



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA  
Istituto Comprensivo di Scuola dell'Infanzia Primaria e Secondaria di I° grado  
"Giuseppe Fumasoni"  
Via C. Valorsa n. 70 - 23010 Berbenno di Valtellina (SO) – tel. 0342/492198 – fax n.  
0342/598619  
**Cod. Fisc. 80002860148 - Codice Istituto: SOIC801006 - E-Mail:**  
**[soic801006@istruzione.it](mailto:soic801006@istruzione.it) -**

# RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO 2016

(ai sensi del comma 5 dell'art.18 del Decreto Interministeriale n.44 del 1/02/2001)

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2016 viene predisposto in ottemperanza al regolamento recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" adottato con D.I. n. 44 del 01/02/2001.

La relazione è stata elaborata sulla base dei dati risultanti dal Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali amministrativi con nota prot. n. 393/C14 in data 2 febbraio 2017, ai sensi dell'art. 18 comma 5 del D.I. n. 44 del 1/02/2001, ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 58 comma 4 del medesimo decreto.

La relazione è volta alla valutazione sostanziale dei risultati della gestione complessiva del Programma. Tende a dimostrare che, in rapporto ai mezzi impiegati, i risultati conseguiti sono in linea con gli obiettivi programmati, a documentare l'economicità della gestione e l'efficienza della organizzazione operativa, attraverso la giustificazione dei costi sostenuti in rapporto all'utilità economica conseguita con la quantità e la qualità dei servizi resi.

La relazione si articola in:

- Presentazione dell'Istituto
- Dati strutturali relativi all'Istituzione Scolastica
- L'offerta formativa
- Risultati conseguiti
- Presupposti della relazione
- Dati relativi alla previsione iniziale
- Atti deliberativi e variazioni al Programma
- Analisi delle entrate
- Analisi delle spese
- Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici
- Gestione finanziaria
- Conto patrimoniale
- Partite di giro

## **PRESENTAZIONE DELL'ISTITUTO**

***<http://icfumasoni.gov.it>***

L'Istituto Comprensivo di Berbenno viene istituito l' 1.9.1996 a seguito del provvedimento del M.P.I. n. 41820 del 5.7.1996 e raggruppa in sé i tre ordini di scuola:

Scuola dell'Infanzia, Scuola Primaria, Scuola Secondaria di primo grado.

Il territorio di competenza occupa parte della media Valtellina e si estende sia sulla sponda retica che su quella orobica. L'Istituto ha come riferimenti istituzionali i Comuni di **Berbenno, Postalesio**, posti sulle Alpi Retiche, i Comuni di **Colorina, Fusine, Cedrasco**, posti sulle Alpi Orobie. La popolazione complessiva dei 5 Comuni è di circa 9.000 abitanti.

L'Istituto Comprensivo di Berbenno accoglie alunni provenienti dai Comuni sopra elencati. Le Scuole dipendenti dall'Istituto sono:

### **Scuola dell'Infanzia**

Cedrasco (vengono inclusi gli alunni di Fusine)

Colorina

S.Pietro (*Berbenno*) (vengono inclusi gli alunni di Pedemonte)  
 Polaggia (*Berbenno*) (vengono inclusi gli alunni di Postalesio)

**Scuola Primaria**

Berbenno ( dall'anno scolastico 2013-14 frequentano il plesso anche gli alunni di Polaggia e Postalesio)

Colorina

Fusine (vengono inclusi gli alunni di Cedrasco)

**Scuola Secondaria di Primo Grado sede di Berbenno**

Accoglie tutti gli alunni dei plessi di Scuola Primaria dell'Istituto Comprensivo.

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 2 febbraio 2017**

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

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 (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	6	6	132	0	130	130	3	21,67

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 2 febbraio 2017**

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

	Numero classi funzionanti con 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 con 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)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	1	4	54	0	43	12	55	2	+1	13,75
Seconde	0	2	1	3	49	0	34	16	50	0	+1	16,67
Terze	0	2	1	3	58	0	43	16	59	3	+1	14,75
Quarte	0	3	0	3	41	0	41	0	41	1	0	13,67
Quinte	0	3	0	3	49	0	51	0	51	1	+2	17
Pluriclassi	0	0	1	1	14	0	0	14	14	0	0	14
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>17</b>	<b>265</b>	<b>0</b>	<b>212</b>	<b>58</b>	<b>270</b>	<b>7</b>	<b>+5</b>	<b>15,88</b>
Prime	0	3	0	3	64	0	65	0	65	1	+1	21,67
Seconde	0	3	0	3	57	0	57	0	57	2	0	19,00
Terze	0	3	0	3	74	0	74	0	74	0	0	24,67
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>195</b>	<b>0</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>196</b>	<b>3</b>	<b>+1</b>	<b>21,78</b>

**Dati**

La situazione del personale in servizio alla data del 02/02/2017 può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	45
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	71
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part-time	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part-time	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
TOTALE PERSONALE ATA	20

**Strutture scolastiche, attrezzature e dotazioni didattiche**

La dotazione delle singole scuole è documentata dai registri di inventario e dai registri di magazzino.

**La Scuola Secondaria di 1° grado di Berbenno** è dotata delle seguenti aule speciali, effettivamente funzionanti ed ampiamente utilizzate dai docenti:

- laboratorio di informatica con le postazioni in rete e con collegamento in internet
- laboratorio di scienze e tecnologia
- laboratorio di educazione artistica
- laboratorio di educazione musicale
- biblioteca
- palestra con campo regolamentare per l'effettuazione di incontri di basket e pallavolo
- sala riunioni attrezzata con postazione multimediale

- Sono presenti nelle aule dieci Lavagne Interattive Multimediali (LIM).

Tutte le classi hanno pari opportunità nell'accesso alle aule. Ciò è favorito dall'organizzazione dell'orario e, laddove necessario, da un piano di prenotazione.

### **Scuola Primaria:**

La sede del plesso di Berbenno Centro è dotata di :

- laboratorio di informatica con le postazioni in rete e con collegamento in Internet. Le apparecchiature sono state rinnovate al termine dell'anno scolastico 2015.
- aula video con parabola e decoder
- aula biblioteca
- aula attrezzata a palestra
- nove Lavagne Interattive Multimediali (LIM).

Anche gli altri plessi hanno aule attrezzate con postazioni multimediali con collegamento internet, una postazione di lavagna interattiva multimediale, aule video con parabola e decoder, aule biblioteca e aule uso palestra. Tutte le aule sono attrezzate con le LIM.

### **Scuola dell'Infanzia:**

Tutte le Scuole dell'Infanzia sono dotate di almeno una postazione multimediale e attrezzate con i vari angoli didattici. In una Scuola dell'Infanzia è presente la LIM.

Il Dirigente Scolastico promuove la manutenzione e il miglioramento degli spazi fisici (edifici dei vari plessi, laboratori, giardini...), raccolte anche le indicazioni dei docenti, le segnalazioni del personale A.T.A. e l'apporto del Servizio di Prevenzione e Protezione, attivando con i vari Comuni, proprietari degli edifici, anche relazioni orientate allo scopo di cui reca testimonianza soprattutto il carteggio dedicato.

Il Dirigente Scolastico promuove altresì la cura e l'uso degli spazi laboratoriali, avvalendosi anche della collaborazione di insegnanti incaricati con i quali vengono condivise le regole d'uso e dai quali pervengono proposte di acquisti e di miglioramento dell'ambiente d'aula.

L'incarico attribuito a tali docenti, individuati sulla base delle competenze maturate, della disponibilità e, in qualche caso, dell'unicità, unito al dialogo con gli stessi, costituisce una modalità di valorizzazione delle risorse umane.

### **L'offerta formativa**

La presenza di tre ordini di scuola e di più sedi per ciascun ordine ha reso prioritaria la necessità di individuare modalità per rendere omogenea l'offerta formativa su tutto il territorio dell'Istituto, per garantire pari opportunità a tutti gli alunni e la fruizione di iniziative qualificanti sotto il profilo educativo-didattico, nonché per razionalizzare le spese e gli investimenti.

Tale direzione di impegno ha comunque consentito di valorizzare anche le peculiarità dell'ambiente locale e il contesto di riferimento di ciascun plesso attraverso la differente specificazione dei temi comuni e l'individuazione di soggetti diversi con cui collaborare.

Grazie all'autonomia decisionale e ai fondi assegnati dallo Stato e dagli Enti Locali, ed all'intervento degli Enti, da Fondazioni e delle varie associazioni presenti nel territorio, si è potuta attuare un'offerta formativa configurata in una serie di proposte didattiche ed educative di una certa importanza per la formazione e la crescita educativa degli alunni. Nel dettaglio, sono stati realizzati, nei vari ordini di scuola, i progetti di seguito elencati, che hanno contribuito all'arricchimento della normale attività scolastica, al raggiungimento degli obiettivi educativi e didattici previsti dal POF, con particolare riguardo all'obiettivo generale e prioritario della piena inclusione e del successo formativo degli alunni.

## **PROGETTI**

**P01 - PROGETTO EDUCAZIONE ALL'AMBIENTE :**

Questo ambito di macroprogetto contiene un complesso di azioni attinenti all'ambiente, da intendersi nel senso comune e in senso lato, realizzate prevalentemente nella Scuola dell'Infanzia e nella Scuola Primaria. Sono comprese anche le attività dedicate alla lettura, all'intercultura e all'educazione stradale. Il progetto annuale ambientale della Scuola dell'Infanzia è stato così formulato:

- "La buona terra" – Pradelli – Ranee, Dalgia. (S.Pietro di Berbenno)
- "Bosco amico" (Polaggia)
- "Latte... che passione" (Colorina)
- "Il bosco: un mondo meraviglioso e fantastico" (Cedrasco).

Nella Scuola Primaria il progetto ambiente è stato realizzato nei plessi di Berbenno, Colorina e Fusine e ha compreso anche attività specifiche territoriali attinenti al Natale.

**P03 - PROGETTO CONTINUITA' E ORIENTAMENTO**

Il progetto "Continuità e Orientamento" è stato rivolto agli alunni dell'ultimo anno della Scuola dell'Infanzia, agli alunni delle classi quinte delle Scuole Primarie e a quelli delle classi prime della Scuola Secondaria di 1° grado.

Lo scopo del progetto è stato quello di favorire un passaggio graduale da un ordine di scuola all'altro proponendo esperienze comuni ai fini di permettere di stabilire, per i bambini di cinque anni, nuove relazioni in un contesto diverso e, per i più grandi, di consolidare le proprie competenze in un clima di accoglienza e collaborazione.

Le spese sostenute riguardano il trasporto dei bambini della Scuola dell'Infanzia di S.Pietro alla Scuola Primaria di Berbenno. In tutti gli altri casi è stato possibile compiere il tragitto a piedi o utilizzando lo scuolabus comunale.

**P04 - PROGETTI SUPPORTI FORMATIVI: PREVENZIONE DISAGIO, RECUPERO E POTENZIAMENTO**

Premesso che le attività di recupero previste per italiano e matematica sono state imputate al Fondo di Istituto, si specifica che il presente progetto ha racchiuso le seguenti azioni attinenti al potenziamento dello studio della lingua inglese:

introduzione alla lingua inglese nella Scuola dell'Infanzia, rafforzamento/arricchimento dello studio della lingua inglese nella Scuola Primaria e Secondaria di 1° grado;

Per tali azioni si è potuto contare anche sul contributo della Comunità Montana di Sondrio.

In particolare:

Scuola dell'Infanzia: rivolto agli alunni delle Scuole dell'Infanzia dell'Istituto, lo scopo del progetto è stato quello di avviare gli alunni in modo giocoso alla conoscenza di termini ed espressioni comuni della lingua inglese parlata.

Scuola Primaria: gli interventi di rafforzamento dello studio della lingua inglese hanno interessato la pluriclasse 4<sup>a</sup>/5<sup>a</sup> della Scuola di Colorina e si sono svolti con il contributo di un'insegnante di madrelingua inglese.

Scuola Secondaria: nelle classi terze della Scuola Secondaria è stato attuato un progetto di intervento di un'insegnante di madrelingua inglese finalizzato a sviluppare la capacità di conversazione.

Numerosi alunni delle classi terze sono stati iscritti, a domanda delle famiglie, all'esame Ket e Delf al fine di conseguire le certificazioni esterne attinenti alla lingua inglese e francese.

**P06 - ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI**

Le spese sostenute hanno riguardato i sussidi per alunni disabili in situazione di particolare gravità frequentanti la Scuola dell'Infanzia e la Scuola Primaria, al fine di favorirne l'integrazione. Si osserva che, nel caso di altri alunni disabili frequentanti l'Istituto, si è rivelato funzionale il materiale didattico acquistato per tutti gli altri alunni.

**P07 – PROGETTO ATTIVITA' MUSICALE E TEATRALE**

Il Progetto Teatro ha coinvolto, con azioni diverse, più realtà scolastiche: le Scuole dell'Infanzia , le Scuole Primarie e la Scuola Secondaria.

E' un'attività sempre ricorrente nell'offerta formativa della Scuola, sia al fine di avvicinare gli alunni a questa forma di espressione culturale, sia al fine di favorire la pratica laboratoriale.

La partecipazione all'attività teatrale si è svolta come di seguito:

- Partecipazione a rappresentazioni teatrali sul territorio (Scuole dell'Infanzia). I costi sono stati a carico delle famiglie.
- Laboratori teatrali natalizi con rappresentazione conclusiva nelle Scuole dell'Infanzia e nella Scuola Primaria di Berbenno.
- Rappresentazione teatrale in lingua inglese per tutti gli alunni della Scuola Secondaria, integrata da attività laboratoriali di accompagnamento. Lo spettacolo si è svolto presso la sede scolastica ed è stato proposto dall'associazione Lingue senza Frontiere.

Le spese imputate al progetto si riferiscono a quest'ultima attività di cui la Scuola ha coperto integralmente i costi utilizzando il contributo comunale per il diritto allo studio, tenuto conto della situazione di disagio economico di più famiglie, specialmente straniere.

L'attività musicale, senza oneri per la Scuola, è consistita innanzitutto nel canto corale, molto apprezzato da alunni e famiglie, e nella manifestazione conclusiva. Il progetto si è svolto nella Scuola Primaria di Colorina, interamente finanziato dall'associazione "Giovani Cantori" di Berbenno che da anni mette a disposizione della Scuola Primaria la risorsa qualificata di un maestro di coro.

Ulteriori attività significative di canto e musica si sono svolte a Berbenno e a Fusine.

**P08 – PROGETTO SPORTIVO**

Il progetto ha coinvolto gli alunni della Scuola Primaria di Fusine per attività di acquaticità presso la piscina comunale di Morbegno. Le famiglie hanno sostenuto i costi delle lezioni di nuoto, mentre il Comune ha fornito il trasporto mediante lo scuolabus.

Si è svolto, inoltre, il progetto rugby nel plesso di Scuola Primaria di Fusine, in collaborazione con istruttori esperti esterni, sostenuto economicamente attraverso il contributo comunale per il diritto allo studio. Ulteriori attività si sono svolte senza oneri.

Gli alunni della Primaria di Polaggia hanno partecipato al progetto gratuito di mini-volley con istruttore specializzato volontario. Si sono inoltre svolti corsi di avviamento al karate con istruttori volontari che hanno interessato più Scuole Primarie. Gli interventi, positivi per lo sviluppo psico-motorio, sono stati apprezzati da alunni e famiglie.

**P09 – ATTIVITA' ESPRESSIVE**

Le spese imputate sono riferite a materiale didattico e di facile consumo per il progetto di inglese e di lettura nella Scuola dell'Infanzia di S.Pietro.

**P10 - FORMAZIONE DEL PERSONALE**

Le spese sostenute hanno riguardato attività formative per il personale docente e A.T.A. (personale amministrativo).

Si è provveduto al pagamento del corso di formazione sull'impostazione del curriculum verticale secondo le Indicazioni Nazionali per il curriculum del 2012, promosso e organizzato dall'Istituto, rivolto a tutti i docenti. Si è provveduto, inoltre, al pagamento dell'attività formativa attinente alla gestione degli scrutini mediante il registro elettronico Regel.

Per il personale amministrativo le spese hanno riguardato il corso di formazione start-up Regel Segreteria Digitale, iniziativa connessa ai processi di dematerializzazione in atto.

**P11 – VIAGGI D'ISTRUZIONE**

Il progetto ha interessato tutte le scuole dell'Istituto sia pure con caratteri diversi. E' stato finalizzato alla realizzazione di visite guidate dell'ambito territoriale locale e visite di istruzione nell'ambito nazionale, intesi come integrazione e completamento dell'attività didattica, anche con funzione di orientamento. Ha compreso anche le spese per trasferte organizzate per la partecipazione a particolari rappresentazioni teatrali.

**P12 – PROGETTO “STUDIO, IMPARO E ... MI DIVERTO”**

Il progetto è stato realizzato sia con risorse scolastiche sia con il contributo finanziario della Fondazione Pro Valtellina Onlus. Ha previsto l'organizzazione di attività laboratoriali in orario pomeridiano, rivolte a tutti gli alunni e scelte dagli stessi in base alle proprie motivazioni e interessi. Ha incluso un corso di potenziamento di lingua italiana.

Le spese sostenute hanno riguardato l'attività di docenza e il materiale didattico e di consumo necessario.

<b>RISULTATI CONSEGUITI</b>
---------------------------------

L'anno 2016 ha visto il passaggio da una prospettiva legata a una visione di progettazione e pianificazione annuale ad un ciclo di programmazione temporale triennale anche nella gestione della Scuola, che ha trovato conferma definitiva nella Legge 107/2015. Il dispositivo della pianificazione triennale è entrato a regime dall'anno scolastico 2016/17, ma già nello scorso anno scolastico si è iniziato ad assumere una visione che estende la sua realizzazione e rendicontazione in un arco temporale di lungo periodo, che dà molto valore alla direzione da assumere, pertanto orientata al futuro.

Nel P.T.O.F. si è dato maggiore risalto, rispetto al P.O.F., agli obiettivi da raggiungere, in un quadro di riferimento costituito dalle finalità istituzionali, collegialmente condivisi, e alle linee di gestione e amministrazione definite dal Dirigente Scolastico. L'attività propria del Dirigente Scolastico è stata improntata a tale visione rispetto alla quale si è cercato di coinvolgere anche il personale amministrativo, attraverso momenti di confronto e dialogo ricavati all'interno dell'orario di servizio, e soprattutto il D.S.G.A.

Per quanto riguarda gli obiettivi di sviluppo per l'anno 2016 riferiti all'ambito educativo-didattico, si può affermare che, nel complesso, siano stati raggiunti e che le attività ad essi afferenti si siano svolte secondo quanto programmato. In modo particolare, attraverso l'integrazione dei contributi degli Enti comunali iscritti a bilancio con quelli pertinenti al fondo dell'Istituzione Scolastica, è stato possibile svolgere attività di recupero e potenziamento in orario aggiuntivo pomeridiano, tese a favorire il successo formativo e la valorizzazione dei talenti. Sempre in orario aggiuntivo pomeridiano si sono svolte attività laboratoriali a carattere elettivo, sostenute economicamente attraverso il contributo finanziario della Fondazione Pro Valtellina Onlus e attraverso un modico contributo delle famiglie che sono state occasione di socializzazione, valorizzazione dell'espressività e apprendimento di tecniche. Tutte le attività descritte sono state progettate e realizzate in modo coerente con le linee del P.T.O.F. e con le indicazioni contenute nel Piano Annuale per l'Inclusività e nel Piano di Miglioramento.

Le attività di verifica in itinere e finali condotte dal personale docente e condivise negli organi collegiali hanno evidenziato un buon andamento complessivo delle attività stesse, che si sono rivelate utili per accrescere interesse e motivazione degli alunni e per raggiungere gli obiettivi educativi e gli obiettivi di apprendimento indicati nella programmazione.

Le osservazioni raccolte tra i genitori, specialmente in occasione delle riunioni degli organi collegiali di durata annuale, hanno mostrato un positivo interesse e gradimento



per le attività. Si evidenzia che alcune di queste hanno comportato utili collaborazioni con il territorio locale, che hanno permesso, sia di conoscerlo meglio, sia di valorizzare alcune risorse in esso disponibili. Le attività hanno rivestito, pertanto, anche una funzione orientativa.

Le risorse economiche di provenienza statale, così come i contributi comunali per il diritto allo studio, sono state impiegate per rispondere alle esigenze dei vari ordini di scuola nella prospettiva di una didattica modernamente intesa.

Si è provveduto, pertanto, all'acquisto di beni strumentali per la didattica. Significativo è stato l'acquisto di un impianto di amplificazione da utilizzare sia in aula magna che in occasione di manifestazioni all'aperto o in palestra. Le suddette risorse hanno permesso anche di sopperire alle esigenze di particolari plessi, dove si sono sostituite dotazioni obsolete o mancanti.

Nell'anno 2016 l'utilizzo del fondo di solidarietà, stanziato in bilancio a sostegno delle famiglie in difficoltà, è stato utilizzato per le uscite didattiche e le visite di istruzione, al fine di dare a tutti gli alunni pari opportunità di fruizione delle proposte culturali. Tutte le richieste di contributo economico da parte delle famiglie sono state accolte.

Si osserva che, nell'Istituto, le azioni connesse all'introduzione dell'innovazione digitale nella didattica sono per ora ancora circoscritte, in una fase iniziale, in quanto non ancora supportate da competenze mature da parte del corpo docente. Si esprime conseguentemente l'auspicio che la partecipazione al Piano Nazionale Scuola Digitale, al quale i docenti si sono disposti con buona motivazione, sia in grado di assicurare loro la formazione necessaria per elaborare progetti di sostegno ad una didattica innovativa.

Purtroppo l'Istituto non è riuscito ad accedere al finanziamento previsto dal bando PON "Atelier creativi" per il quale era stato a suo tempo presentato.

Per quanto riguarda gli obiettivi di sviluppo e miglioramento connessi agli obblighi istituzionali e alla qualità del servizio che vedono coinvolto il personale amministrativo, si è provveduto, attraverso la programmazione di acquisti e la formazione del personale, a migliorare la funzionalità dell'Ufficio di Segreteria e a sviluppare competenze professionali in riferimento ai seguenti ambiti: gestione del sito della Scuola, dematerializzazione delle procedure amministrative con particolare riguardo a protocollo e archiviazione digitale, gestione del registro elettronico. Tra gli acquisti si segnalano le licenze d'uso per il protocollo elettronico e la Segreteria Digitale. Tra gli aspetti critici si rileva l'inadeguatezza della dotazione del personale, insufficiente a far fronte all'aumento di lavoro, alla sua crescente complessità, e ai tempi operativi richiesti.

Si evidenzia, per concludere, che l'acquisto dei beni e dei servizi necessari al funzionamento amministrativo e alla didattica è stato operato sulla base dei criteri di correttezza, trasparenza, efficacia ed economicità. A tale scopo sono stati spesso acquisiti più preventivi di spesa anche quando non previsto dalle vigenti norme di contabilità.

Alle famiglie sono state date informazioni riguardo a contributi finanziari ricevuti da Enti o Fondazioni che hanno favorito la realizzazione di particolari attività rivolte agli alunni.

**Berbenno, 2/02/2017**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Luisa Carla Benzoni

**PRESUPPOSTI DELLA RELAZIONE**

La relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo i dettami previsti dal D.i. 44 del 1.2.2001 che per questa partita contabile si riferisce agli articoli: **15, 18, 19, 29, 30, 56, 60**

Il Conto Consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

Il Conto Consuntivo dell'anno 2016, predisposto seguendo le istruzioni impartite dall'art.18 del regolamento n. 44/2001 trova le seguenti articolazioni:

Mod. H	- Conto finanziario 2016
<b>Mod. I</b>	<b>- Rendiconto: attività (n. 4) progetti (n. 13)</b>
Mod. J	- Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.14

**ALLEGATI:**

Mod. K	- Conto del patrimonio
Mod. L	- Elenco residui attivi e passivi
Mod. M	- Spese personale
Mod. N	- Riepilogo spese

**RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA**

L'avanzo complessivo di fine esercizio ammonta a € 74.200,21 come risulta dalla situazione finanziaria definitiva al 31.12.2016 pari ad € 58.412,66 a fondi vincolati e € 15.787,55 a fondi non vincolati.

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è di € 75.085,95 che coincide con il saldo contabile dell'istituto cassiere.

L' avanzo della gestione di competenza dell'esercizio ammonta a € 91,77

<b>DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE</b>
---

Il Programma annuale 2016 approvato prevedeva la seguente situazione:

AGGR.	VOCE	ENTRATE	IMPORTI	AGGR.	VOCE	SPESE	IMPORTI
1		<b>AVANZO DI AMM. PRESUNTO</b>	<b>74.125,00</b>	A		ATTIVITA'	<b>66.375,15</b>
	1	Non vincolato	18.513,50		A01		11.840,69
	2	Vincolato	55.611,50		A02		11.092,41
2		<b>FINANZ. DELLO STATO</b>	<b>9.619,60</b>		A03		5.968,48
	1	Dotazione ordinaria	9.619,60		A04		13.182,60
	4	Dotazione perequativa	-	P		PROGETTI	45.460,42
3		<b>FIN. DELLA REGIONE</b>	-	R		FONDO DI RISERVA	<b>200,00</b>
4		<b>FIN. DA ENTI LOCALI</b>	<b>0,00</b>	Z	Z01	DISP. FIN. DA PROGR.	<b>0,00</b>
	5	Comune vincolati	0,00			<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>92.744,60</b>
	6	Altre Istituzioni	0,00				
5		<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>9.000,00</b>				
	1	Famiglie non vincolati	-				
	2	Famiglie vincolate	9.000,00				
	3	Altri non vincolati					
	4	Altri vincolati	-				
7		<b>ALTRE ENTRATE</b>	<b>0,00</b>				
	1	Interessi Bancari	0,00				
	4	Diverse	-				
		<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>92.744,60</b>				

<b>ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA 2016</b>
---

Il Programma 2016 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 30/10/2015. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto:

- Delibera n. 5 del 13/01/2016 su proposta di modifica del Dirigente Scolastico nota Prot. 128/C14 del 13 gennaio 2016;
- Delibera n. 3 del 23/06/2016 su proposta di modifica del Dirigente Scolastico nota Prot. 2684/ C14 del 22 giugno 2016;
- Delibera n. 3 del 20/12/2016 su proposta di modifica del Dirigente Scolastico nota Prot. 5584/C14 del 20 dicembre 2016.

tot. Variazioni 2016

<b>44.791,06</b>
------------------

## ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2016  
Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

ENTRATE 2016							
			PROGRAMMA ANNUALE		CONSUNTIVO		SCOSTAMENTI TRA CONSUNTIVO e P.A.
AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE	Importo	Importo Totale	Importo	Importo Totale	
1		<b>AVANZO DI AMM. PRESUNTO</b>		<b>74.125,00</b>		<b>74.108,44</b>	<b>-16,56</b>
	1	Non vincolato	18.513,50		18.496,94		-16,56
	2	Vincolato	55.611,50		55.611,50		0,00
2		<b>FINANZ. DELLO STATO</b>		<b>9.619,60</b>		<b>16.388,20</b>	<b>+6.768,60</b>
	1	Dotazione ordinaria	9.619,60		14.614,93		+4.995,33
	4	Dotazione perequativa pat			1.773,27		+1.773,27
3		<b>FIN. DELLA REGIONE</b>					-
4		<b>FIN. DA ENTI LOCALI</b>		<b>0,00</b>		<b>26.021,05</b>	<b>+26.021,05</b>
	3	Provincia vincolati					
	4	Comune non vincolati					
	5	Comune vincolati	0,00		18.611,05		+18.611,05

I.C. BERBENNO				Relazione Conto Consuntivo			
	6	Altre Istituzioni	0,00		7.410,00		+7.410,00
5		<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>		<b>9.000,00</b>		<b>20.764,75</b>	<b>+11.764,75</b>
	1	Famiglie non vincolati					
	2	Famiglie vincolate	9.000,00		20.764,75		+11.764,75
	3	Altri non vincolati					
	4	Altri vincolati					
7		<b>ALTRE ENTRATE</b>		<b>0,00</b>		<b>253,22</b>	<b>+253,22</b>
	1	Interessi Bancari	0,00		253,22		+253,22
	4	Diverse					
		<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>92.744,60</b>	<b>92.744,60</b>	<b>137.535,66</b>	<b>137.535,66</b>	<b>44.791,06</b>

Come si evince dalla tabella sopra esposta, tutte le altre entrate sono state maggiori rispetto a quelle programmate.

#### Aggr. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
<b>€ 74.125,00</b>	<b>€ 74.108,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Lo scostamento pari a **-€ 16,56** è dovuto alla differenza tra l'avanzo presunto alla data del 27 ottobre 2015, data di predisposizione del Programma annuale 2016, e l'avanzo definitivo al 31 dicembre 2016.

#### Aggr. 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
<b>€ 9.619,60</b>	<b>€ 16.388,20</b>	<b>€ 16.388,20</b>	<b>€ 16.388,20</b>	<b>0</b>

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva pari a **+ € 6.768,60** è relativa sia alla dotazione ordinaria che agli altri finanziamenti vincolati risulta come di seguito specificato:

- ❖ **2/1 dotazione ordinaria:** rispetto alla previsione iniziale di € 9.619,60 si registra uno scostamento pari ad € 4.995,33 così finalizzato:

4/12 funzionamento	4.995,33
--------------------	----------

- ❖ **2/4 altri finanziamenti vincolati:** rispetto alla previsione iniziale di **€ 0,00** si registra uno scostamento di **€ 1.773,27-** così finalizzato:

Fondi rimborso per l'orientamento	503,60
Fondi rimborso furti subiti	1.269,67

**Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI**

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
<b>€ 0,00</b>	<b>€ 26.021,05</b>	<b>€ 26.021,05</b>	<b>25.021,05</b>	<b>€ 1.000,00</b>

Lo scostamento in meno tra la previsione iniziale e la previsione definitiva pari a **€ 26.021,05** è dovuto alle seguenti maggiori entrate:

- ❖ **4/5 Comune vincolati:** rispetto alla previsione iniziale di € 0,00 si registra lo scostamento pari ad € 18.611,05 (previsione definitiva del diritto allo studio dei vari Comuni).
- ❖ **4/6 Altre Istituzioni vincolato:** rispetto alla previsione iniziale di € 0,00 si registra lo scostamento pari ad € 7.410,00 dovuti al contributo di € 4.800,00 da parte della ProValtellina per il progetto "studio imparo e mi diverto...", di € 2.500,00 da parte della della C.M. per il progetto "alfabetizzazione inglese" e di € 110,00 da parte della dell' I.C. di Ardenno quale rimborso spese di trasporto alunni per i G.S.S..

**Aggr. 05 CONTRIBUTI DA PRIVATI**

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
<b>€ 9.000,00</b>	<b>€ 20.764,75</b>	<b>€ 20.764,75</b>	<b>€ 20.764,75</b>	<b>€ 0,00</b>

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva pari a **€ 11. 764,75** è relativa al contributo da privati come di seguito specificati:

- ❖ **5/2 Famiglie vincolati:** rispetto alla previsione iniziale di € 9.000,00 si registra uno scostamento pari ad € 11. 764,75 così finalizzato:

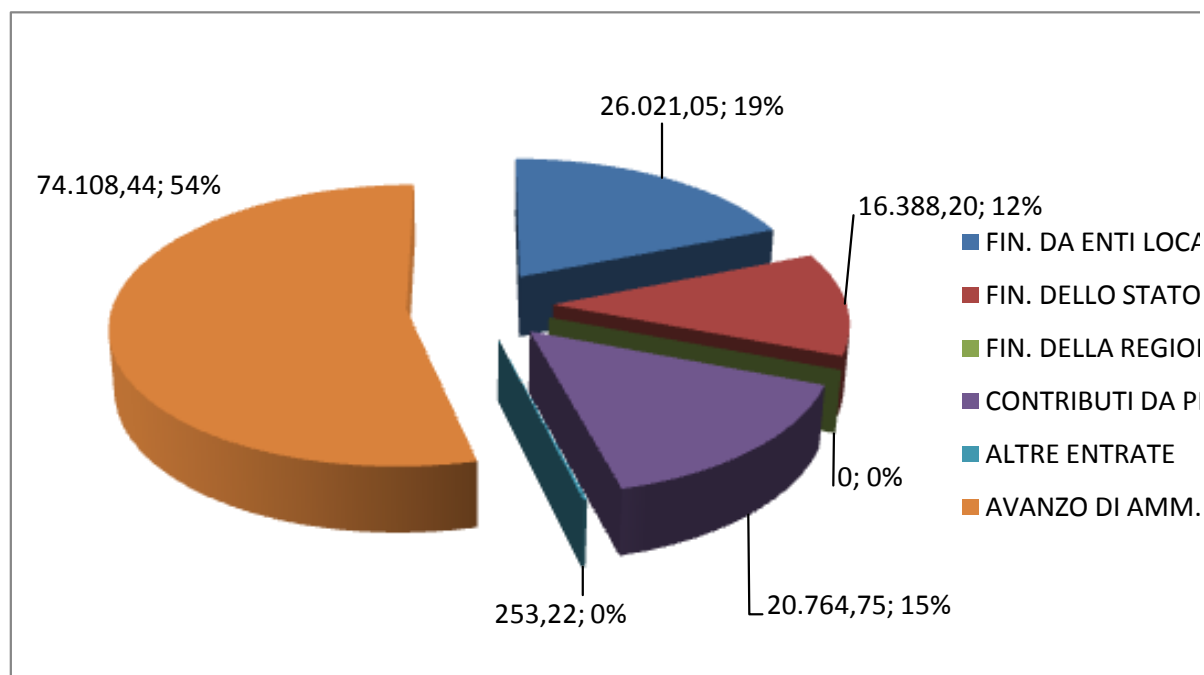
Contributo genitori per viaggi d'Istruzione	- 1.345,85
Contributo genitori su progetti	+ 7.420,10
Contributo genitori su assicurazione volontaria	+ 5.690,50

**Aggr. 07 – ALTRE ENTRATE**

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
<b>€ 0,00</b>	<b>€ 253,22</b>	<b>€ 253,22</b>	<b>€ 253,22</b>	<b>€ 0</b>

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva pari a **€ 253,22** è relativa al contributo da privati come di seguito specificati:

Interessi attivi su depositi in c/c fruttifero	+ 0,72
Entrate diverse	+ 252,50



Il grafico mette in evidenza che l'12% delle entrate è costituita dai finanziamenti dello Stato e il 54,00% dall'avanzo di amministrazione. I contributi da enti locali sono relativi ai finanziamenti del comune di Berbenno, Postalesio, Colorina, Cedrasco, Fusine per il finanziamento dei progetti e per il funzionamento didattico. I contributi da privati sono serviti per il pagamento dell'assicurazione, delle visite d'istruzione e, in minima parte, per la partecipazione ai laboratori pomeridiani facoltativi. Il contributo dalla Comunità Montana è stato utilizzato per finanziare i corsi di inglese nella Scuola dell'Infanzia e quelli della Fondazione Pro Valtellina per finanziare attività di potenziamento e a carattere laboratoriale.

#### ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2016, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

PROSPETTO		P.A.	CONSUNTIVO 2016				
SPESE		2016	PROGR. DEF.	SOMME IMP.	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILI TA' RESIDUA
A01	A01 FUNZ. AMM.VO GENERALE	11.840,69	14.474,13	6.102,61	6.020,97	81,64	8.371,52
A02	A02 FUNZ. DIDATTICO GENERALE	11.092,41	22.550,91	14.081,76	13.819,46	262,30	8.469,15
A03	A03 SPESE DI PERSONALE	5.968,48	5.968,48	5.968,48			0,00
A04	A04 SPESE DI INVESTIMENTO	13.182,60	18.142,99	4.366,36	4.366,36		13.776,63
P01	EDUCAZIONE ALL'AMBIENTE	11.339,01	22.379,99	7.129,34	7.129,34		15.250,65
P02	EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLO STAR BENE IN CLASSE	612,80	612,80				612,80
P03	CONTINUITA' E ORIENTAMENTO	93,05	596,65	44,00	44,00		552,65
P04	SUPPORTI FORMATIVI: PREVENZIONE - DISAGIO - RECUPERO E POTENZIAMENTO	1.843,13	9.109,13	7.277,25	7.277,25		1.831,88
P05	AREE A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	1.503,77	1.503,77				1503,77
P06	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	1.000,00	1.000,00	704,19	704,19		295,81
P07	ATTIVITA' MUSICALE E TEATRALE	2.404,01	3.384,01	900,00	900,00		2.484,01
P08	ATTIVITA' SPORTIVE	3.454,26	7.753,26	3.888,60	2.346,80	1.541,80	3.864,66
P09	ATTIVITA' ESPRESSIVE	1.463,27	1.463,27	147,24	147,24		1.316,03
P10	FORMAZIONE DEL PERSONALE	10.800,73	10.800,73	1.516,75	1.516,75	90,00	9.283,98
P11	VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	10.946,39	9.600,54	7.812,60	7.812,60		1.787,94
P12	STUDIO IMPARO E MI DIVERTO	0,00	7.995,00	3.465,13	3.465,13		4.529,87
R	FONDO DI RISERVA	200,00	200,00				200,00
	DISP. DA PROGRAMMARE	5.000,00					
		<b>92.744,60</b>	<b>137.535,66</b>	<b>63.404,31</b>	<b>61.518,57</b>	<b>1.885,74</b>	<b>74.131,35</b>

**Aggr. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

Programmazio ne iniziale	Programmazion e definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>€ 11.840,69</b>	<b>€ 14.474,13</b>	<b>€ 6.102,61</b>	<b>€ 6.020,97</b>	<b>€ 81,64</b>	<b>€ 8.371,52</b>

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari a **€ 2.633,44**, è giustificato dalle variazioni intervenute in corso d'esercizio e precisamente:



		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A01	2/1	-16,56	Beni di consumo
A01	3/2	550,00	Prest.professionali e specialistiche
A01	3/7	2.100,00	Licenze software

Sono state impegnate nell'aggregato A 01 le seguenti spese:

		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A01	2/1	199,47	Carta cancelleria e stampati
A01	2/2	110,00	Giornali e pubblicazioni
A01	2/3	495,59	Materiali e accessori
A01	3/2	682,00	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali
A01	3/7	2.100,00	Licenze software
A01	4/1	1.121,70	Amministrative

Della somma impegnata su questo aggregato, pari a **€ 6.102,61**, sono state pagate **€ 6.020,97** restano da pagare **€ 81,64** relative a:

		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A01	3/7	34,66	Licenze software
A01	4/1	46,98	Amministrative

## Aggr. 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>€ 11.092,41</b>	<b>€ 22.550,91</b>	<b>€ 14.081,76</b>	<b>€ 13.819,46</b>	<b>€ 262,30</b>	<b>€ 8.469,15</b>

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari a **€ 11.458,50**, è giustificato dalle variazioni intervenute in corso d'esercizio e precisamente:

		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A02	2/1	2.000,00	Carta cancelleria e stampati
A02	2/3	1.000,00	Materiali e accessori
A02	3/2	2.000,00	Prestazioni profess. e special. non consulenziali
A02	3/6	1.538,00	Manutenzione hardware
A02	3/7	3.230,00	Noleggi, locazioni e leasing
A02	3/12	1.690,50	Assicurazioni

Sono state impegnate nell'aggregato A 02 le seguenti spese:

		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A02	2/1	2.568,12	Carta cancelleria e stampati
A02	2/2	286,00	Giornali e pubblicazioni

A02	2/3	1.154,52	Materiali e accessori
A02	3/2	2.598,60	Prestazioni profess. e special. non consulenziali
A02	3/7	2.002,52	Noleggi, locazioni e leasing
A02	3/12	5.472,00	Assicurazioni

Della somma impegnata su questo aggregato, pari a € **14.081,76**, sono state pagate € **13.819,46** restano da pagare € **262,30** relative a:

		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A02	3/2	262,30	Prestazioni profess. e special. non consulenziali

### **Aggr. 03 – SPESE DI PERSONALE**

Programmazione e iniziale	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>€ 5.968,48</b>	<b>€ 5.968,48</b>	<b>€ 5.968,48</b>	<b>€ 5.968,48</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

La somma pagata di € 5.968,48 rappresenta economie di stipendi per supplenze brevi e saltuarie per le quali il MIUR ne ha chiesto la restituzione.

### **Utilizzo del Fondo per l'istituzione scolastica**

Il Fondo dell'Istituzione Scolastica rappresenta, come è noto, la più rilevante risorsa economica su cui fondare l'attività di istruzione, formazione ed educazione dei discenti e l'attività a questa strumentale. E' finalizzato a retribuire le prestazioni rese che emergono dalla realizzazione del P.T.O.F. e dalle sue ricadute sull'organizzazione complessiva del lavoro, nonché del servizio.

Si osserva che l'individuazione di specifici incarichi, la costituzione di commissioni di lavoro, la necessità di presidiare particolari settori dell'attività scolastica sia relativamente al personale docente sia all'ATA, rappresentano condizioni oggi indispensabili se si vuole che la scuola raggiunga tutti i suoi utenti, anche e soprattutto quelli che per varie cause necessitano di interventi integrativi o compensativi. Purtroppo l'esiguità delle risorse di cui dispone, che ogni anno si riducono notevolmente, non permettono di compensare adeguatamente e di gratificare quanti intendano impegnarsi maggiormente, oltre le normali prestazioni contrattuali e di attivare tutte le azioni utili a dare sostegno agli importanti processi in atto. Gli Organi collegiali preposti, Collegio Docenti ed "Assemblea del Personale ATA", le Rappresentanze Sindacali Unitarie, garantiscono comunque equità e trasparenza in un settore particolarmente delicato come quello che prevede l'assegnazione di fondi ai singoli operatori.

Le attività e gli incarichi relativi, finalizzati all'attuazione del P.T.O.F. di questo Istituto a.s. 2015/16,, sono stati assegnati nel pieno rispetto dei criteri stabiliti dalla Contrattazione d'Istituto.

Per quanto riguarda l'erogazione del Fondo di Istituto la scuola ha corrisposto le remunerazioni in rapporto all'effettivo carico di lavoro, richiesto per l'espletamento dello specifico incarico ed inoltre le attività incentivate sono state liquidate previa analisi, verifica e controllo degli obiettivi raggiunti.

La liquidazione del Fondo d'Istituto non è gravata sul bilancio della Scuola, ma è stato gestito, conteggiato e inserito nell'apposita sezione MEF CEDOLINO UNICO per la rispettiva liquidazione.

### **Aggr. 04 – SPESE D'INVESTIMENTO**

Programmazione e iniziale	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>€ 13.182,60</b>	<b>€ 18.142,99</b>	<b>€ 4.366,36</b>	<b>€ 4.366,36</b>		<b>€ 13.776,63</b>

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva è pari a € 4.960,39 ed è giustificato dalle variazioni intervenute in corso d'esercizio e precisamente:

		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A04	6 / 3	4.960,39	Beni mobili

Sono state impegnate nell'aggregato A 04 le seguenti spese:

		<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
A02	2/3	585,60	Prestazioni profess. e special. non consulenziali
A04	6 / 3	3.780,76	Beni mobili

### Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

Programmazione e iniziale	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>€ 76.199,15</b>	<b>€ 76.199,15</b>	<b>€ 32.885,10</b>	<b>€ 31.343,30</b>	<b>€ 1.541,80</b>	<b>€ 43.314,05</b>

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

	<i>Nome Progetto</i>	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>somme impegnate</i>	<i>somme pagate</i>	<i>somme rimaste da pagare</i>	<i>residua disponibilità</i>
P01	EDUCAZIONE ALL'AMBIENTE	11.339,01	22.379,99	7.129,34	7.129,34		15.250,65	11.339,01
P02	EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLO STAR BENE IN CLASSE	612,80	612,80				612,80	612,80
P03	CONTINUITA' E ORIENTAMENTO	93,05	596,65	44,00	44,00		552,65	93,05
P04	SUPPORTI FORMATIVI: RECUPERO E POTENZIAMENTO	1.843,13	9.109,13	7.277,25	7.277,25		1.831,88	1.843,13
P05	AREE A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	1.503,77	1.503,77				1503,77	1.503,77
P06	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	1.000,00	1.000,00	704,19	704,19		295,81	1.000,00
P07	ATTIVITA' MUSICALE E TEATRALE	2.404,01	3.384,01	900,00	900,00		2.484,01	2.404,01
P08	ATTIVITA'SPORTIVE	3.454,26	7.753,26	3.888,60	2.346,80	1.541,80	3.864,66	3.454,26

P09	ATTIVITA' ESPRESSIVE	1.463,27	1.463,27	147,24	147,24		1.316,03	1.463,27
P10	FORMAZIONE DEL PERSONALE	10.800,73	10.800,73	1.516,75	1.516,75	90,00	9.283,98	10.800,73
P11	VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	10.946,39	9.600,54	7.812,60	7.812,60		1.787,94	10.946,39
P12	STUDIO IMPARO E MI DIVERTO	0,00	7.995,00	3.465,13	3.465,13		4.529,87	P12
	<b>PROGETTI</b>	<b>92.744,60</b>	<b>137.535,66</b>	<b>63.404,31</b>	<b>61.518,57</b>	<b>1.885,74</b>	<b>74.131,35</b>	<b>92.744,60</b>

L'attività progettuale si concretizza nei progetti esposti, ognuno dei quali, con il supporto dell'attività svolta dai referenti, ha perseguito e raggiunto in maniera soddisfacente gli obiettivi prefissati.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è evidenziata nel prospetto sopra riportato.

In fase di gestione e assestamento del Programma si è proceduto a modificare, con appositi atti, gli importi delle spese previste per la realizzazione dei progetti.

#### R - FONDO DI RISERVA

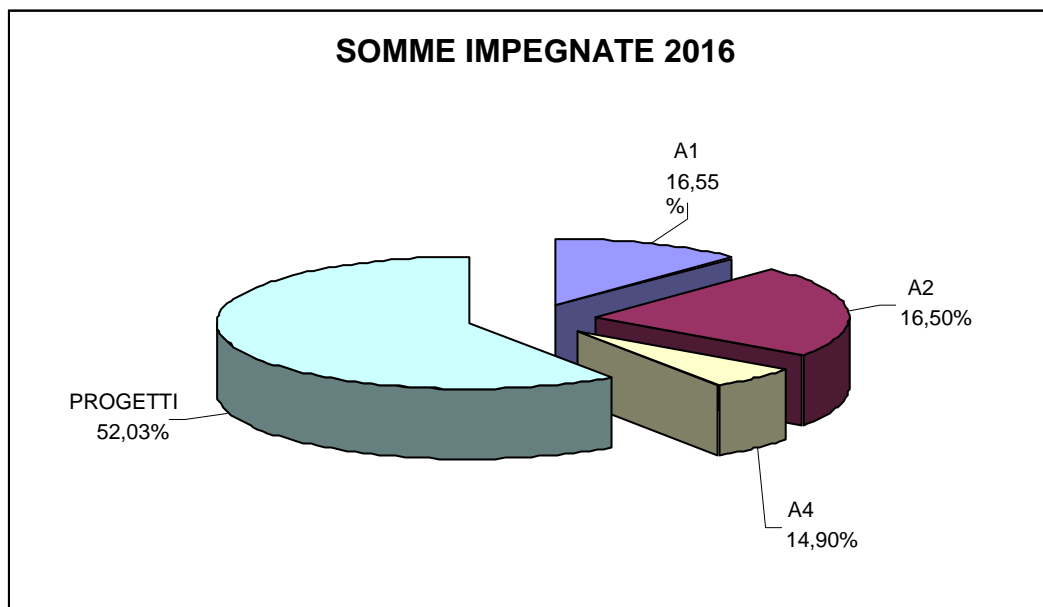
Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
<b>€ 200,00</b>	<b>€ 200,00</b>

L'importo programmato inizialmente non è stato utilizzato e pertanto, a fine esercizio finanziario, confluisce nell'avanzo di amministrazione.

#### Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Importo iscritto a P.A. 2016	Importo a consuntivo
<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>

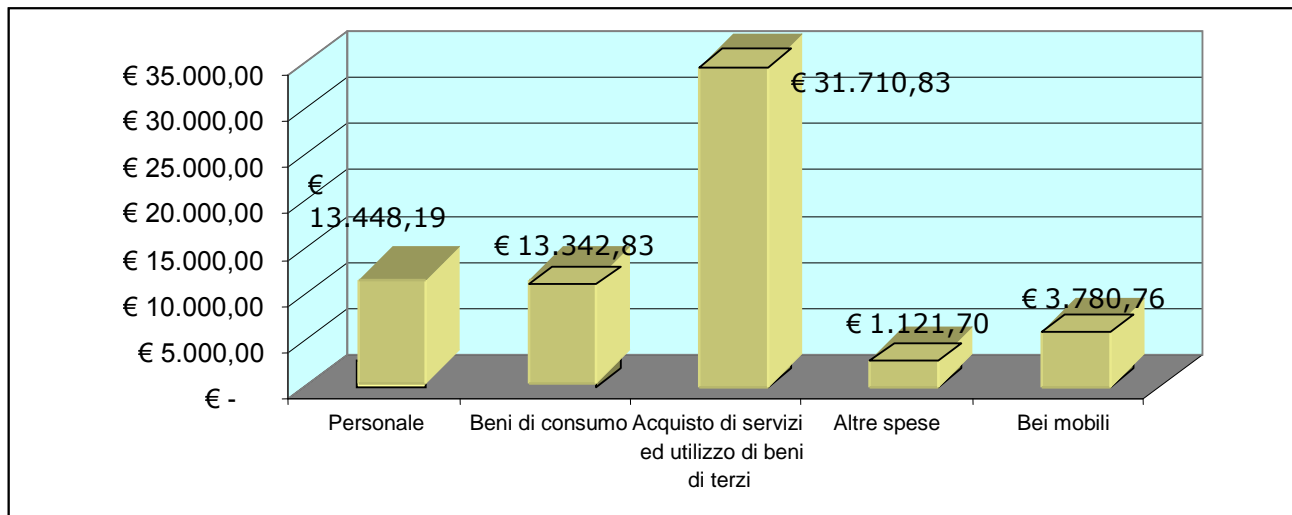
La disponibilità finanziaria da programmare è stata interamente prelevata con delibera del C.d.I. n° 3 del 23 giugno 2016.



#### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare la scuola dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Mod. N			
Tipo	Descrizione	somme impegnate	Rapporto percentuale tra tipo di spesa totale delle somme impegnate
1	Personale	13.448,19	21,86%
2	Beni di consumo	13.342,83	21,69%
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	31.710,83	51,54%
4	Altre spese	1.121,70	1,82%
5	Beni mobili	3.780,76	6,15%
<b>Totale</b>		<b>61.518,57</b>	<b>100,00%</b>



### GESTIONE FINANZIARIA

L'esercizio, per la parte di competenza, chiude con un avanzo di € 91,77 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e il totale delle spese impegnate.

I dati contabili elencati nella presente relazione sono riportati nel Modello H del Conto Consuntivo dell'anno 2016, rispettivamente nelle entrate e nelle spese che riepilogate danno le seguenti risultanze:

	<b>PREVISIONE DEFINITIVA</b>	<b>SOMME ACCERTATE</b>	<b>SOMME RISCOSSE</b>	<b>SOMME RIM. DA RISC.</b>
<b>ENTRATE</b>	€ 137.535,66	€ 63.496,08	€ 62.496,08	1.000,00

	<b>PREVISIONE DEFINITIVA</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>	<b>SOMME PAGATE</b>	<b>SOMME RIMASTE DA PAGARE</b>
<b>SPESE</b>	€ 137.535,66	€ 63.404,31	€ 61.518,57	€ 1.885,74

I residui passivi si riferiscono per la maggior parte a debiti relativi al pagamento di fatture. Si espongono di seguito i valori numerici essenziali del Conto Consuntivo relativi alla situazione finanziaria.

Il risultato contabile di amministrazione del rendiconto 2016 è il seguente:

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa all'1/01/2016			<b>€ 75.108,90</b>
Riscossioni e partite di giro	€ 1.000,00	€ 62.496,08	<b>€ 63.496,08</b>
Pagamenti e partite di giro	€ 2.000,46	€ 61.518,57	<b>€ 63.519,03</b>
<b>Fondo di cassa 31/12/2016</b>			<b>€ 75.085,95</b>
	Anni precedenti	Anno corrente	
Residui attivi	€	€ 1.000,00	<b>€ 1.000,00</b>
Residui passivi	€	€ 1.885,74	<b>€ 1.885,74</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			<b>€ 74.200,21</b>
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZ.</b>	Fondi vincolati		<b>€ 56.815,60</b>
	Fondi non vincolati		<b>€ 17.384,61</b>

**COMPOSIZIONE RESIDUI****PASSIVI:**

I residui passivi dell'esercizio 2016 ammontano a € 1.885,74 come di seguito specificato:

AGG/VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO
A1	Fattura per spese postali	46,98
A2	Fatture per ricognizione supplementare RSPP	262,30
P08	Fattura per corso nuoto	1.541,80
A1	Fattura per mantenimento dominio sito istituzionale	34,66
	<b>TOTALE</b>	<b>1.885,74</b>

**ATTIVI:**

I residui attivi di € 1.000,00 sono relativi al contributo diritto allo studio del Comune di Colorina per l'a.s. 2015/16.

<b>CONTO PATRIMONIALE</b>
---------------------------

Il conto del patrimonio costituisce la seconda parte del conto consuntivo ed integra i dati finanziari. Il regolamento di contabilità stabilisce i parametri da seguire per la predisposizione degli inventari, la determinazione dei valori dei beni e per la tenuta della documentazione relativa alle attività ed alle passività (D.I. n. 44 del 01.02.2001 artt. dal 23 al 28). Non essendo il nostro Istituto una scuola che gestisce operazioni in materia finanziaria, il modello K tratta solo di immobilizzazioni materiali.

Il conto del patrimonio (mod. K) è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (A), disponibilità (B) e deficit patrimoniale (C), ed il passivo patrimoniale dove le voci sono accorpate in debiti (A) e consistenza patrimoniale (B).

	Situazione al 01.01.16	Variazioni	Situazione al 31.12.16
<b>ATTIVO</b>			
Totale immobilizzazioni (A)	35.454,06	-1.756,02	33.698,04
Totale disponibilità (B)	76.108,90	-22,95	76.085,95
Deficit Patrimoniale (C)	0,00	0	0,00
Totale attivo	111.562,96	-1.778,97	109.783,99
<b>PASSIVO</b>			

I.C. BERBENNO		Relazione Conto Consuntivo	
Totale debiti (A)	<b>2.000,46</b>	-114,72	<b>1.885,74</b>
Consistenza Patrimoniale (B)	109.562,50	-1.664,25	107.898,25
	111.562,96	-1.778,97	109.783,99

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze dei registri di inventario al 31.12.2016

L'esiguità dei finanziamenti penalizza fortemente gli investimenti, è possibile finanziare i progetti solo grazie ai contributi dei Comuni e da Enti privati.

Per quanto riguarda le visite di istruzione e altre iniziative è sempre necessario ricorrere al contributo finanziario delle famiglie.

Berbenno, 2 febbraio 2017

IL DIRETTORE S.G.A.  
Enzo Furnari

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Luisa Carla Benzoni