



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo Statale "A. Scarpa"
Via Clericetti, 22 - 20133 Milano

Scuola Primaria "A. Scarpa" – Via Clericetti, 22 - Tel: 02 88444411 - Fax: 02 88444414
Scuola Primaria "E. Morante" – Via T. Pini, 3 - Tel: 02 88444825 - Fax: 02 882150901
Scuola Secondaria I Grado "A. Bono Cairoli" – Via Pascal, 35 – Tel 0288454237 - Fax: 02 88454241
e-mail: segreteria@icscarpa.gov.it – pec: miic8d3009@pec.istruzione.it
c.f. 80124910151- codice mecc. MIIC8D3009 - codice univoco UFWXS4

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO esercizio finanziario 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016, predisposto con atto prot. n. 1014 del 14/03/2017 dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.l. n. 44 del 1/2/2001 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione. Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria.

Programmazione iniziale - verifiche e modifiche in corso di esercizio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in carica per il triennio 2014/2017 con delibera n. 62 del 21/01/2016. Prima di passare all'analisi delle poste in ENTRATA e in USCITA, si precisa che:

1) Il Programma Annuale in esame è stato predisposto

per il periodo 01/01/2016 – 31/12/2016

2) Per il corrente esercizio finanziario:

- per coprire le spese, non finanziate in conto competenza, ritenute indispensabili per garantire il buon funzionamento della scuola è stato utilizzato un avanzo di amministrazione pari a € 85.124,61, tenendo distinte, come prevede il decreto di contabilità n. 44/01, le somme finalizzate a specifici progetti e/o attività; è stata, inoltre, accantonata la somma di € 18.246,32 nell'aggregato ZETA.

3) Le variazioni rispetto alla previsione iniziale si riferiscono a:

- variazioni per maggiori entrate vincolate e non vincolate e per storni di assestamento verificatisi in corso d'anno, apportate ed esplicitate con i seguenti Decreti della Dirigente Scolastica e/o delibere del Consiglio di Istituto:
Prot. n. 480 del 15/02/2016 ratificato con delibera C.d.I. n. 72 del 07/03/2016
Prot. n. 1513 del 12/05/2016 ratificato con delibera C.d.I. n. 82 del 30/05/2016
delibera C.d.I. n. 83 del 30/05/2016
Attuazione programma annuale al 29/06/2016 delibera C.d.I. n. 93 del 29/06/2016
delibera C.d.I. n. 106 del 17/10/2016
delibera C.d.I. n. 115 del 28/11/2016

A seguito di quanto sopra, al 31 dicembre 2016 si è determinata la seguente situazione:

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definit.
1	1	Avanzo amm.non vincolato	34.168,36	0,00	34.168,36
	2	Avanzo amm.vincolato	50.956,25	0,00	50.956,25
		TOTALE AVANZO AMMINISTR.NE	85.124,61	0,00	85.124,61
2	1	Finanz.Stato - dot.ordinaria	14.603,38	8.315,67	22.919,05
	2	“ “ - dot. Perequat.	0,00	0,00	0,00
	3	“ “ - finanz. Non vinc	0,00	0,00	0,00
	4	“ “ -finanz.vincol.	0,00	702,46	702,46
		TOTALE ENTRATE STATO	14.603,38	9.018,13	23.621,51
4	1	Unione Europea	18.500,00	22.000,00	40.500,00
4	4	Finanz.Enti Territ.-non vincol.	0,00	0,00	0,00
	5	" " -vincolati	89.246,84	68.923,99	158.170,83
	6	Altre Istituzioni		400,00	400,00
		TOTALE ENTRATE ENTI	107.746,84	91.323,99	199.070,83
5	1	Contributi Famiglie-non vinc.	0,00	17.201,60	17.201,60
	2	" " -vincolati	69.371,00	3.223,99	72.594,99
5	3	Contributi da Altri-non vinc.	2.600,00	1.655,00	4.255,00
	4	" " -vincolati		12.324,50	12.324,50
		TOTALE PRIVATI	71.971,00	34.405,09	106.376,09
7	1	Altre entrate- interessi	0,00	10,16	10,16
7	4	Altre entrate	0,00		0,00
		TOTALE ALTRE	0,00	10,16	10,16
		TOTALE ENTRATE	279.445,83	134.757,37	414.203,20

SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definit.
A	A01	Funzion. amm. Generale	28.773,33	7.760,83	36.534,16
	A02	Funzion. didattico generale	3.564,35	880,50	4.444,85
	A03	Spese di personale	7.001,76	27.102,31	34.104,07
	A04	Spese d'investimento	0,00	0,00	0,00
	A05	Manutenzione edifici	1.832,65	3.900,35	5.733,00
P	P01	Assistenza alunni DVA	80.562,48	57.514,37	138.076,85
	P02	Integrazione alunni stranieri	1.500,00	100,00	1.600,00
	P03	Star bene a scuola-Psicol. Scolast.	8.370,04	2.400,00	10.770,04
	P04	Salute e ambiente	1.270,56	1.468,00	2.738,56
	P05	Continuità e Orientamento	443,61	444,46	888,07
	P06	Formazione del personale	1.053,28	542,50	1.595,78
	P07	Sicurezza	3.193,00	400,00	3.593,00
	P08	Multimedialità e nuove tecnologie	6.927,52	50,00	6.977,52
	P09	Lettura e Biblioteca	2.640,00	811,50	3.451,50
	P10	Scienze e matematica	2.696,00	846,48	3.542,48
	P11	Lingue comunitarie	7.979,40	2.756,00	10.735,40
	P12	Teatro e cinema a scuola	4.668,63	2.512,79	7.181,42
	P13	Educazione musicale	10.190,00	1.639,60	11.829,60
	P14	Laboratori artistici	1.600,00	0,00	1.600,00
	P15	Ed. motoria - Gioca alla ginnastica	3.630,64	610,00	4.240,64
	P16	Visite didattiche e viaggi istruzione	62.398,59	3.064,00	65.462,59
	P17	Eventi della scuola	500,00	0,00	500,00
	P18	CTRH MI EST – Gestione Fondi	1.840,79	0,00	1.840,79
	P20	PROGETTO pon CODICE 10.8.1.a1-FESRPON-LO-2015-455 Più Wifi per tutti	18.500,00	0,00	18.500,00
	P21	PROGETTO pon CODICE 10.8.1.a3-FESRPON-LO-2015-188 Realizzazione ambienti digitali	0,00	22.000,00	22.000,00
R	R98	Fondo di riserva	50,00	0,00	50,00
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	18.259,20	-2.046,32	16.212,88
		TOTALE USCITE	279.445,83	134.757,37	414.203,20

Andamento della gestione

La gestione economico-finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- Mod. H - conto finanziario
- Mod. H bis – attuazione programma annuale al 31/12/2016
- Mod. I - rendiconto per progetto/attività
- Mod. J - situazione amministrativa al 31/12/2016
- Mod. K - conto del patrimonio
- Mod. L - elenco dei residui attivi e passivi
- Mod. M - prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Mod. N - riepilogo per tipologia di spesa

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software ARGO, con il quale sono state predisposte tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Analisi delle ENTRATE

Dall'esame del **conto finanziario - mod. H** - risulta che le **ENTRATE** accertate ammontano ad € 323.237,20 - quelle riscosse ammontano a € 275.888,96.

Resta da riscuotere un importo pari a € 47.348,24 costituito da:

1) –somme iscritte a bilancio come residui attivi a carico:

a) dei FESR tramite M.I.U.R. e Comune di Milano:

- € 18.417,66 Assegnazione a saldo Progetto PON CODICE 10.8.1.a1-FESR PON-LO-2015-455 Più Wifi per tutti!
- € 21.389,69 Assegnazione a saldo Progetto PON CODICE 10.8.1.a3-FESR PON-LO-2015-188 Realizzazione ambienti digitali
- € 6.693,99 Saldo Finanziamento per Funzioni Miste 2016/17 Personale ATA

b) delle famiglie e altri:

€ 846,90 Versamento per uscite didattiche e contributo Società in concessione locali.

Gli importi di cui sopra risultano indicati analiticamente nel mod. L - elenco RESIDUI ATTIVI

Si ritiene utile elencare di seguito i flussi finanziari che compongono le risorse, distinti per provenienza, del Programma Annuale 2016.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016		107.881,92
	Conto competenza	275.888,96
SOMME RISCOSE		
	Conto residui	14.146,97
	Totale riscosse	290.035,93
	Conto competenza	256.846,79
SOMME PAGATE		
	Conto residui	34.448,62
	Totale pagate	291.295,41
	Differenza (1 - 2)	-1.259,48
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016		106.622,44

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro 74.32000, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	47.348,24
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (1)	47.348,24
	Esercizio Corrente	77.976,73
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	1.673,95
	Totale (2)	79.650,68
DIFFERENZA (1 - 2)		-32.302,44
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016		106.622,44
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016		74.320,00

I residui sono indicati come importo totale nelle varie voci di entrata e di spesa e sono elencati in modo puntuale nel modello "L".

Si precisa che con delibera del Consiglio d'Istituto n. 115 del 28/11/2016, si è provveduto a radiare un residuo attivo per un importo di € 12,88 a causa di minor finanziamento per minor spesa su progetto di rete "Prevenzione dispersione scolastica" e tre residui passivi per un importo di € 794,59 con le seguenti motivazioni: minor spesa dovuta a differenza su fattura- fatture pagate in conto competenza – ordine inevaso e annullato.

Il Disavanzo di Esercizio 2016 di Euro 11.586,32 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	323.237,20
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	334.823,52
DISAVANZO ESERCIZIO 2016	-11.586,32

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

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	34.168,36
Previsione definitiva	34.168,36

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	50.956,25
Previsione definitiva	50.956,25

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			14.603,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2016	4	Variazione per maggiori accertamenti	8.315,67
Previsione definitiva			22.919,05
Somme riscosse			22.919,05
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Variazione per maggior finanziamento per percorso orientamento	444,46	
17/10/2016	4	Variazione per maggiori accertamento per FIS sezione in ospedale	258	
			Previsione definitiva	702,46
			Somme riscosse	1.216,60
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	-514,14
La differenza si riferisce a maggiori accertamenti per: acquisto di attrezzature per alunni DVA per € 354,14 e contributo per gestione concorso docenti 2016 di € 160,00				

Aggregato 04 voce 01 - Unione Europea				
			Previsione iniziale	18.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
12/05/2016	2	Assunzione a Bilancio PROGETTO PON codice 10.8.1.a3-FESRPON-LO-2015-188 "Realizzazione Ambienti Digitali"	22.000,00	
			Previsione definitiva	40.500,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	39.807,35
			Differenza	692,65

La differenza si riferisce ad un minor accertamento rispetto alle somme effettivamente impegnate e indicate nell'apposita piattaforma

Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati				
			Previsione iniziale	89.246,84
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	1	Variazione per maggior accertamento per c	3.900,35	
17/10/2016	4	Variazione per maggiori accertamenti	58.304,65	
28/11/2016	5	Variazione per maggiori entrate:funzioni miste – rimborso quota Scuola Natura	6.718,99	
			Previsione definitiva	158.170,83
			Somme riscosse	151.476,84
			Somme da riscuotere	6.693,99
			Differenza	0,00
Le somme da riscuotere si riferiscono al finanziamento delle Funzioni Miste 2016/17				

Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Variazione per maggiori accertamenti per contributo Università per Tutor tirocinanti	400,00	
			Previsione definitiva	400,00
			Somme Riscosse	400,00
			Somme da riscuotere	0,00

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Variazione per maggiori accertamenti per erogazione liberale per	951,60	
17/10/2016	4	Ampliamento Offerta Formativa 2015/16	50,00	
28/11/2016	2	Variazione per maggiori accertamenti per erogazione liberale per	16.200,00	
		Ampliamento Offerta Formativa 2016/17		
			Previsione definitiva	17.201,60
			Somme riscosse	18.926,90
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	- 1.725,30
La differenza è costituita da un maggior accertamento per erogazione liberale per Ampliamento Offerta Formativa 2016/17				

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati				
			Previsione iniziale	69.371,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	1	Variazione per maggiori accertamenti per Iscrizione gare di	643,50	
		matematica Kangourou		
30/05/2016	3	Variazione per maggiori/minori accertamenti per Fotografie di classe e	2.598,99	
		progetti vari		
17/10/2016	4	Variazione per maggiori entrate per progetto Lettura animata	396,50	
28/11/2016	5	Minor accertamento per Assicurazione	- 415,00	
			Previsione definitiva	72.594,99
			Somme riscosse	64.092,41
			Somme da riscuotere	769,40
			Differenza	7.733,18
La differenza è un minor accertamento per Viaggi di istruzione P16				

Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati				
			Previsione iniziale	2.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Variazione per maggior accertamento per Contributo Arcipelago	900,00	
		Toscana per incentivazione turismo bassa stagionalità		
17/10/2016	4	Maggior entrata per Contributo a seguito di concessione locali 2015/16	260,00	
28/11/2016	5	Maggior entrata per Contributo a seguito di concessione locali 2016/17	495,00	
			Previsione definitiva	4.255,00
			Somme riscosse	4.522,50
			Somme da riscuotere	77,50
			Differenza	-345,00
La differenza è un maggiore accertamento per contributi versati da società in concessione locali				

Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Versamento docenti per supplemento camere singole e percorso		
		formativo - contributo per progetto Frutta nelle scuole - e contributo		
		Fondazione ACRA	2.324,50	
17/10/2016	4	Versamento Comitato genitori di Via Pini per contributo di solidarietà	1.200,00	
28/11/2016	5	Contributo Associazione genitori Clericetti / Cairolì per progetti	8.800,00	
			Previsione definitiva	12.324,50
			Somme riscosse	12.324,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

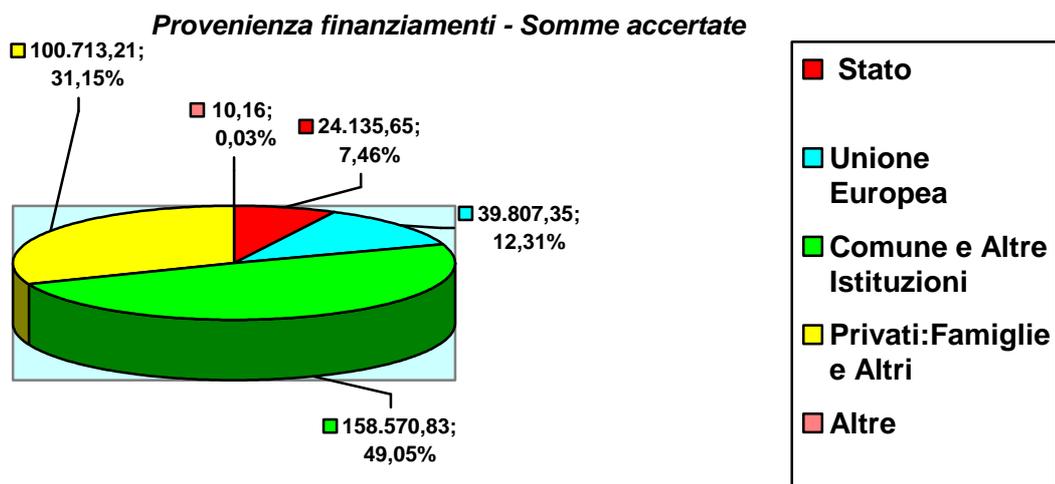
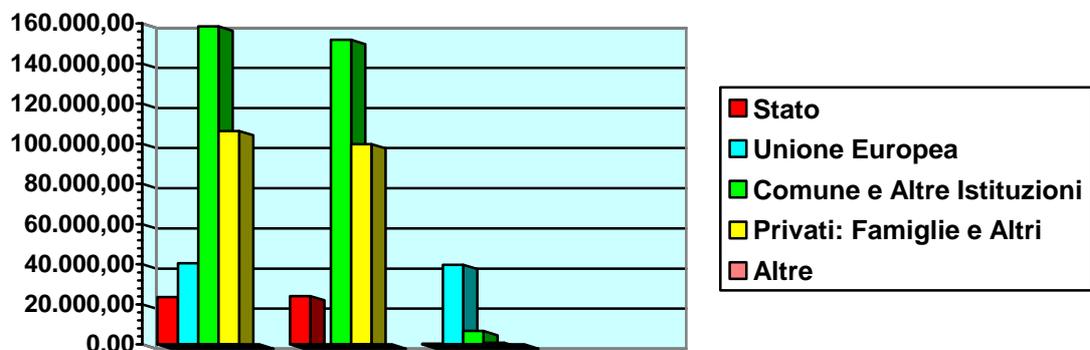
Aggregato 07 voce 01 - Interessi				
			Previsione iniziale	0,00
30/05/2016	1	Variazione per interessi attivi maturati sul c/c/postale nel 2015		10,16
			Previsione definitiva	10,16
			Somme riscosse	10,16

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
414.203,20	323.237,20	275.888,96	47.348,24	90.966,00
Disavanzo competenza	11.586,32			
Totale a pareggio	334.823,52			

I grafici seguenti illustrano, in percentuali e valori, la suddivisione della provenienza dei finanziamenti accertati ed effettivamente riscossi.

Situazione Previsione - riscossione – residui attivi dell'anno



Analisi delle USCITE

Dall'esame del **conto finanziario - mod. H** - risulta che le **USCITE** impegnate ammontano a € 334.823,52.

Sono stati pagati € 256.846,79, mentre restano da pagare € 77.976,73 che figurano analiticamente indicati nel mod. L - elenco RESIDUI PASSIVI-.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - mod. I - , il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del Programma dell'esercizio finanziario successivo. Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che compongono le attività ed i progetti, fornendo un quadro definitivo delle risorse, distinte per provenienza, per utilizzazione ed eventuale economia.

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

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale				
			Previsione iniziale	28.773,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	31	Maggiori accertamenti per interessi attivi	10,16	
17/10/2016	4	Maggiori entrate per dotazione ordinaria e contributo società in concessione locali	7.670,67	
28/11/2016	5	Maggior entrata per contributo società in concessione locali - Minor accertamento assicurazione (€495 - €415)	80,00	
			Previsione definitiva	36.534,16
			Somme pagate	22.959,98
			Somme da pagare	5.104,11
			Economie	8.470,07
Le spese imputate a questa attività sono state così impegnate: € 8.951,59 per beni di consumo; € 16.528,70 per prestazioni di servizi ed € 1.165,10 per beni di investimento di cui una parte è stata destinata all'implementazione della "Segreteria Digitale" con l'acquisto di software, hardware, formazione e consulenza. € 1.418,70 sono stati utilizzati per altre spese e oneri bancari. L'importo relativo alle economie verrà prelevato nell' E.F. 2017				

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale				
			Previsione iniziale	3.564,35
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Versamento per fotografie meno storni a copertura dei progetti	880,50	
			Previsione definitiva	4.444,85
			Somme pagate	3.459,68
			Economie	985,17
Le spese sono state impegnate per il servizio relativo a foto di classe € 1.319,40; per beni di investimento €1.518,90 e per oneri a seguito di utilizzo auditorium Comunale € 10,00; le economie verranno riutilizzate nel 2017				

Aggregato A voce 03 - Spese di personale				
			Previsione iniziale	7.001,76
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	1	Prelevamento da aggregato ZETA economie supplenze anni precedenti da restituire alla tesoreria	18.246,32	
30/05/2016	3	Contributo per progetto frutta e per tutor tirocinanti	1.654,00	
17/10/2016	4	Contributo per FIS sezione in ospedale	258,00	
28/11/2016	5	Contributo per Funzioni miste 2016/17 e per straordinari coll. Scolastici da Associazione genitori	6.943,99	
			Previsione definitiva	34.104,07
			Somme pagate	27.122,45
			Economie	6.981,62
Le spese riguardano il trattamento fondamentale ed accessorio corrisposto al personale per € 8.886,13 e il versamento delle economie supplenze anni precedenti € 18.246,32; le economie verranno riutilizzate nel 2017				

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento: I beni di investimento sono stati acquistati sui relativi progetti

Aggregato A voce 05 - Manutenzione edifici				
			Previsione iniziale	1.832,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	1	finanziamento del Comune di Milano per piccola manutenzione	3.900,35	
			Previsione definitiva	5.733,00
			Somme pagate	1.906,11
			Somme da pagare	3.286,38
			Economie	540,51
Le spese riguardano piccole manutenzioni effettuate con apposito finanziamento del Comune per: acquisto di materiale € 483,29 - servizi prestati da ditte esterne € 4.709,20; le economie verranno riutilizzate nel 2017				

Aggregato P voce 01 - ASSISTENZA ALUNNI DVA				
			Previsione iniziale	80.562,48
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2016	4	Variazione per maggiori entrate finanziamento del Comune per assistenza alunni DVA periodo settembre – dicembre 2016	57.514,37	
			Previsione definitiva	138.076,85
			Somme pagate	97.709,44
			Somme da pagare	24.705,79
			Economie	15.661,62
Il progetto si riferisce a materiali e a prestazioni per l'integrazione degli alunni disabili. Sono stati impegnati € 1.640,27 per beni di consumo – € 123,24 per beni di investimento - € 120.620,22 per il servizio svolto dagli educatori che prestano assistenza agli alunni disabili e € 31,50 per contributo ANAC. Le economie si riferiscono al finanziamento del Comune per l'assistenza educativa e verranno riutilizzate nel 2017 con lo stesso vincolo.				

Aggregato P voce 02 - INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI				
			Previsione iniziale	1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2016	4	Dotazione ordinaria settembre – dicembre 2016	100,00	
			Previsione definitiva	1.600,00
			Somme pagate	1.111,45
			Somme da pagare	336,77
			Economie	151,78
Il progetto prevede l'organizzazione di alcune attività necessarie all'integrazione e all'alfabetizzazione degli alunni stranieri che costituiscono il 20% della nostra utenza. I docenti impegnati nella realizzazione di attività di accoglienza, di supporto allo studio e percorsi di prima alfabetizzazione sono stati retribuiti tramite il Cedolino unico; sono stati impegnati € 988,04 per beni di consumo, € 58,80 per esperti e € 401,38 per beni d investimento. Le economie verranno riutilizzate nell'anno successivo.				

Aggregato P voce 03 - STAR BENE A SCUOLA - PSICOLOGIA SCOLASTICA				
			Previsione iniziale	8.370,04
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
28/11/2016	5	Contributo Associazione genitori per progetto psicologia scolastica	2.400,00	
			Previsione definitiva	10.770,04
			Somme pagate	6.305,74
			Somme da pagare	0,00
			Economie	4.464,30
Il progetto è finalizzato al contenimento delle situazioni di disagio emotivo-relazionale e all'individuazione di strategie per affrontare problemi di apprendimento attraverso la consulenza di uno psicologo scolastico, presente a scuola con cadenza settimanale. Tale servizio è a disposizione dei docenti, degli studenti e delle famiglie, con interventi opportunamente concordati. Inoltre, sono stati organizzati laboratori di aiuto allo studio, in orario extrascolastico per alunni con disturbi specifici dell'apprendimento. Le spese imputate a questo aggregato sono state così impegnate: prestazioni da terzi € 2.590,14 - personale interno € 3.715,60				

Aggregato P voce 04 - EDUCAZIONE ALLA CITTADINANZA				
			Previsione iniziale	1.270,56
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Contributo Fondazione ACRA	468,00	
17/10/2016	4	Consiglio di Zona 3 - Finanziamento progetto "Milano Fuoriclasse"	1.000,00	
			Previsione definitiva	2.738,56
			Somme pagate	2.324,49
			Somme da pagare	198,71
			Economie	215,36
<p>Questo progetto è finalizzato alla realizzazione di alcune iniziative che rientrano nel progetto di educazione alla cittadinanza che vanno dalla sensibilizzazione circa la necessità di adottare stili di vita sostenibili alla conoscenza dei grandi temi sociali quali le conseguenze della globalizzazione, le discriminazioni, alla conoscenza delle istituzioni locali e del loro funzionamento attraverso la partecipazione attiva. In particolare, sono stati sostenuti i seguenti percorsi:</p> <p>ORTO A SCUOLA – manutenzione dell' orto scolastico; ANDIAMO A SCUOLA A PIEDI - in collaborazione con i genitori della scuola che si sono resi disponibili, senza oneri per l'Istituto; PROGETTO FUORICLASSE: percorsi di cittadinanza attiva per la conoscenza e la valorizzazione del territorio .</p> <p>Le somme impegnate si riferiscono al pagamento del Progetto Milano Fuoriclasse e stampe per mostra sulle migrazioni € 1.043,92 – per beni di consumo € 408,72 e al rimborso alla Tesoreria dello Stato delle economie di anni precedenti relative al progetto patentino pari a € 1.070,56 come da nota MIUR 3724 del 9/3/2016</p>				

Aggregato P voce 05 - CONTINUITA' E ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	443,61
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Finanziamento per percorsi Orientamento 2015/16	444,46	
			Previsione definitiva	888,07
			Somme pagate	154,45
			Somme da pagare	122,00
			Economie	611,62
<p>Per corrispondere alla necessità di raccordo verticale ed orizzontale con le scuole del territorio è stata data continuità di lavoro ad un qualificato gruppo territoriale cui hanno partecipato diversi docenti dell'Istituto Comprensivo. La tematica dell'orientamento, che assume sempre più caratteristiche di trasversalità, è stata finalizzata ad accompagnare/sostenere alunni e genitori nella scelta della scuola superiore con iniziative di vario genere, tutte a titolo gratuito. L'unica spesa sostenuta è stata per la stampa di opuscoli di presentazione delle tre scuole.</p>				

Aggregato P voce 06 - FORMAZIONE DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	1.053,28
30/05/2016	3	Docenti per Percorso formativo Philosophy for children	542,50	
			Previsione definitiva	1.595,78
			Somme pagate	1.545,49
			Somme da pagare	0,00
			Economie	50,29
<p>Il progetto si è articolato in alcune iniziative di formazione e aggiornamento rivolte al personale docente ed A.T.A., deliberate dal Collegio dei Docenti e dalle assemblee del personale A.T.A.</p> <p>Le spese imputate a questo aggregato sono state impegnate per spese servizi da terzi: corso formazione antincendio, corso sulle ricostruzioni di carriera, corso sulla Philosophy for Children con versamento a carico dei docenti (bonus formazione) Le economie saranno utilizzate per le iniziative del 2017.</p>				

Aggregato P voce 07 - SICUREZZA				
			Previsione iniziale	3.193,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2016		Dotazione ordinaria settembre – dicembre 2016	400,00	
			Previsione definitiva	3.593,00
			Somme pagate	3.108,83
			Somme da pagare	0,00
			Economie	484,17

Il progetto, destinato alle attività attinenti alla sicurezza, ha previsto il compenso del professionista Responsabile dei Servizi di Prevenzione e Protezione e la somma pagata al medico competente per i controlli medici obbligatori. E' stata stipulata una Convenzione in consorzio con altre scuole del territorio sia per il medico competente che per il R.S.P.P. E' stato acquistato del materiale per il Primo Soccorso e per garantire alcune condizioni di sicurezza. Le economie saranno utilizzate nel 2017.

Aggregato P voce 08 - MULTIMEDIALITA' E NUOVE TECNOLOGIE				
			Previsione iniziale	6.927,52
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2016	4	Maggior accertamento erogazione liberale per A.O.F. 15/16	50,00	
			Previsione definitiva	6.977,52
			Somme pagate	5.622,47
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.355,05
<p>Il progetto è finalizzato a sostenere la diffusione dell'utilizzo della multimedialità nella didattica e nella formazione; gli stanziamenti previsti sono serviti per interventi di manutenzione e sistemazione delle reti dei laboratori, per la consulenza sul sito web, per il pagamento di utenze, canoni e materiali di consumo. Le spese imputate a questo aggregato sono state così impegnate: € 712,44 beni di consumo - € 2.652,28 beni investimento - € 2.257,75 servizi da terzi e IRAP.</p> <p>L'economia, derivata da una minor spesa per l'assistenza informatica, verrà riutilizzata nel 2017.</p>				

Aggregato P voce 09 - LETTURA E BIBLIOTECA				
			Previsione iniziale	2.640,00
30/05/2016	3	Versamento genitori per progetto Lettura animata e storni di assestamento tra progetti	415,00	
17/10/2016	4	Maggior accertamento per esperto progetto Lettura animata	396,50	
			Previsione definitiva	3.451,50
			Somme pagate	3.121,91
			Somme da pagare	175,94
			Economie	153,65
<p>Tale progetto ha previsto le seguenti spese: € 961,05 per l'acquisto di materiale librario e di consumo - € 55,80 per utilizzo Auditorium - € 2.281,00 per spese di servizi da terzi per finanziare la trasposizione in chiave moderna di alcuni testi per ragazzi, curata dagli animatori teatrali Roberto Anglisani e Carlo Ottolini per gli alunni della scuola secondaria; per il progetto "Ti racconto un libro" svolto dall'esperto Dario Simonetto per gli alunni della scuola primaria.</p>				

Aggregato P voce 10 - SCIENZE E MATEMATICA				
			Previsione iniziale	2.696,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	1	Versamento genitori per iscrizione gare di matematica Kangourou	643,50	
30/05/2016	3	Storno da A02 Funzionamento didattico e minor accertamento € 0,02	202,98	
			Previsione definitiva	3.542,48
			Somme pagate	3.534,82
			Somme da pagare	0,00
			Economie	7,66
<p>Il progetto è stato finalizzato all'acquisto di un KIT Laboratorio Torri Serpenti e Geometria per la scuola di via T. Pini € 402,60 - alla partecipazione di un centinaio di alunni della scuola secondaria alle gare di matematica € 643,50, oltre che, per un importo di € 1.996,00 ad attività pratiche, in collaborazione con esterni, nell'ottica di innalzare la motivazione degli alunni nei confronti delle materie scientifiche e di incrementare le competenze dei docenti. L'economia verrà riutilizzata nel 2017.</p>				

Aggregato P voce 11 - LINGUE COMUNITARIE				
			Previsione iniziale	7.979,40
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Maggior accertamento per certificazioni internaz. – minor accertamento per Theatrino	382,00	
17/10/2016	4	Maggior accertamento dotazione ordinaria + storno da P16 viaggi	421,00	
28/11/2016	5	Contributo Associazione genitori per progetto Madrelingua	1.953,00	
			Previsione definitiva	10.735,40
			Somme pagate	7.674,00
			Somme da pagare	814,96
			Economie	2.246,44
<p>Nell'ambito di questo progetto, finalizzato a sostenere le iniziative per ampliare le modalità e le possibilità di approccio con le lingue comunitarie, sono state realizzate attività quali le lezioni in lingua inglese tenute da insegnanti madrelingua, le certificazioni internazionali per gli alunni dell'ultimo anno della scuola secondaria di primo grado e spettacoli teatrali interattivi in lingua inglese e francese.</p> <p>Sono stati spesi € 5.725,96 per servizi da terzi e € 2.763,00 per le certificazioni internazionali KET/DEL F e contributo scolastico agli alunni meno abbienti.</p> <p>L'economia verrà riutilizzata a favore dello stesso progetto nell'anno successivo.</p>				

Aggregato P voce 12 - TEATRO E CINEMA A SCUOLA				
			Previsione iniziale	4.668,63
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Maggior versamenti famiglie vincolati e non e storno da P09 e P13 per copertura spese utilizzo auditorium	1.120,51	
17/10/2016	4	Maggior accertamento Integrazione diritto allo studio 2015/16	95,28	
28/11/2016	5	Contributo Associazione genitori per progetto Cineforum scuola secondaria	1.297,00	
			Previsione definitiva	7.181,42
			Somme pagate	5.355,14
			Somme da pagare	308,67
			Economie	1.517,61
<p>Nelle due scuole dell'Istituto sono state realizzate molteplici attività teatrali gestite dai docenti anche in collaborazione con animatori esterni; le classi della "Cairolì" hanno partecipato all' articolato percorso di cineforum "Occhi sul cinema". Le seconde e le terze della primaria "Scarpa" sono state coinvolte nel progetto "Cinema a scuola". Le risorse sono state utilizzate per interventi di personale esterno + IRAP per complessivi € 5.300,63 - per acquisto di beni di consumo: € 84,67 – per l'utilizzo dell'Auditorium € 278,51. L'economia verrà utilizzata nel 2017 per il progetto "Occhi sul cinema" per tutte le classi della "Cairolì"</p>				

Aggregato P voce 13 - EDUCAZIONE MUSICALE				
			Previsione iniziale	10.190,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2016	3	Maggior versamenti famiglie non vincolati e storno a P12 per copertura spese utilizzo auditorium	-60,40	
28/11/2016	5	Contributo Associazione genitori per progetto Educazione musicale	1.700,00	
			Previsione definitiva	11.829,60
			Somme pagate	10.000,04
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.829,56
<p>Il progetto è stato destinato a garantire un'attività di educazione musicale in collaborazione con specialisti che hanno affiancato gli insegnanti di classe della scuola primaria, e lo svolgimento del grande concerto di fine anno tenuto dagli alunni della scuola secondaria di primo grado "Cairolì". Le spese sono state così impegnate: € 7.600,00 per prestazioni da terzi inclusa IRAP - € 1.519,00 per personale interno che ha svolto attività nell'ambito del progetto - € 105,04 per beni di consumo - € 204,00 per piccoli strumenti musicali e € 572,00 per affitto auditorium ISU per Concerto di fine anno. L'economia verrà riutilizzata nel 2017 nell'ambito dello stesso progetto.</p>				

Aggregato P voce 14 - LABORATORI ARTISTICI	
Previsione iniziale e definitiva	1.600,00
Somme pagate	1.388,99
Somme da pagare	146,68
Economie	64,33
Sono stati fatti acquisti per reintegrare il materiale di consumo e la spesa è stata di 1.535,67. L'economia verrà riutilizzata a favore dello stesso progetto nell'anno successivo.	

Aggregato P voce 15 - EDUCAZIONE MOTORIA - GIOCA ALLA GINNASTICA			
Previsione iniziale			3.630,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2016	3	Versamento genitori per progetto psicomotricità nella scuola di via Pini e storno da A02	610,00
Previsione definitiva			4.240,64
Somme pagate			4.239,06
Somme da pagare			0,00
Economie			1,58
Il progetto, di durata pluriennale, si propone di promuovere l' educazione motoria e la pratica sportiva. Una convenzione con la Società sportiva "ProPatria" prevede la conduzione dell'attività con uno specialista, in tutte le classi della primaria "A. Scarpa", per un'ora settimanale. Le classi della scuola primaria Pini hanno partecipato al Progetto "Lombardia in gioco" con la presenza di un esperto CONI in tutte le classi per 20 ore annuali. Inoltre, alcuni docenti, referenti per le attività sportive organizzano la partecipazione degli alunni a gare di atletica e a tornei territoriali di giochi di squadra. Nelle classi prime di via Pini è stato realizzato un percorso di psicomotricità dal costo di € 1.260,00. Spese sostenute: beni consumo € 44842 - prestazioni da terzi € 3.790,64 L'economia verrà riutilizzata nell'anno successivo.			

Aggregato P voce 16 - VISITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			62.398,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2016	3	per Contributo Arcipelago Toscano per incentivazione turismo bassa stagionalità - Versamento docenti per supplemento camere singole	960,00
17/10/2016	4	Contributo Comitato genitori della scuola di via Pini per Famiglie meno abbienti – storno a favore di P11	879,00
28/11/2016	5	Contributo Associazione genitori delle scuole Clericetti Cairoli per Famiglie meno abbienti e rimborso del Comune di Milano per quota scuola natura	1.225,00
Previsione definitiva			65.462,59
Somme pagate			47.836,63
Somme da pagare			2.977,00
Economie			14.648,96
In questo progetto sono confluiti i fondi versati dai genitori per sostenere i costi della visite didattiche e dei viaggi d'istruzione (€ 46.536,20) che costituiscono fondamentali occasioni di conoscenza diretta del territorio e dei beni culturali, di approfondimento delle conoscenze e di socializzazione. L'economia effettiva è il risultato della seguente somma algebrica: € 14.648,96 – € 7.733,18 (minor accertamento) = € 6.915,78 di cui € 6.665,78 da riutilizzare nel 2017 (gennaio –maggio) come quota a carico della scuola per permettere anche agli alunni non abbienti la partecipazione alle iniziative in oggetto attraverso un contributo che viene riconosciuto in base ai criteri fissati dal Consiglio d'Istituto e € 250,00 da considerare come acconto per il viaggio di istruzione a Schilpario.			

Aggregato P voce 17 - EVENTI DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale e definitiva	500,00
Somme pagate	365,62
Somme da pagare	0,00
Economie	134,38
Nelle scuole dell'Istituto tradizionalmente vengono organizzate diverse feste nel corso dell' anno che costituiscono un importante momento di aggregazione interna e di collaborazione con il territorio. L'economia sarà impegnata nel 2017 con le stesse finalità.	

Aggregato P voce 18 - CTI - Gestione Fondi	
Previsione iniziale	1.840,79
Previsione definitiva	1.840,79
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.840,79

Con decreto dell'A.T Milano del 1/10/2013, Prot. n. 12453, l'I.C. "A Scarpa" è stato riconfermato sede del CTI MI EST (Centro territoriale per la disabilità). Negli anni precedenti, nell'ambito del progetto si sono gestite le risorse finanziarie stanziare dall'A.T. per attività di formazione e per acquisto di ausili ed attrezzature. Nel corso dell' anno finanziario in oggetto non è stata impegnata alcuna somma perchè finalizzata solo all'acquisto di ausili ed attrezzature. Le economie verranno riprelevate nel 2017 in attesa della richiesta di restituzione alla Tesoreria o di girofondi alla nuova scuola capofila dell'Ambito 21 I.I.S. Paolo Frisi di milano.

Aggregato P voce 20 - Progetto PON codice 10.8.1.a1-FESRPON-LO-2015-455 Più wifi per tutti!			
Previsione iniziale	18.500,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo
		Previsione definitiva	18.500,00
		Somme pagate	0,00
		Somme da pagare	18.417,25
		Economie	82,75

L'Istituto Comprensivo ha partecipato al Bando in rete con il Comune di Milano e con altri Istituti della città per la realizzazione di una rete wifi nei tre plessi dell'Istituto. Le economie effettive risultanti dalla seguente somma algebrica: € 82,75 – 82,34 (minor accertamento per minor spesa) = € 0,41 saranno accantonate nell'aggregato ZETA per essere prelevate a momento della richiesta di restituzione da parte del MIUR.

Aggregato P voce 21 - Progetto PON codice 10.8.1.a3-FESRPON-LO-2015-188 "Realizzazione ambienti digitali"			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2016	2	Assunzione a bilancio Progetto PON codice 10.8.1.a3-FESRPON-LO-2015-188 "Realizzazione ambienti digitali"	22.000,00
		Previsione definitiva	22.000,00
		Somme pagate	0,00
		Somme da pagare	21.382,47
		Economie	617,53

Tramite la partecipazione a questo Bando, abbiamo incrementato la dotazione di videoproiettori interattivi nelle tre scuole dell'Istituto e sono stati acquistati due pc. "all in one" da mettere a disposizione dell'utenza nell'ambito del progetto "Segreteria digitale". Le economie effettive risultanti dalla seguente somma algebrica: € 617,53 – 610,31 (minor accertamento per minor spesa) = € 7,22 saranno accantonate nell'aggregato ZETA per essere prelevate al momento della richiesta di restituzione da parte del MIUR.

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva	
Previsione definitiva	50,00
Il Fondo non è stato utilizzato, pertanto restano Economie pari a	50,00

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
Previsione iniziale	18.259,20		
Variazioni apportate in corso d'anno			
15/02/2016	1	Prelevamento a favore di A03 spese di personale delle economie supplenze anni precedenti da restituire alla tesoreria	18.246,32
28/11/2016	2	Variazione per maggiori accertamenti per erogazione liberale per Ampliamento Offerta Formativa 2016/17	16.200,00
		Previsione definitiva	16.212,88
		Economie	16.200,00

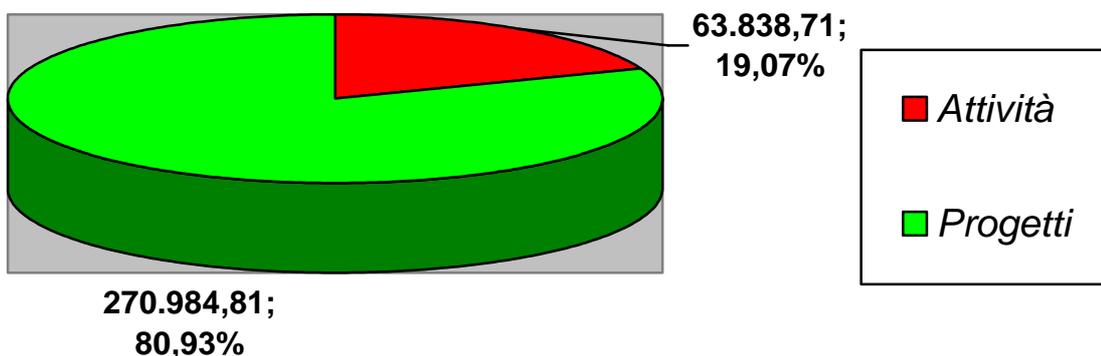
L' economia di € 16.200,00 verrà prelevata a copertura delle spese sui progetti didattici del programma annuale 2017. € 12,88 si riferiscono alla radiazione del residuo attivo già illustrata nella parte Risultanze contabili

Riassumendo:

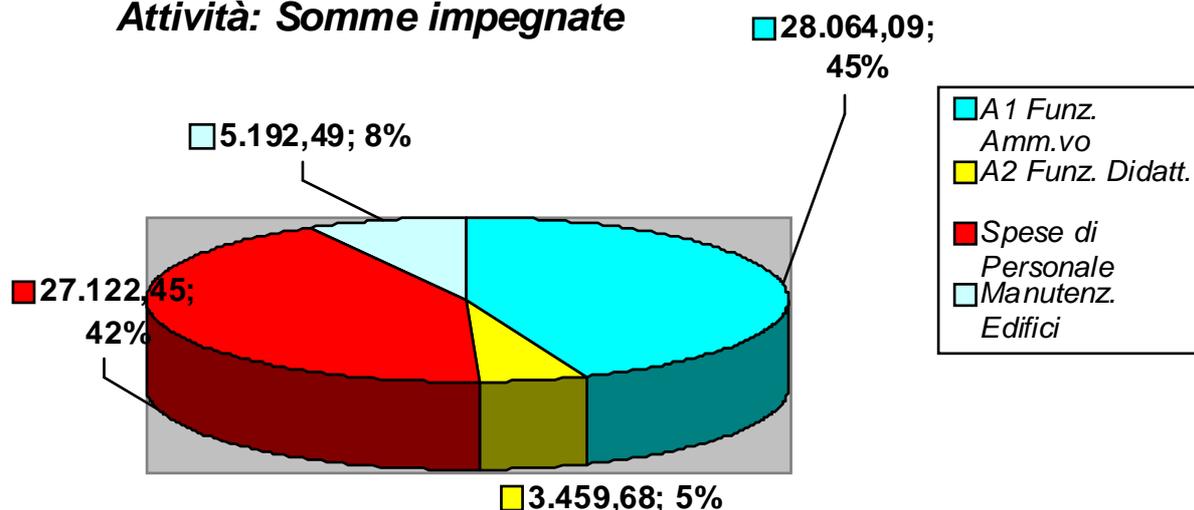
Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
397.990,32	334.823,52	256.846,79	77.976,73	63.166,80
Avanzo competenza				
Totale a pareggio	334.823,52			

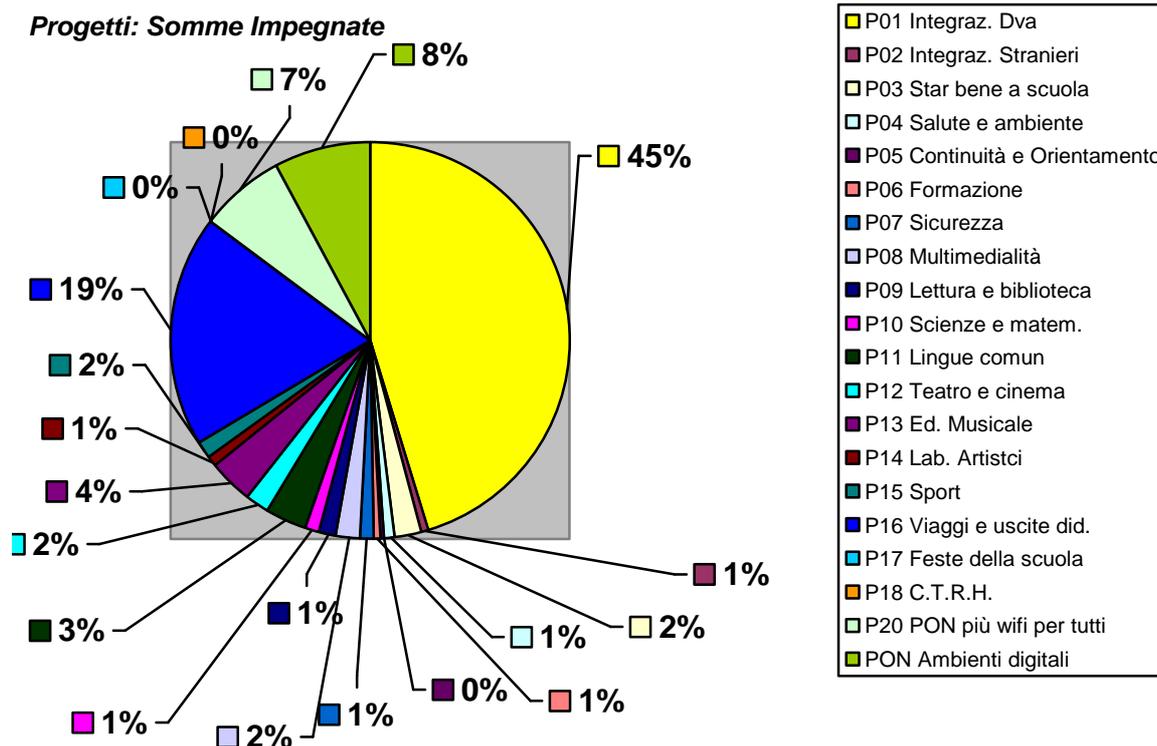
I grafici illustrano, in percentuali e valori, la suddivisione tra Attività e Progetti delle spese effettivamente impegnate.

Impegni su Attività e Progetti



Attività: Somme impegnate





SITUAZIONE AMMINISTRATIVA – MODELLO “J”

Dal mod. J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di €. 106.622,44 che concorda con le risultanze al 31/12/2016 del Giornale di Cassa, con l'estratto conto della banca cassiera e con il modello 56 T relativo al conto di Tesoreria Unica. Si evidenzia inoltre un avanzo di amministrazione di € 74.320,00 già illustrato in premessa.

CONTO DEL PATRIMONIO – MODELLO “K”

A seguito di aumento dei beni per nuovi acquisti e di diminuzione dovuta sia allo scarico di beni che all'ammortamento effettuato in ottemperanza alla circolare del MIUR prot. n.8910 del 2/12/11, la consistenza patrimoniale è stata oggetto delle seguenti variazioni:

Consistenza all' 01/01/2016	€ 48.944,97
Aumento per nuovi acquisti	€ 64.901,73
Diminuzione per scarico beni	- € 490,80
Diminuzione per ammortamento	- € 12.664,41
Consistenza al 31/12/2016	€ 100.691,49

Il valore della **consistenza patrimoniale al 31/12/2016 risulta di € 230.789,44** come risulta dal modello K e trova riscontro contabile nei seguenti dati che determinano l'avanzo di amministrazione al 31/12/2016:

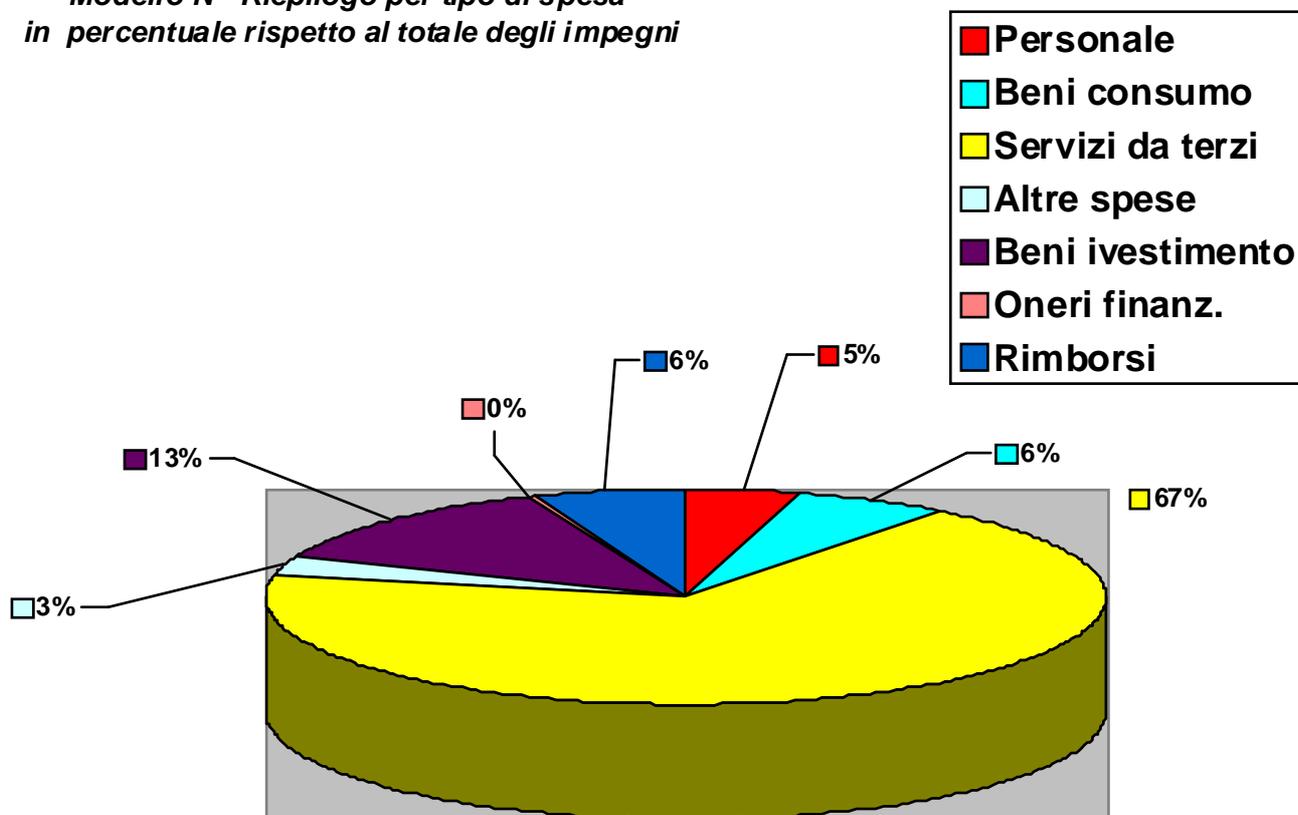
Consistenza patrimoniale	€ 175.076,89
Immobilizzazioni materiali	- € 100.691,49
Saldo conto corrente postale al 31/12/2016	- € 65,40
Totale = avanzo di amministrazione al 31/12/2016	€ 74.320,00

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)
Percentuale di utilizzo rispetto alla programmazione definitiva

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	24.136,15	15.093,10	62,53%
02	BENI DI CONSUMO	24.368,50	18.881,30	77,48%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	267.262,12	228.710,87	85,58%
04	ALTRE SPESE	16.489,98	8.769,01	53,18%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	45.085,26	42.770,93	94,87%
07	ONERI FINANZIARI	1.000,00	1.000,00	100,00%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	19.598,31	19.598,31	100,00%
98	FONDO DI RISERVA	100,00	0,00	0,00%
Totale generale		397.990,32	334.832,52	

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 spese impegnate con la programmazione definitiva; in seconda battuta rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate. Le somme impegnate per servizi da terzi, che costituiscono la maggior spesa, si riferiscono a spese per :Viaggi di istruzione € 47.571,70; esperti (incluse spese per assistenza alunni DVA) € 154.273,58; per promozione/pubblicità € 556,32; per Formazione € 1.915,49; per Manutenzione, assicurazione, noleggi e canoni € 24.393.78.

Modello N - Riepilogo per tipo di spesa
in percentuale rispetto al totale degli impegni



CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2016

Indice di dipendenza finanziaria	=	$\frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}}$	=	$\frac{323.237,20}{414.203,20}$	=	0,78
Incidenza residui attivi	=	$\frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}$	=	$\frac{47.348,24}{323.237,20}$	=	0,15
Incidenza residui passivi	=	$\frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}}$	=	$\frac{77.976,73}{334.823,52}$	=	0,23
Smaltimento residui attivi	=	$\frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)}}$	=	$\frac{14.146,97}{14.146,97}$	=	1,00
Smaltimento residui passivi	=	$\frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)}}$	=	$\frac{34.448,62}{36.122,57}$	=	0,95
Indice capacità di spesa	=	$\frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}}$	=	$\frac{291.295,41}{370.946,09}$	=	0,79
Indice accumulo residui passivi	=	$\frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}}$	=	$\frac{79.650,68}{370.946,09}$	=	0,21

INDICI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNO 2016 (art. 9 DPCM 22/09/2014)
Pubblicati trimestralmente sul sito istituzionale – Amministrazione trasparente

Indice I trimestre	=	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	€ 667.224,85	=	16,63
		Somma fatture pagate trimestre	€ 40.122,12		
Indice II trimestre	=	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	- € 218.741,67	=	- 2,14
		Somma fatture pagate trimestre	€ 102.237,12		
Indice III trimestre	=	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	- € 595.916,80	=	-13,81
		Somma fatture pagate trimestre	€ 43.157,03		
Indice IV trimestre	=	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	- € 254.675,57	=	-6,05
		Somma fatture pagate trimestre	€ 42.075,40		

Attività negoziale e registro dei contratti

Nel corso dell'esercizio finanziario 2016 sono stati stipulati n. 22 contratti di prestazione di servizi e contratti d'opera con Associazioni / Cooperative - esperti esterni e dipendenti di altre scuole per la realizzazione di 9 progetti. I contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

CONCLUSIONI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del Conto Consuntivo, si evidenzia che quasi tutti i progetti sono stati realizzati utilizzando gran parte delle risorse stanziata e accreditata alla scuola in tempo utile per il loro impegno. Laddove si sono registrati avanzi, gli stessi sono dovuti a fondi erogati verso la fine dell'anno solare che sono stati reimpiegati per il Programma Annuale 2017.

Gli importi del progetto P 1 costituiscono la parte più consistente perché dal settembre 2014 è ritornata a carico della scuola la gestione dei finanziamenti che il Comune mette a disposizione per l'assistenza educativa finalizzata all'integrazione degli alunni con disabilità. Pertanto nel progetto sono iscritte le poste necessarie per il pagamento delle cooperative che svolgono tale servizio di assistenza. Si è stabilizzata la riduzione dei fondi per l'integrazione degli alunni stranieri (P2) in quanto il MIUR non eroga più alla scuola le risorse contrattuali destinate alle aree caratterizzate da forte processo immigratorio. Le stesse sono gestite ed erogate dal MEF tramite il cedolino unico.

Le attività di carattere psicopedagogico (P3) sono state considerate dalle famiglie e dai docenti un valido aiuto nella messa a punto di strategie e di percorsi finalizzati al superamento delle difficoltà relazionali e didattiche. Nell'anno 2016 sono state riproposte attività di laboratorio a supporto degli alunni con disturbi specifici dell'apprendimento con l'utilizzo dei fondi erogati dall'Ente Locale per il diritto allo studio. E' proseguita anche l'attività di individuazione precoce dei disturbi della letto-scrittura tra gli alunni delle classi prime e seconde della scuola primaria con il supporto di una consulente esterna che ha corretto le prove somministrate agli alunni e del Dr. Turello ha curato la restituzione ai docenti.

Il progetto "Salute e ambiente" (P4) è stato sostituito dal progetto "Educazione alla cittadinanza", in quanto è stato elaborato un curriculum verticale comprensivo di tutte le attività afferenti a questa area: educazione ambientale, alla salute, alla legalità, alla cittadinanza attiva, stradale, ecc.. . Molte iniziative non hanno avuto alcun costo per la scuola perchè basate sul volontariato: orto a scuola, Pedibus, educazione alla legalità per gli alunni delle classi quinte di via Clericetti. Altre hanno avuto il sostegno dell'Ente Locale (Consiglio di Zona delle ragazze e dei Ragazzi - Milano Fuoriclasse per percorsi di conoscenza e cura del patrimonio artistico e naturale del proprio territorio) o di enti del terzo settore (Fondazione ACRA per un'iniziativa sulle migrazioni).

Le attività per la continuità e l'orientamento (P5), hanno assunto un'importanza rilevante per la definizione di percorsi di raccordo e per la messa a punto di valide iniziative/modalità di orientamento degli alunni. Nell'anno 2016 sono state consolidate nuove iniziative di orientamento quali l'incontro con esperti del C.F.P. GALDUS, dell'Assolombarda e la visita ad unità produttive. Per gli alunni disabili sono stati riproposti diversi stages presso Centri di Formazione Professionale grazie al progetto di rete organizzato dal CTI MI EST che ha previsto anche colloqui delle famiglie con un'operatrice del Servizio Orientamento del Comune di Milano.

Il progetto multimedialità e nuove tecnologie (P8) ha richiesto un considerevole impegno dei docenti, in possesso di competenze specifiche, e dei consulenti tecnici che hanno garantito la manutenzione e l'aggiornamento del nuovo sito web dell'Istituto nonché la funzionalità pressoché quotidiana dei cinque laboratori didattici presenti nell'Istituto. Sono state considerevolmente incrementate le attrezzature a disposizione di tutte le tre scuole dell'Istituto

La scarsità di risorse per la formazione (P6) ci ha permesso di finanziare solo un percorso per le squadre antincendio presso la scuola polo "Maxwell" ed un corso di formazione destinato agli assistenti amministrativi sulle "ricostruzioni di carriera". Grazie al versamento volontario da parte di alcuni docenti di una quota del bonus per la formazione, è stato possibile organizzare un percorso di II livello sulla "Philosophy for Children". Per corrispondere ai diversi bisogni formativi e per ottemperare alla L. 107/2015 sono stati organizzati diversi corsi interni di autoformazione sui temi: il curriculum verticale, la didattica della matematica, la predisposizione di prove comuni sulle competenze e le nuove modalità di formazione delle classi prime della scuola primaria.

Il progetto lettura e biblioteca (P9) va qualificandosi sempre di più con iniziative, molto apprezzate, finalizzate a sostenere la motivazione alla lettura: sono state potenziate le attività di animazione alla lettura sia nella secondaria di I grado che nella primaria, non solo in occasione della settimana regionale della lettura, ma durante tutto l'anno scolastico che ha visto un forte attivismo dei referenti delle tre biblioteche e dei gruppi dei volontari che le gestiscono quotidianamente. E' stato acquistato anche materiale librario.

Con i fondi destinati al progetto scienze e matematica (P10) sono stati acquistati materiali di consumo e sostenuti interventi specialistici con esperti esterni che hanno concentrato la loro attenzione su alcuni temi di carattere scientifico con un'impostazione laboratoriale. Inoltre, sono stati riorganizzati i Kangourou della matematica a cui hanno partecipato circa 100 alunni della scuola secondaria di I grado "Cairolì".

I fondi inseriti nel progetto "lingue comunitarie" (P11) sono stati utilizzati per finanziare le certificazioni internazionali presso la scuola secondaria di I grado e per ospitare spettacoli teatrali interattivi in lingua inglese in entrambe le scuole e francese nella secondaria di I grado. Nelle scuole primarie è stato realizzato il progetto "English Reading Time" che ha visto la presenza di docenti di madrelingua inglese nelle classi quarte e quinte.

I progetti teatro e cinema (P12), educazione musicale (P13) connotano positivamente l'offerta formativa della nostra scuola perché rispondono a reali aspettative espresse dagli alunni e dalle famiglie. Nel maggio del 2016 è stata organizzata una rassegna teatrale/musicale nel corso della quale sono stati rappresentati spettacoli di vario genere e si sono tenuti saggi musicali. L'evento più significativo è stato, come da tradizione, il grande Concerto della scuola "Cairolì", con l'esibizione di tutti gli alunni della scuola, nell'Auditorium dell'ISU capace di ospitare 450 persone.

Anche le attività sportive (P 15) sono state ampliate con il consolidamento della pratica sportiva presso la scuola "Cairolì", la replica di una mattinata dedicata all'arrampicata sportiva per le classi seconde e di un'esperienza di canoa all'Idroscalo per le classi prime; le classi terze, invece, hanno partecipato ad un torneo di bowling. E' stata proposta anche un'esperienza di orienteering per gli alunni delle classi prime che, dato il successo riscosso, verrà replicata . E' proseguita la partecipazione alle gare interscolastiche di zona, precedute da tornei interni alla scuola "Cairolì", che hanno visto una considerevole adesione soprattutto ai tornei dei giochi di squadra dove i nostri alunni hanno conseguito risultati brillanti.

A tutti gli alunni è stata offerta la possibilità di partecipare alle visite didattiche e ai viaggi d'istruzione organizzati dalla scuola (P 16), con un impegno di € 5.500,00 a sostegno delle famiglie meno abbienti.

Nell'anno 2016 sono stati inseriti due nuovi progetti, il 20 e il 21, dedicati alla gestione dei finanziamenti europei relativi a due diversi Bandi PON: il primo finalizzato alla revisione e all'ampliamento delle infrastrutture di rete in tutte le scuole dell'Istituto e il secondo al potenziamento degli ambienti digitali. Per quanto riguarda il n. 20, è stata costituita una rete di scopo tra il Comune di Milano e circa 39 Istituti della città: in questo modo l'intervento è stato realizzato dalla Ditta che ha ottenuto l'appalto dal Comune per la realizzazione e la gestione della rete wifi in tutti gli edifici comunali. Prima è stata portata la fibra ottica e poi è stata realizzata l'infrastruttura di rete. Questo ci ha consentito di disdire i contatti di fornitura delle linee dati oltre che di ottenere un'elevata copertura in tutti gli ambienti dei plessi dell'Istituto.

Con il finanziamento del progetto n. 21 abbiamo acquistato 11 videoproiettori interattivi multimediali che sono stati installati nei tre plessi; inoltre, sono stati acquistati due personal computer da mettere a disposizione dell'utenza presso la segreteria per completare, nel medio periodo, il processo di dematerializzazione che sta procedendo ad un discreto ritmo.

Valido e proficuo è stato l'intervento degli operatori esterni che hanno rivelato adeguate competenze, si sono inseriti nel progetto educativo della scuola ed hanno ben interpretato le esigenze degli alunni attraverso una feconda collaborazione con i docenti di classe.

Nell'Istituto Comprensivo, presso L'Istituto Nazionale dei Tumori (Scuola in Ospedale)-continuano a funzionare una sezione di primaria ed una mezza cattedra composta per la scuola secondaria di I grado. Fino al mese di ottobre ed alla riduzione del numero dei Centri Territoriali per l'Inclusione il nostro Istituto è stato sede del CTI MI EST (Centro Territoriale Risorse per la Disabilità) delle Zone 2 e 3 della città di Milano. Su tale progetto (P18) , che non ha ricevuto alcun finanziamento da cinque anni, è rimasta solo un'economia finalizzata all'acquisto di ausili speciali alle scuole della rete; nessuna, però, ne ha mai fatto richiesta.

Complessivamente, le iniziative previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno cercato di rispondere alle aspettative dell'utenza e del territorio, aspettative a cui il Collegio dei Docenti e il personale A.T.A. hanno risposto con responsabilità e professionalità, nonostante la ormai stabilizzata riduzione delle risorse destinate al Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa e il recente divieto di sostituire del tutto gli assistenti amministrativi assenti ed i collaboratori scolastici per i primi 7 giorni di assenza.

Si sottolinea come la disposizione relativa al personale assistente amministrativo abbia creato un forte disagio ed un appesantimento dei carichi di lavoro per ciascun assistente in servizio a causa del costante aumento degli adempimenti richiesti agli uffici di segreteria (applicazione della normativa sulla tracciabilità ed espletamento delle gare d'appalto, fatturazione elettronica, iscrizioni on line per tutti gli ordini di scuola, formalità connesse con la somministrazione delle prove nazionali di valutazione, ricognizione inventariale e scarti d'archivio, decertificazione e dematerializzazione, registro on line e segreteria digitale, gestione dei fondi PON) a fronte di un organico ridotto.

Stessa considerazione va fatta per il personale collaboratore scolastico che ha dovuto continuamente sopperire alle assenze dei colleghi con il ricorso a cambi turno, straordinario e spostamento tra i plessi.

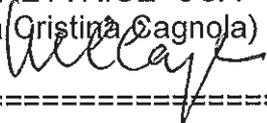
Va infine sottolineato che gran parte della realizzazione dei progetti è stata resa possibile grazie al considerevole supporto economico delle famiglie e delle Associazioni dei Genitori che hanno organizzato eventi finalizzati a sostenere le attività della scuola.

SI DICHIARA CHE NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO

Si sottopone al parere dei Revisori dei Conti e alla delibera del Consiglio di Istituto il presente Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2016, corredato dai prescritti allegati.

Milano, 15 MARZO 2017

LA DIRETTRICE SGA
(Maria Cristina Cagnola)



LA DIRIGENTE SCOLASTICA
(D.ssa Cristina Gatti)



La sottoscritta Dirigente scolastica, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Milano, 15 MARZO 2017



Titolare del trattamento
(D.ssa Cristina Gatti)

