scuola dichiarata nel suo PTOF è molto alto, in considerazione anche della particolarità del nostro Istituto che ha caratteristiche del tutto specifiche per quanto attiene all'integrazione delle diversità.

L'analisi specifica di ogni singola attività/progetto è quella esposta dettagliatamente nelle pagine precedenti.

Si dichiara, infine, che:

- Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze contabili bancarie al 31.12.2018.
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario.
- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario.
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996.
- 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/esperti.
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Si sottolinea che tutte le spese effettuate risultano esattamente riportate nei rispettivi aggregati e conti del Programma Annuale.

Per la gestione dei fondi del Programma Annuale sono state osservate le disposizioni contenute nel D.l. n.44 del 01/02/2001, nel D.l. 28/08/2018 n° 129 e non risultano gestioni fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Eugenio G. MORA