



ISTITUTO COMPRENSIVO “Martiri della Libertà”

Scuola dell’Infanzia / Primaria / Secondaria di primo grado

P.zza Combattenti d’Italia, 21/a - 13017 QUARONA

Tel. 0163/430301 - Fax 0163/432513 - email vcic81200r@istruzione.it

sito web www.icquarona.gov.it

CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO

2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
del Dirigente Scolastico

D.M. N 44 DELL'1 FEBBRAIO 2001
Relazione di accompagnamento al Conto Consuntivo
Esercizio finanziario anno 2017

PREMESSA

E' opportuno rammentare che la gestione amministrativa delle istituzioni scolastiche soffre di una ben nota incongruenza fra gli atti di natura finanziaria (Programma Annuale e Conto Consuntivo), il cui periodo di riferimento è l'anno civile, e tutti gli atti di natura didattica, complessivamente riportabili al Piano dell'Offerta Formativa, il cui periodo di riferimento è invece l'anno scolastico, che va dall'1 settembre al 31 agosto dell'anno civile successivo; l'incongruenza è divenuta ancora più marcata da quando la Legge 107/2015 ha introdotto l'obbligo di un Piano dell'Offerta Formativa addirittura triennale (PTOF), spalmato su tre anni scolastici consecutivi. Il Conto Consuntivo 2017 che qui si presenta è pertanto da riferirsi per due terzi (gennaio-agosto) all'anno scolastico 2016/2017, e per un terzo (settembre-dicembre) all'anno scolastico 2017/2018 uttora in corso, che rappresenta il secondo dei tre anni scolastici interessati dalla prima entrata in vigore del Piano Triennale dell'Offerta formativa.

Per quanto riguarda le entrate e le uscite per i progetti, il Conto Consuntivo 2017 presenta al suo interno le sei aree progettuali istituite per il bilancio dell'esercizio finanziario precedente e ancora mantenute nel Programma Annuale 2017. Le sei aree progettuali erano state pensate per corrispondere alle sei Funzioni Strumentali deliberate dal Collegio dei Docenti per l'a.s. 2014/2015. In realtà con i due anni scolastici successivi il numero delle Funzioni Strumentali è stato ridotto a cinque e poi a quattro, ma è ancora allo studio l'eventualità di ridurre le aree progettuali previste dal bilancio; non si vorrebbe infatti correre il rischio di trovarsi a gestire dei capitoli di bilancio eccessivamente complessi e non più sufficientemente perspicui.

I finanziamenti erogati alla scuola sono stati utilizzati in parte per garantire il funzionamento amministrativo e didattico generale dell'istituto, in parte per finanziare i vari progetti previsti dal Piano dell'Offerta Formativa. E' appena il caso di ricordare, però, che una componente importante della gestione finanziaria dell'Offerta Formativa, quella costituita dalla retribuzione accessoria del personale Docente e ATA, non è di competenza del bilancio della scuola (Programma Annuale e Conto Consuntivo) perché viene attinta alla dotazione finanziaria del fondo per il MOF (Miglioramento dell'Offerta Formativa) e viene erogata ai beneficiari direttamente dal MEF con il sistema del "cedolino unico". Nell'anno 2017 alla retribuzione accessoria costituita dal MOF si è aggiunta la retribuzione costituita dal "bonus" per la valorizzazione del merito del personale docente (riservato ai docenti a tempo indeterminato), istituito dalla Legge 107/2015, anch'esso pagato ai beneficiari direttamente dal MEF.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Poiché il Conto Consuntivo si riferisce principalmente (per due terzi) all'a.s. 2016/2017, si presenta sinteticamente la composizione della popolazione scolastica dell'Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" alla data del 15 marzo 2017. A seguire si presentano comunque i dati relativi all'a.s. 2017/2018, come rilevati al 15 marzo 2018.

ANNO 2017

Dati Generali sulla Scuola dell'Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2017

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 risulta 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)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	6	6½	140	5	145	1	22,31

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2017

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 risulta 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)
scuola Primaria												
Prime	0	1	2	3	41	0	9	31	40	0	-1	13,33
Seconde	0	1	2	3	46	0	9	36	45	1	- 1	15,00
Terze	0	0	2	2	47	0	0	48	48	0	+1	24,00
Quarte	0	1	2	3	44	0	11	33	44	2	0	14,66
Quinte	0	0	2	2	43	0	0	43	43	0	0	21,50
Pluriclassi	0	5	0	5	53	0	53	0	53	1	0	10,60
Totale	0	8	10	18	274	0	82	191	273	4	0	15,20
scuola Secondaria di 1° grado												
Prime	0	1	2	3	56	0	16	41	57	3	1	19,00
Seconde	0	1	2	3	65	0	24	41	65	2	0	21,66
Terze	0	1	2	3	52	0	15	38	53	1	1	17,66
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	3	6	9	173	0	55	120	175	6	2	19,44

Dati sul Personale nell'a.s. 2016/2017 - Data di riferimento: 15 marzo 2017

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	52
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	83

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordiatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	24

ANNO 2018

Dati Generali sulla Scuola dell'Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2018

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 risulta 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)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	151	0	151	1	21,57

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2018

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 risulta 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)
scuola Primaria												
Prime	0	0	2	2	41	0	0	41	41	1	0	20,50
Seconde	0	0	2	2	29	0	0	29	29	0	0	14,50
Terze	0	0	2	2	34	0	0	34	34	1	0	17,00
Quarte	0	0	2	2	49	0	0	49	49	1	0	24,50
Quinte	0	1	2	3	41	0	10	32	42	1	0	14,00
Pluriclassi	0	5	0	5	62	0	62	62	62	0	1	12,40
Totale	0	6	10	16	256	0	72	185	257	4	0	12,40
scuola Secondaria di 1° grado												
Prime	0	1	2	3	61	0	14	46	60	1	-1	20,00
Seconde	0	1	2	3	59	0	16	42	58	3	-1	19,33
Terze	0	1	2	3	67	0	27	38	65	3	-2	21,66
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	3	6	9	187	0	57	126	183	7	-4	20,33

Dati sul Personale nell'a.s. 2017/2018 - Data di riferimento: 15 marzo 2018

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	49
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	75

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto

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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	24

IL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Le spese sostenute nell'anno finanziario 2017 e qui presentate a consuntivo traggono la loro legittimità in parte dalla necessità di garantire il funzionamento della scuola con spese anche di emergenza (per quanto concerne l'acquisto, la riparazione o la sostituzione di materiali per l'ufficio o per l'attività didattica), ma soprattutto dalla progettazione contenuta nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dal Consiglio d'Istituto il 19 gennaio 2016. Uno dei grafici a torta riportati più avanti mostra che, complessivamente, i fondi a disposizione della scuola sono stati spesi per il 45,89% in "attività" e per il 54,11% nei "progetti".

Sulla base del Piano triennale dell'Offerta Formativa, nel corso dell'esercizio finanziario 2017 sono state sostenute spese nei seguenti ambiti principali:

- Mantenimento e arricchimento dei materiali didattici, dei materiali di cancelleria ad uso della segreteria, dei materiali a disposizione dei plessi per la pulizia e per la sicurezza (materiali di pronto soccorso, dispositivi di protezione individuale).
- Finanziamento di progetti specifici per l'area BES (in particolare per gli alunni certificati ai sensi della L. 104/92).
- Finanziamento dei progetti volti all'ampliamento dell'offerta formativa (educazione alla salute e alla sicurezza, teatro, ambiente, potenziamento delle lingue straniere, biblioteca, musica).
- Potenziamento dell'educazione fisica, soprattutto attraverso corsi di nuoto e di sci (questi ultimi, particolarmente richiesti dalle famiglie in considerazione del territorio montano in cui si trova la scuola).
- Arricchimento delle esperienze degli alunni attraverso viaggi di istruzione e uscite didattiche per tutti gli alunni (ma con pernottamento soltanto per gli alunni delle classi terze della Secondaria).
- Percorsi di continuità (fra scuola dell'Infanzia e Primaria e fra Primaria e Secondaria di primo grado) e di orientamento al proseguimento degli studi nelle scuole del secondo ciclo o nella formazione professionale.
- Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola: in particolare, è stata curata la formazione alla sicurezza, secondo il dettato del D.Lgs. 81/2008 e successive disposizioni applicative.

Particolare attenzione è stata prestata al potenziamento delle attrezzature informatiche, in termini sia di hardware sia di software, per l'attività didattica e per l'attività amministrativa:

- Per quanto riguarda l'ufficio di segreteria e presidenza vi sono stati interventi di manutenzione, riparazione o sostituzione di materiale hardware; soprattutto, però, si è provveduto al mantenimento e aggiornamento del software specifico per il protocollo elettronico e per i servizi di segreteria digitale (comprensivi del servizio di conservazione a norma dei documenti informatici).

Come già anticipato in premessa, il finanziamento delle attività progettuali ordinarie dell'istituto è stato distribuito su sei aree progettuali (non più corrispondenti in modo puntuale alle Funzioni Strumentali) che, per motivi legati alla struttura del bilancio ereditata dai passati anni finanziari, sono contraddistinte da una numerazione non sequenziale, e cioè P08, P09, P15, P18, P20, P21.

Col passaggio dall'a.s. 2016/2017 all'a.s. 2017/2018 l'Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" ha confermato la propria adesione a varie iniziative di rete, in particolare: la RIAV (Rete degli Istituti Autonomi Valsesiani), la rete per la prevenzione del bullismo (con capofila l'Istituto Comprensivo "Ferraris" di Vercelli) e una rete per la realizzazione di attività di orientamento, avente come capofila l'istituto di formazione professionale ENAIP di Borgosesia. Rimane inoltre confermata l'adesione alla rete delle scuole dell'Ambito territoriale "Piemonte 24 – VC2", secondo le previsioni della Legge 107/2015, formalizzata nel mese di novembre 2016. La partecipazione alle reti di scuole e ai loro progetti non prevede oneri finanziari ma, al contrario, è finalizzata ad ottimizzare l'uso delle risorse, realizzare economie di scala, ampliare e migliorare l'offerta didattica e moltiplicare le occasioni di collaborazione con le altre istituzioni scolastiche del territorio valsesiano, vercellese e piemontese.

LA GESTIONE FINANZIARIA

Risorse Finanziarie Utilizzate

ENTRATE

Aggregato	Voce	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme Rimaste da riscuotere
01		Avanzo di Amministrazione	€ 132.654,12			
	01	Non vincolato	€ 71.299,26			
	02	Vincolato	€ 61.354,86			
02		Finanziamento dello Stato	€ 22.344,10	€ 22.344,10	€ 22.344,10	€ -
	01	Dotazione Ordinaria	€ 19.022,14	€ 19.022,14	€ 19.022,14	€ -
	02	Dotazione Perequativa				€ -
	03	Altri finanziamenti no vincolati				€ -
	04	Altri finanziamenti vincolati	€ 3.321,96	€ 3.321,96	€ 3.321,96	€ -
03		Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -
	01	Dotazione Ordinaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
04		Finanziamenti da Enti locali	€ 37.187,20	€ 37.187,20	€ 34.475,30	€ 2.711,90
	01	Unione Europea				
	04	Comuni non vincolati	€ 2.526,00	€ 2.526,00	€ 0,00	€ 2.526,00
	05	Comuni vincolati	€ 24.644,20	€ 24.644,20	€ 24.458,30	€ 185,90
	06	Altre Istituzioni	€ 10.017,00	€ 10.017,00	€ 10.017,00	€ -
05		Contributi da Privati	€ 47.292,00	€ 47.292,00	€ 47.292,00	€ -
	01	Famiglie non vincolati	€ 575,00	€ 575,00	€ 575,00	€ -
	02	Famiglie vincolati	€ 45.967,00	€ 45.967,00	€ 45.967,00	€ -
	04	Altri Vincolati	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00	€ -

06	Proventi da Gestioni economiche	€	-	€	-	€	-	€	-
07	Altre Entrate	€	1.372,77	€	1.372,77	€	881,69	€	491,08
Totale entrate		€	240.850,19	€	108.196,07	€	104.993,09	€	3.202,98
Disavanzo di Amministrazione		€	0,00						
Totale a pareggio				€	108.196,07				

SPESE

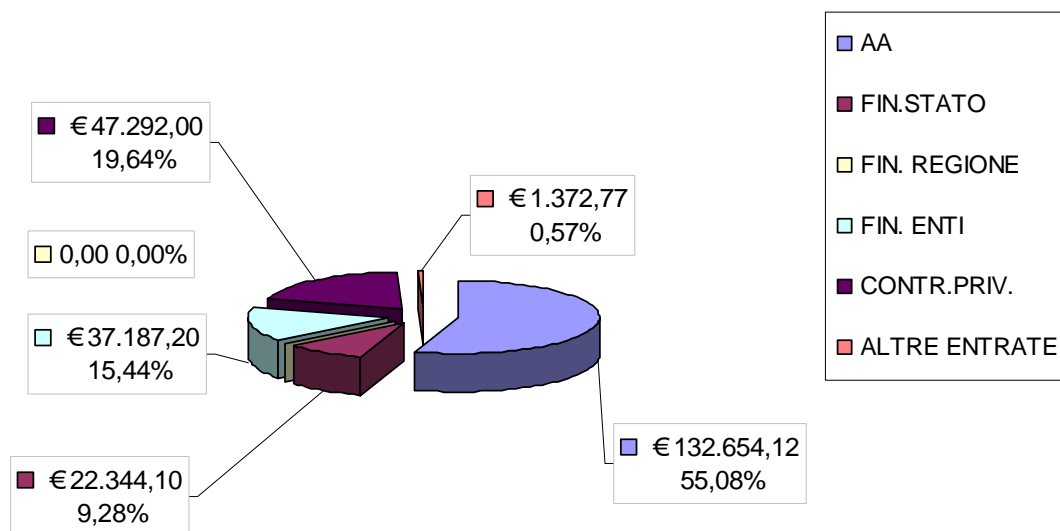
Aggregato	Voce	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme Rimaste da pagare
A		Attività	€ 57.501,73	€ 39.150,72	€ 37.561,49	€ 1.589,23
P		Progetti	€ 67.794,77	€ 46.347,18	€ 46.113,02	€ 234,16
R		Fondo di Riserva	€ 539,70			
Totale spese			€ 125.836,20	€ 85.497,90	€ 83.674,51	€ 1.823,39
		Avanzo di Amministrazione	€ 22.698,17			
Totale a pareggio				€ 108.196,07		

Variazioni al programma

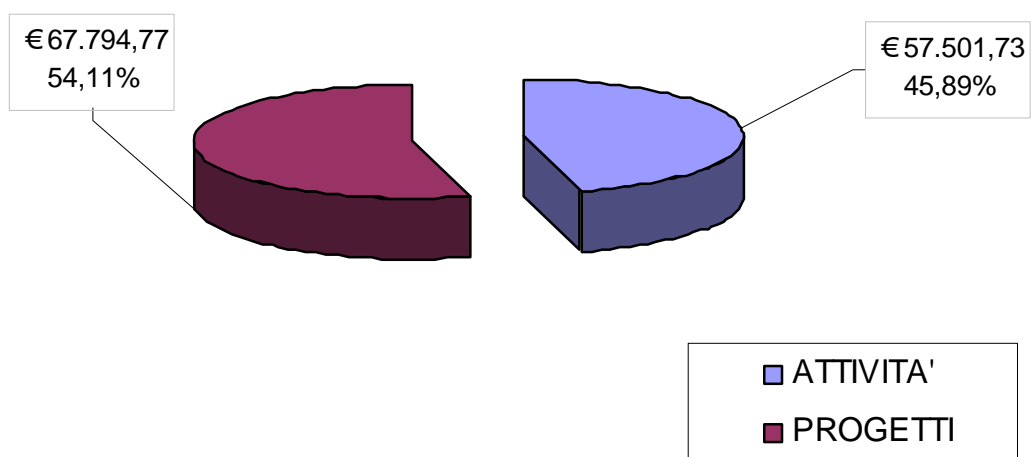
Rispetto ad una previsione iniziale del Programma Annuale 2017 pari a una somma di **€ 156.044,26**, sono state effettuate nel corso dell'esercizio variazioni per un importo complessivo di **€ 84.805,93**, con un aumento percentuale pari al 54,35%.

Le variazioni al Programma Annuale 2017 si sono rese necessarie per adeguare in itinere la realizzazione di quanto era stato ipotizzato nella stesura del Piano medesimo e per far sì che vi fosse coerenza col POF di Istituto.

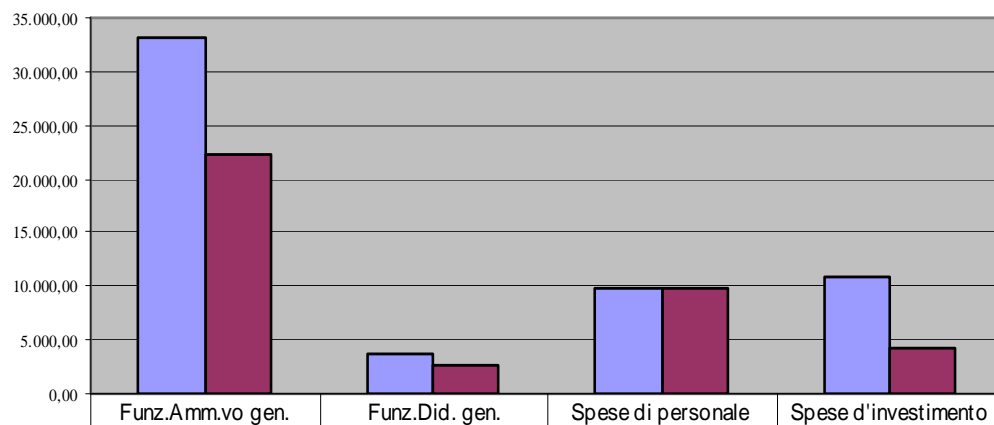
ENTRATE 2017



SPESE 2017

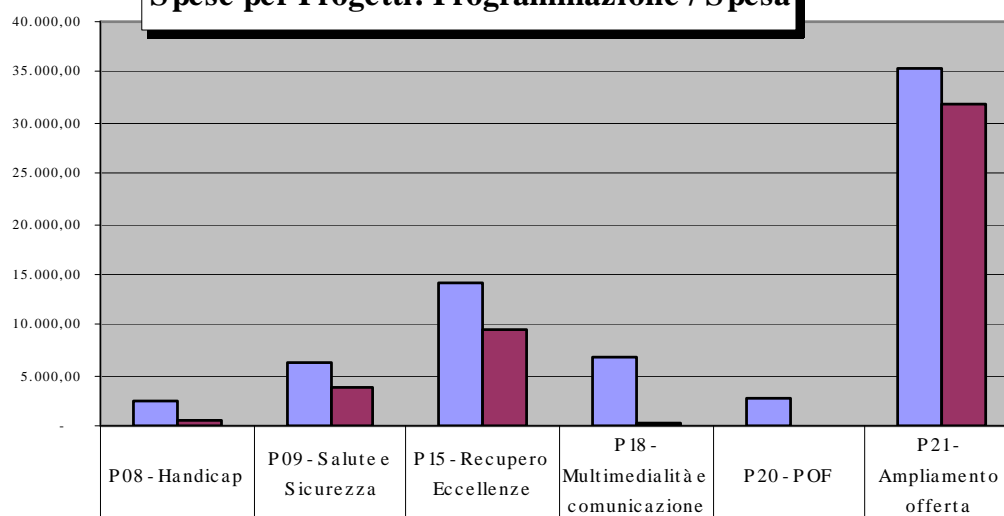


Spese per attività: Programmazione / Spesa



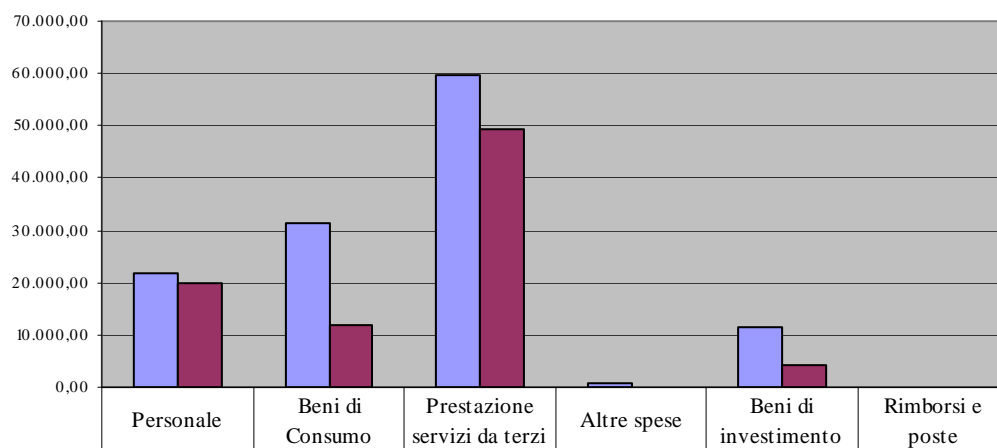
■ Somme Progr.	33.104,83	3.673,70	9.907,01	10.816,19
■ Somme imp.	22.332,69	2.629,43	9.907,01	4.281,59

Spese per Progetti: Programmazione / Spesa



■ Somme Progr.	2.426,68	6.342,30	14.170,55	6.728,59	2.700,00	35.426,65
■ Somme imp.	676,47	3.920,48	9.491,08	346,67	-	31.912,48

Tipologie di spese



■ Somme Previste	21.759,08	31.547,39	59.766,61	650,00	11.513,42	60,00
■ Somme Impegnate	20.059,08	11.669,45	49.238,57	189,21	4.281,59	60,00

Quarona, 03 aprile 2018



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Enzo Portalupi

Enzo Portalupi