

Protocollo digitale. N. 2481 /2020

Roncoferraro, 16/03/2020

**RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
AL CONTO CONSUNTIVO anno 2019**

**VIVIAMO SCUOLA
CREIAMO FUTURO**



I.C. RONCOFERRARO

- **Premessa**
- **L'Istituto Comprensivo**
- **Finanziamenti all'istituzione scolastica**
- **Conto Consuntivo dell'Istituto:**
 - 1- Le entrate dell'anno 2019 – modello H – Modd. I**
 - 2- Le spese dell'anno 2019 – modello H – Modd. I**
 - 3- Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici – modello N**
 - 4- La situazione amministrativa definitiva – modello J**
 - 5- Il patrimonio nell'anno 2019 – modello K**
- **Conclusioni**
 - 1- Finalità offerta formativa**
 - 2- Azioni prioritarie**
 - 3- Risultati conseguiti**

PREMESSA



FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

Il Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo di Roncoferraro per l'esercizio finanziario 2019 è stato predisposto dal Direttore s.g.a., seguendo l'impostazione ed i principi del decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 Capo V artt.li dal 22 al 24.

Per la sua stesura si è tenuto conto del Programma Annuale 2019 e delle sue successive modifiche, delle scritture contabili e dell'estratto conto dell'istituto cassiere. Come previsto dalla normativa, esso si compone di

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione accompagna il Conto Consuntivo e si pone l'obiettivo di illustrare in sintesi i risultati finanziari e patrimoniali, le connessioni tra tali risultati e la gestione amministrativa e didattica e la coerenza tra i risultati e gli obiettivi prefissati.

L'ISTITUTO COMPRENSIVO

Le strutture

L'Istituto Comprensivo di Roncoferraro è articolato su undici plessi che ospitano i tre diversi ordini di scuola (infanzia, primaria e secondaria di primo grado) e sono situati sui tre Comuni di Castel d'Ario, Villimpenta e Roncoferraro.

	Scuola dell'Infanzia	Scuola Primaria	Scuola Secondaria di primo grado
Castel d'Ario	1	1	1
Villimpenta	---	1	1
Roncoferraro	2 <i>Villa Garibaldi Roncoferraro</i>	3 <i>Barbasso Governolo Roncoferraro</i>	1

Tutti i plessi di scuola primaria e secondaria di primo grado dispongono di una palestra. Tutte le strutture sono di proprietà delle diverse Amministrazioni Comunali, le quali si occupano costantemente della loro manutenzione e dell'adeguamento alle norme in materia di sicurezza.

All'interno di tutte le strutture, l'istituto opera in ottemperanza alle disposizioni contenute nel D.Lgs 81/2008. Sono stati designati il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, il medico competente ed il Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza.

Il personale

Il personale dell'istituto è così composto: 1 dirigente scolastico, 1 direttore dei servizi generali e amministrativi, 8 assistenti amministrativi (di cui 4 a tempo



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
MIUR

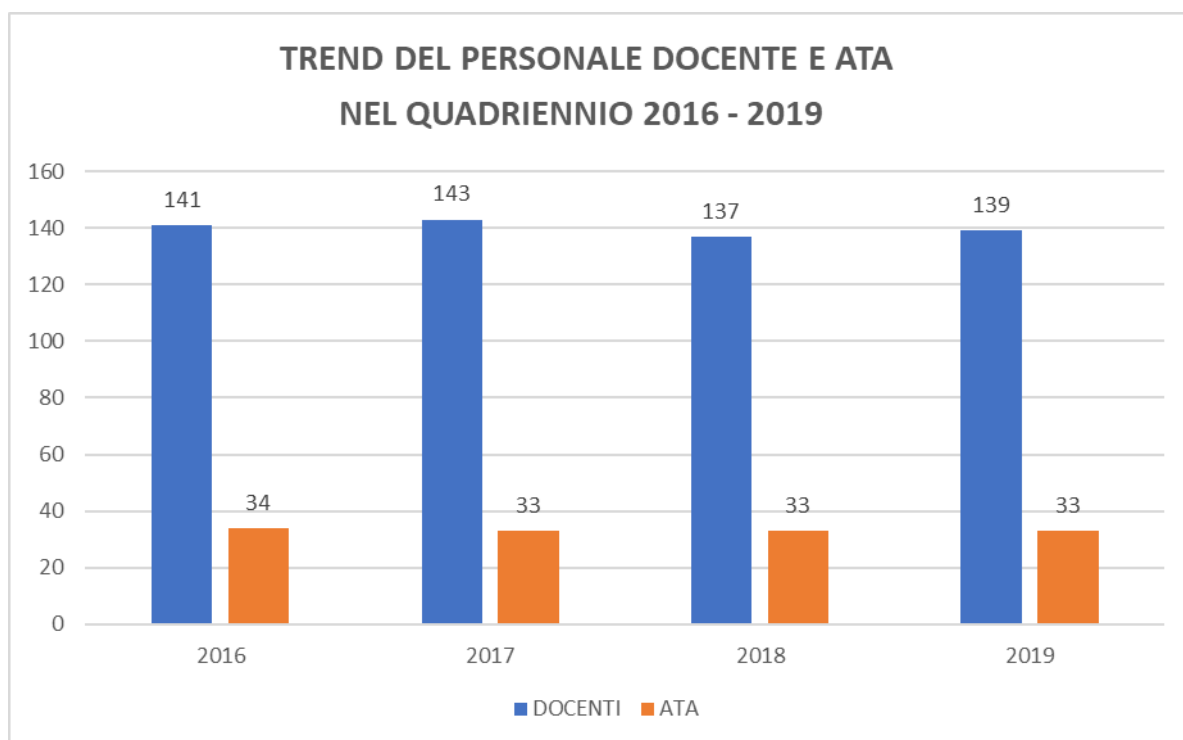
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

**Ministero dell'istruzione,
Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

indeterminato), 24 collaboratori scolastici (di cui 22 a tempo indeterminato) e 139 docenti così ripartiti (*organico "di diritto" integrato con organico "di fatto" per l'anno scolastico 2018-2019*): dati aggiornati al 15/03/2019.

	Scuola dell'Infanzia	Scuola Primaria	Scuola Secondaria di primo grado
Insegnanti di sezione/classe	18	56	30
Insegnanti di sostegno	7	14	8
Insegnanti di religione cattolica	1	4	1

TREND DEL PERSONALE DOCENTE E ATA NEL QUADRIENNIO 2016 - 2019				
	2016	2017	2018	2019
DOCENTI	141	143	137	139
ATA	34	33	33	33





FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

La popolazione scolastica

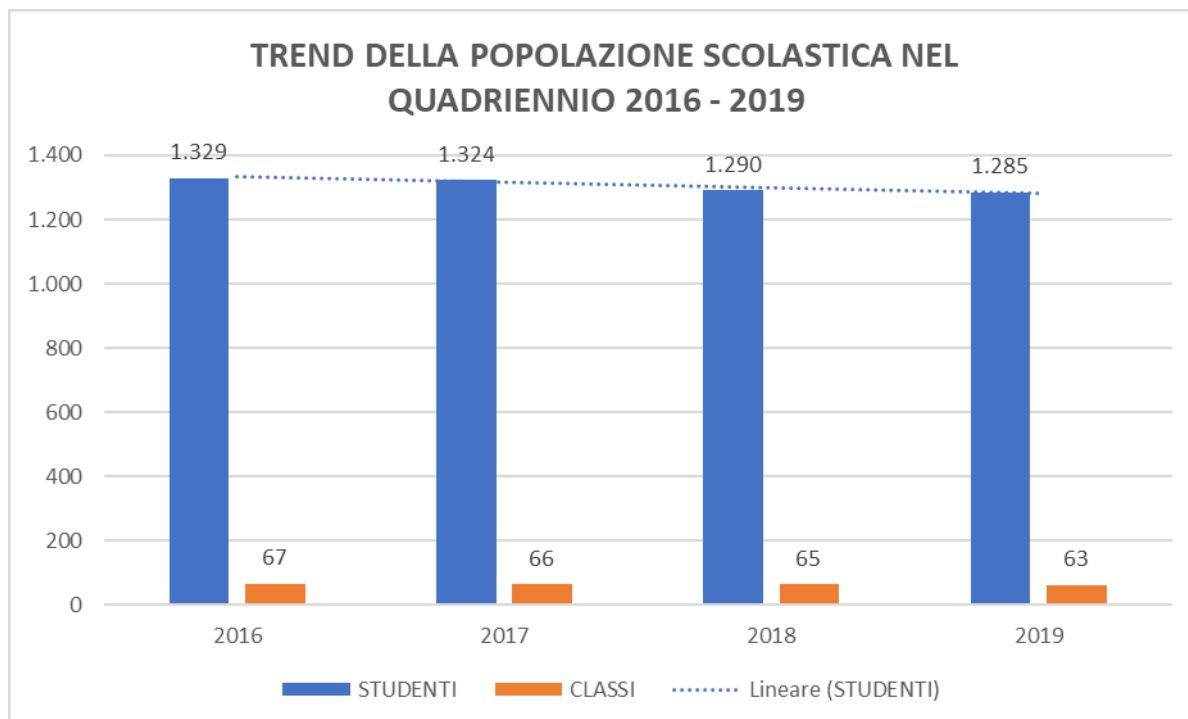
Gli alunni iscritti e frequentanti l'Istituto Comprensivo di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado di Roncoferraro sono 1285 così distribuiti nei tre gradi scolastici e nei diversi plessi (*dati aggiornati al 15/03/2019*)

Plesso	N. alunni					N. alunni					N. alunni				
	Scuola dell'Infanzia					Scuola Primaria					Scuola Secondaria I° grado				
	M	F	TOT	S	H	M	F	TOT	S	H	M	F	TOT	S	H
BARBASSO						67	46	113	14	2					
CASTEL D'ARIO	42	47	89	27	4	113	99	212	50	9	51	66	117	33	2
GOVERNOLO						45	51	96	14	5					
RONCOFERRARO	38	37	75	16	3	76	70	146	19	12	105	107	212	43	15
VILLA GARIBALDI	20	18	38	8	1										
VILLIMPENTA						64	52	116	36	6	29	42	71	14	2
TOTALE	100	102	202	51	8	365	318	683	133	34	185	215	400	90	19

LEGENDA

M: maschi; **F:** femmine; **S:** stranieri; **H:** Alunni diversamente abili; **TOT:** totale

TREND DELLA POPOLAZIONE SCOLASTICA NEL QUADRIENNIO 2016 - 2019				
	2016	2017	2018	2019
STUDENTI	1.329	1.324	1.290	1.285
CLASSI	67	66	65	63



Nel quadriennio 2016-2019 si rileva una leggera ma costante diminuzione della popolazione scolastica.

FINANZIAMENTI ALL'ISTITUZIONE SCOLASTICA



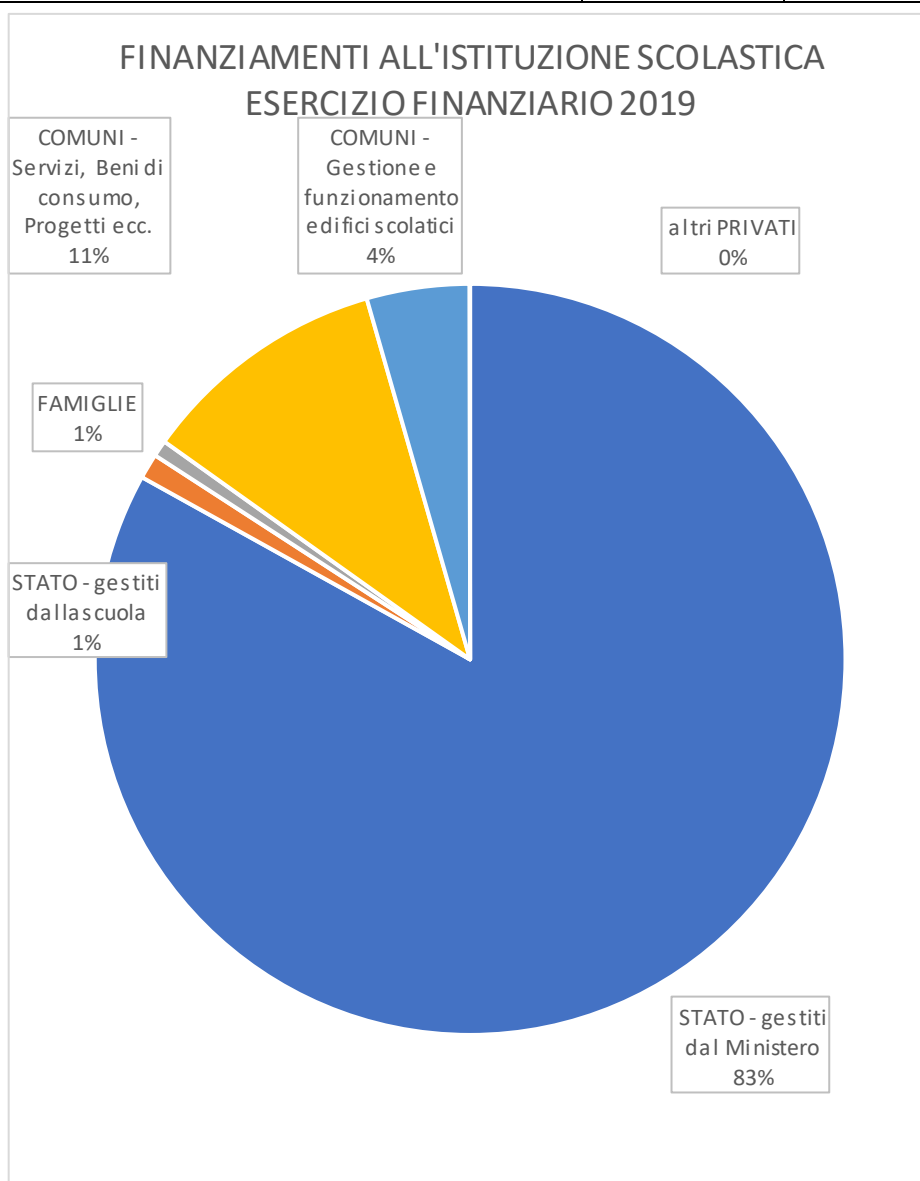
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

FONDI DI FINANZIAMENTO SCOLASTICA	ALL'ISTITUZIONE	ESERCIZIO FINANZIARIO 2019	%
STATO - gestiti dal Ministero		4.174.456,00	83,06
STATO - gestiti dalla scuola		54.372,28	1,08
FAMIGLIE		35.429,37	0,70
COMUNI - Servizi, Beni di consumo, Progetti ecc.		538.030,47	10,71
COMUNI - Gestione e funzionamento edifici scolastici		222.330,00	4,42
altri PRIVATI		1.033,50	0,02
TOTALE		5.025.651,62	100,00



I finanziamenti più consistenti sono stati quelli statali gestiti dal Miur (83%). Lo Stato infatti ha partecipato alla vita della scuola attraverso il pagamento degli stipendi al personale docente e ATA a tempo indeterminato e a tempo determinato, che dai dati desunti dal RAV per l'a.s. 2018/2019 ammontano ad € 4.174.456,00 e attraverso il pagamento dei compensi accessori al personale (portale noipa) per il miglioramento dell'offerta formativa della scuola. Inoltre lo Stato ha contribuito al funzionamento amministrativo, didattico e all'attività di orientamento, trasferendo € 35.429,37 (1%) all'Istituto che ha provveduto a gestirli e a rendicontarne le progettualità. Le famiglie hanno contribuito per l'1%, i comuni per il 15% e in minima parte 0,02% altri privati (personale docente e Ata per assicurazione RCT e Infortuni).

CONTO CONSUNTIVO DELL'ISTITUTO

Il Modello "H" – Conto finanziario. Evidenzia la situazione finanziaria dell'Istituto scolastico; la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma annuale 2019: le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere; le spese di competenza dell'anno impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate, tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite, consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni, che, a necessità, vengono modificate in corso d'anno.

I modelli "I", uno per ogni attività e per ogni progetto, annotano la situazione finanziaria di ogni singolo progetto ed attività e mettono in evidenza, nella parte delle uscite le varie tipologie di spesa. La somma delle voci dei vari modelli I trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello "H".



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020

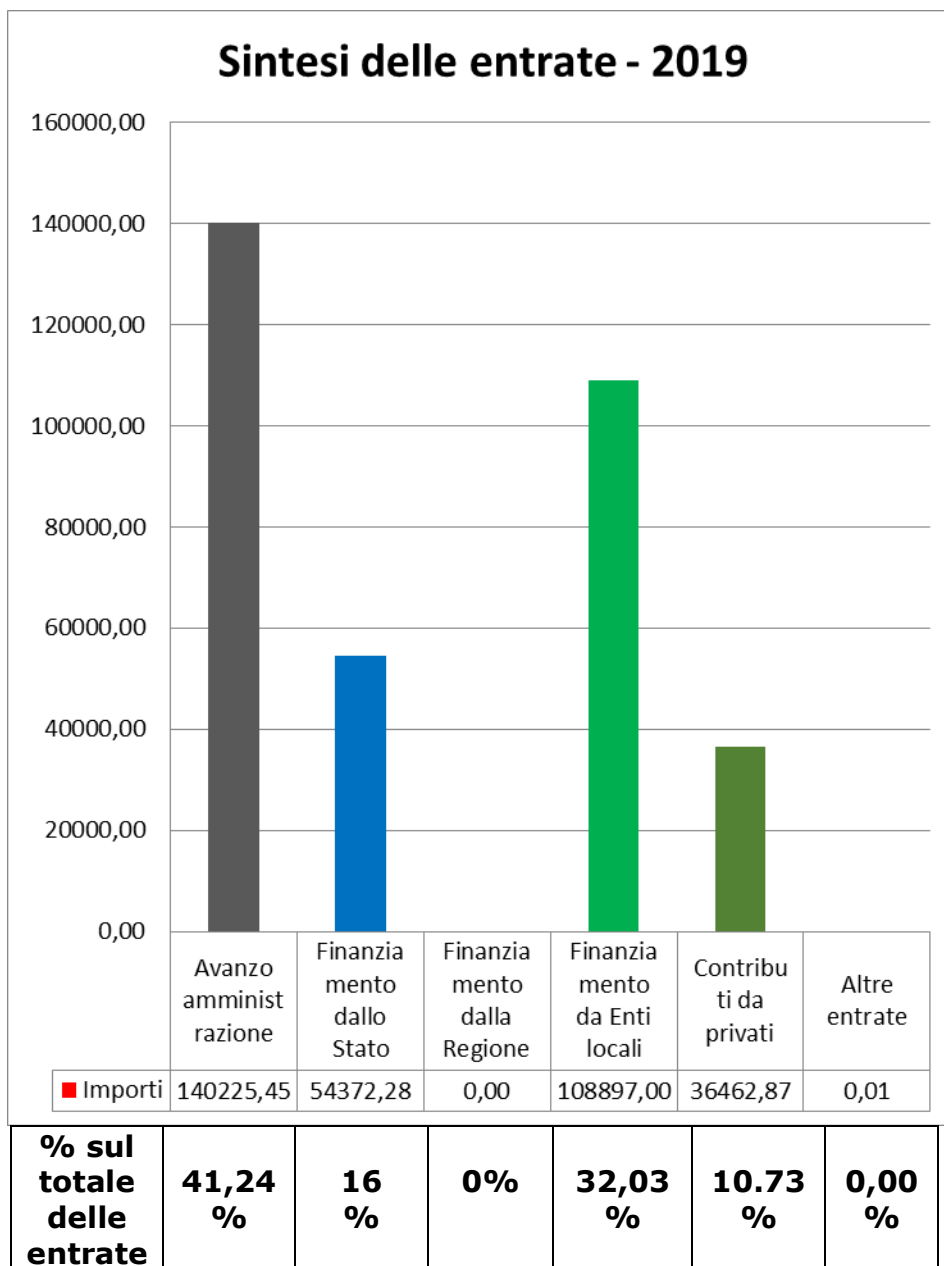


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per Interventi di natura di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
MIUR

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

**Ministero dell'istruzione,
Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

Le entrate dell'anno 2019 – modello H – Modelli I



Nell'anno finanziario 2019 le **assegnazioni statali** accertate sono state completamente erogate. Le somme sono state principalmente impegnate per i costi obbligatori di funzionamento amministrativo, didattico generale e per l'attività di orientamento (beni di consumo, servizi da terzi, beni di investimento, personale ecc.). Le entrate dallo Stato indicate sono relative alle assegnazioni alla scuola per il funzionamento amministrativo e didattico dell'anno corrente e per sofferenze finanziarie; a queste sono, comunque, da aggiungere tutte le altre forme dirette ed indirette di sostentamento dallo Stato derivanti dal pagamento degli stipendi al personale a tempo determinato e indeterminato, dal pagamento del MOF- compensi accessori al personale della scuola per il miglioramento dell'offerta formativa, come si evince dal grafico "Finanziamenti all'istituzione scolastica".

Nell'anno finanziario 2019 l'Istituto Comprensivo non ha ricevuto alcun **finanziamento dalla Regione Lombardia.**

I **finanziamenti da Enti Locali** rappresentano la principale entrata del bilancio della scuola (32,03%). Tali finanziamenti provengono dai tre comuni e sono previsti nei piani del diritto allo studio deliberati dai rispettivi organi collegiali. I comuni di Roncoferraro, Castel d'Ario e Villimpenta hanno versato all'Istituto sia i fondi per le spese di gestione che quelli relativi alle diverse progettualità. Inoltre il comune di Mantova ha provveduto a finanziare in parte il progetto educatori a scuola per gli alunni residenti nel comune di Mantova e frequentanti le scuole dell'Istituto comprensivo di Roncoferraro.

I contributi da privati (famiglie) fanno riferimento alle assicurazioni integrative, alle quote di partecipazione ai viaggi di istruzione, alla quota per l'acquisto del diario scolastico personalizzato e ai contributi volontari versati dalle famiglie all'atto dell'iscrizione. Il contributo volontario versato dalle famiglie nell'a.s. 2018/2019, ammontante ad € € 3.415,80, è confluito nell'avanzo d'amministrazione a fine anno 2018, è stato iscritto nell'attività A3/1 "funzionamento didattico generale" del programma annuale 2019 ed è stato utilizzato per l'acquisto di una LIM nel plesso della scuola primaria di Barbasso, un videoproiettore per LIM per la scuola primaria di Villimpenta e casse stereo e reti per la porta di calcetto per la scuola secondaria di Castel D'Ario.

L'avanzo di amministrazione presunto pari ad €140.225,45 rappresenta il 41,24% del totale delle entrate; esso è costituito per l'8,94% da residui attivi dell'anno 2018 dovuti dai Comuni di Mantova e Roncoferraro per gli impegni relativi alle progettualità del Diritto allo Studio a.s. 18/19.

Indicatori relativi alle entrate

Fonti di finanziamento

Per capire le diverse fonti da cui l'istituto dipende finanziariamente possono essere utilizzati i due indicatori:

- **indice del finanziamento pubblico corrente**, che si ottiene rapportando la somma dei finanziamenti pubblici accertati (statali e non statali) e il totale delle entrate accertate.

$$\frac{\text{Entrate accertate da Enti Pubblici}}{\text{Totale Entrate accertate}} = \frac{163.269,28}{199.732,16} = 0,82$$

- **indice del finanziamento privato corrente**, che si ottiene rapportando la somma dei finanziamenti da privati accertati e il totale delle entrate accertate.



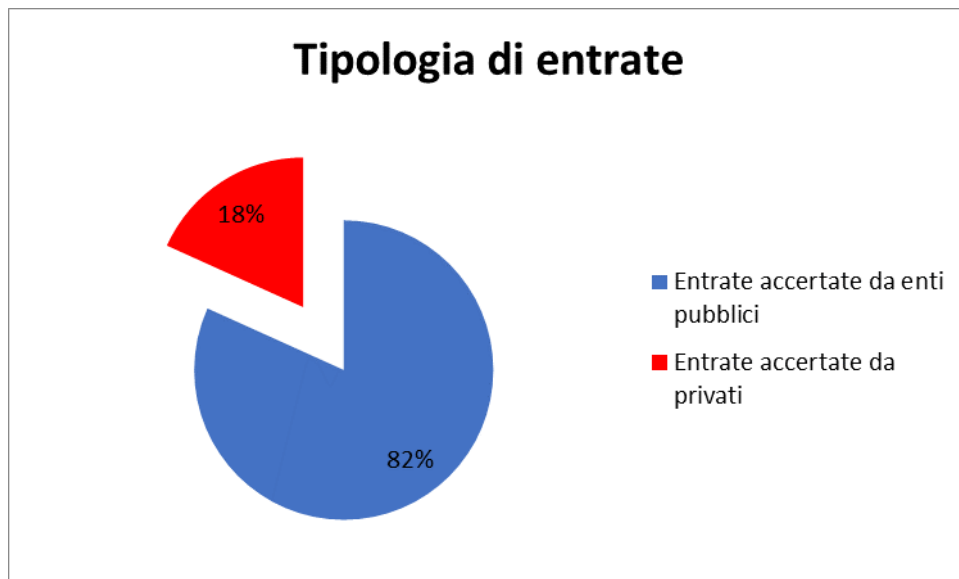
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
 scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
 l'istruzione e per l'innovazione digitale
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

$$\frac{\text{Entrate accertate da privati}}{\text{Totale Entrate accertate}} = \frac{36.462,88}{199.732,16} = 0,18$$



Un'analisi più articolata può essere fatta distinguendo le diverse tipologie di fonti di finanziamento pubblico attraverso i seguenti indicatori:

- **indice del finanziamento statale corrente**, che si ottiene rapportando i finanziamenti accertati dallo Stato e il totale delle entrate accertate.

$$\frac{\text{Entrate accertate dallo Stato}}{\text{Totale Entrate accertate}} = \frac{54.372,28}{199.732,16} = 0,27$$

- **indice del finanziamento da enti locali corrente**, che si ottiene rapportando i finanziamenti accertati dagli Enti Locali e il totale delle entrate accertate.

$$\frac{\text{Entrate accertate da Enti Locali}}{\text{Totale Entrate accertate}} = \frac{108.897,00}{199.732,16} = 0,55$$

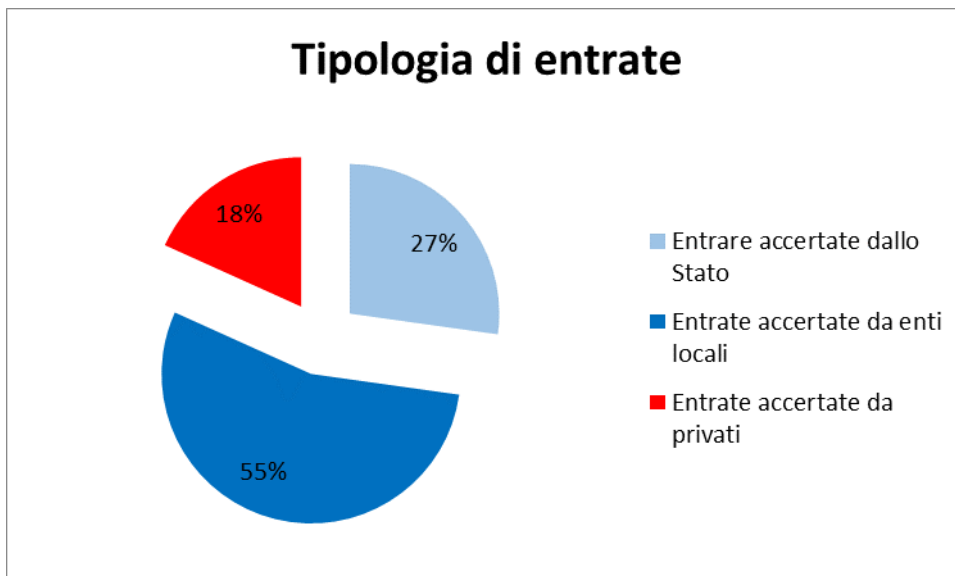


FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it



(*) Le entrate dallo Stato indicate nel grafico sono relative alle assegnazioni alla scuola per il funzionamento amministrativo e didattico dell'anno corrente e al finanziamento per sofferenze finanziarie; a queste sono, comunque, da aggiungere tutte le altre forme dirette ed indirette di sostentamento dallo Stato derivanti dal pagamento del personale, dal sostegno di specifiche iniziative progettuali etc.

Vincoli di finanziamento

Per capire l'autonomia operativa dell'istituto è importante distinguere tra entrate vincolate e non vincolate attraverso il seguente indicatore:

- **indice del vincolo di finanziamento corrente**, che si ottiene rapportando il totale delle entrate vincolate accertate e il totale delle entrate accertate.

$$\frac{\text{Entrate vincolate accertate}}{\text{Totale Entrate accertate}} = \frac{139.443,91}{199.732.16} = 0,62$$

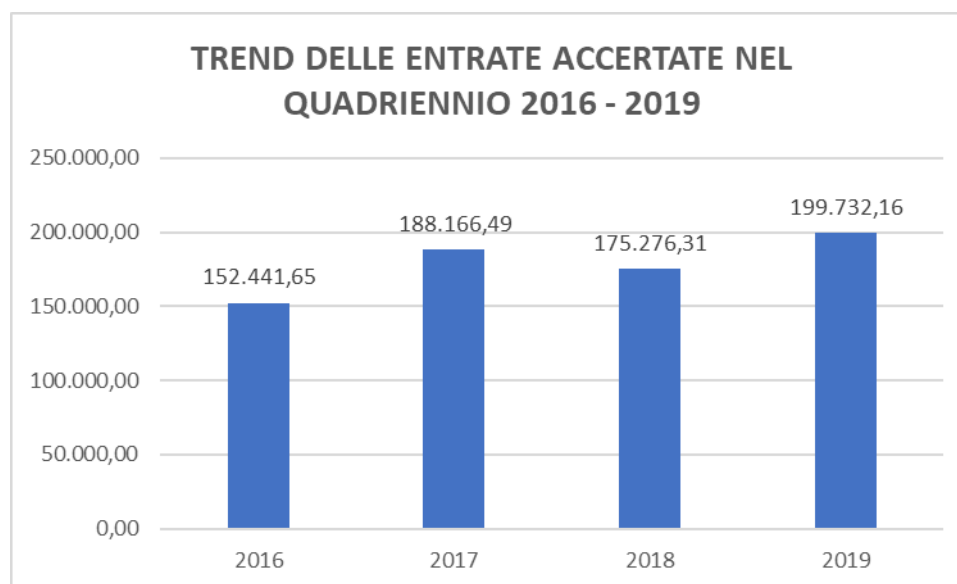
Capacità di acquisizione dei finanziamenti

La capacità di acquisizione dei finanziamenti dell'istituto può essere evidenziata attraverso il seguente indicatore:

- **indice di realizzazione delle risorse finanziarie**, che si ottiene rapportando il totale delle entrate riscosse al 31/12 e il totale delle entrate accertate al 31/12.

$$\frac{\text{Entrate riscosse al 31/12}}{\text{Totale Entrate accertate al 31/12}} = \frac{199.732,16}{199.732,16} = 1,00$$

Tutte le entrate accertate nel 2019 sono state riscosse.



LE SPESE DELL'ANNO 2019 – modello H, modelli I

La realizzazione dell'attività e dei progetti da parte dell'I.C. ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola; essi infatti costituiscono il contesto e il limite entro i quali i vari organismi devono compiere le scelte per rispondere ai bisogni dell'utenza.



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Istruzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
MIUR

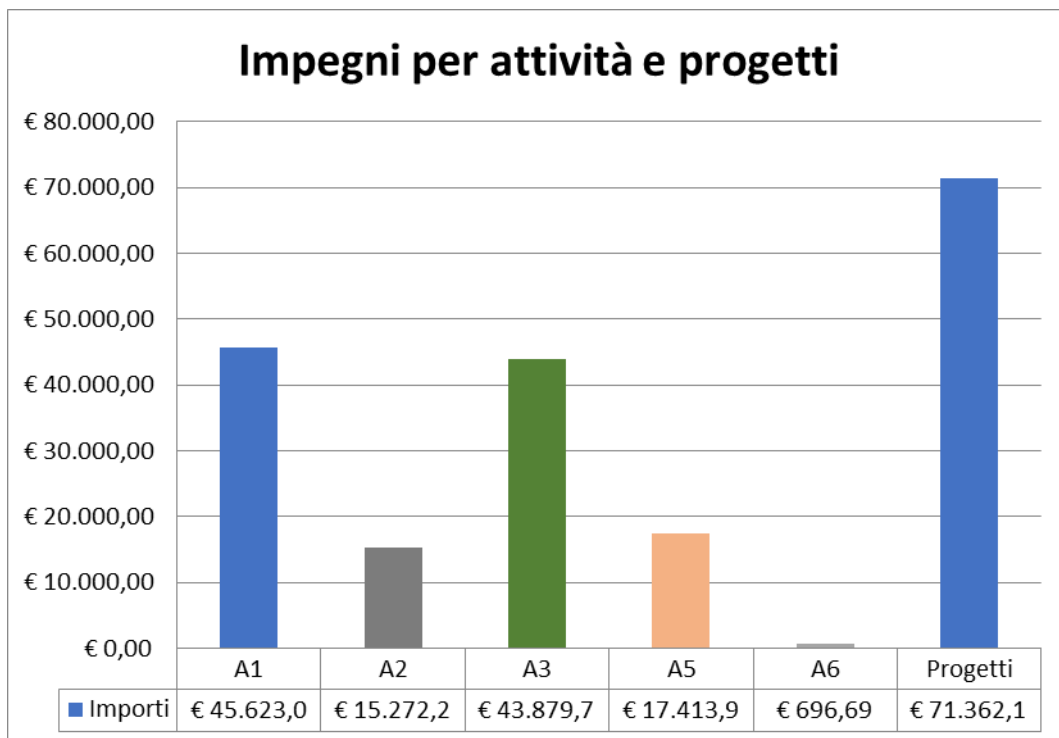
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

**Ministero dell'istruzione,
Istituto Comprensivo di Roncoferraro**

Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro

Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498

e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it



Le principali spese nell'ambito dell'attività **A1-Funzionamento generale e decoro della scuola** sono state suddivise in base alla voce di destinazione:

- A1/1 "Funzionamento generale sicurezza D.Lgs 81/2008" In tale categoria sono rappresentate le seguenti spese: medicinali e altri beni di consumo sanitario necessari per il rifornimento delle cassette di pronto soccorso dislocate nei piani e nei plessi dell'Istituto; i dispositivi individuali di sicurezza (quali ad esempio scarpe antinfortunistiche, guanti, mascherine con filtro ecc.) per i collaboratori scolastici; servizi e prestazioni specialistiche, quali ad esempio le somme da corrispondere al responsabile del servizio di prevenzione e protezione (RSPP), nonché al medico del lavoro.

- A1/2 "Funzionamento generale della scuola" In tale categoria sono rappresentate le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, a titolo esemplificativo le spese inerenti l'acquisto di materiale e accessori per la pulizia dei locali scolastici, l'assistenza tecnico- informatica per le apparecchiature dell'Istituto, acquisto di beni di investimento destinati al funzionamento generale (es. software, hardware ecc.).

- A1/3 "Funzionamento generale - privacy" In tale categoria sono rappresentate le spese relative alla prestazione specialistica del responsabile esterno della protezione dei dati personali (DPO).

- A1/5 "Sito web istituto" In tale categoria sono rappresentate le spese relative all'acquisto del servizio di dominio del sito web dell'Istituto.

Le principali spese nell'ambito dell'attività **A2-Funzionamento amministrativo – voce di destinazione A2/1 " Funzionamento amm.vo della segreteria scolastica** sono rappresentate dalle spese relative al funzionamento della segreteria scolastica (acquisto di beni di consumo come cancelleria, abbonamenti a riviste amministrative, materiale informatico – acquisto di servizi come il noleggio

dei fotocopiatori ad uso amministrativo, licenze d'uso per software e acquisto di beni di investimento- hardware..

Le principali spese nell'ambito dell'attività **A3-Didattica- voce di destinazione A3/1 funzionamento didattico generale** sono rappresentate dalle spese per l'acquisto di materiali di cancelleria, per materiale informatico, per il noleggio dei fotocopiatori presenti nei vari plessi dell'istituto e per l'acquisto di beni di investimento.

Le principali spese nell'ambito dell'attività **A5-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero – voce di destinazione A5/1 uscite didattiche e viaggi** sono rappresentate dalle spese per acquisto di servizi relativi al noleggio pullman, sostenute per la realizzazione delle uscite didattiche e dei viaggi d'istruzione programmati e deliberati dagli organi collegiali. Tali attività sono finalizzate a promuovere la conoscenza del patrimonio artistico, culturale e naturalistico dei territori a noi vicini e coerenti con la programmazione curricolare. Tutte le visite programmate si sono svolte senza inconvenienti.

Le principali spese nell'ambito dell'attività **A6- Attività di orientamento – voce di destinazione A6/1 orientamento** sono rappresentate dalle spese per il pagamento del personale docente interno che ha svolto l'attività di orientamento in uscita e dai versamenti delle ritenute e contributi previdenziali e assistenziali dovuti per legge.

Per quanto riguarda i progetti, si riportano qui di seguito alcune considerazioni di dettaglio.

P1- Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” Rientrano in tale aggregato le spese per progetti correlati a tematiche quali: design e progettazione architettonica, discipline sanitarie, cultura dell'alimentazione, telecomunicazioni, scienze matematiche, scienze naturali, ambiente e territorio, produzione, distribuzione e marketing, trasporti e logistica, turismo e servizi commerciali. La somma di € 393,70 è stata così impegnata:

Voce di destinazione P1/1 – Scienze in classe “Master Take Away”:

il progetto è stato finalizzato a promuovere le conoscenze matematiche e tecnologiche che consentono di analizzare dati e fatti della realtà e di verificare l'attendibilità delle analisi quantitative e statistiche proposte da altri. La somma programmata di € 393,70 è stata completamente impegnata. La spesa è stata destinata al pagamento di esperti esterni.

Il progetto **P1/2 “Coding”** non è stato realizzato. Pertanto la residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio e prelevata e distribuita in fase di stesura del Programma Annuale 2020.

P2 – Progetti in ambito Umanistico e sociale”: Rientrano in tale aggregato le spese per progetti correlati a tematiche quali: arte, musica, spettacolo, cultura, benessere, cittadinanza e legalità, discipline e arti motorie, integrazione, inclusione, parità, solidarietà, libri, lingue e multiculturalismo, scienze umane e sociali, storia e memoria.

La somma di € 69.419,84 è stata così impegnata:

Voce di destinazione P2/1 – Educatore a scuola

L'Istituto si è preoccupato della piena valorizzazione degli alunni diversamente abili e con difficoltà di apprendimento. Rientrano in questo progetto tutte le azioni formative e didattiche volte a migliorare l'integrazione degli alunni in situazione di disabilità o disagio. Un'analisi di dettaglio dei **progetti** evidenzia che tale progetto è il più oneroso nell'istituto, in ragione dell'elevato numero di situazioni di disabilità e disagio presenti nella scuola. La somma programmata di € 47.633,12 è stata impegnata per € 46.737,46 per il servizio di educatori nelle scuole dei Comuni di Roncoferraro, Castel d'Ario e Villimpenta.

Voce di destinazione P2/2 – Musica

Il progetto si è posto l'obiettivo di analizzare e comprendere un testo musicale, conoscere le caratteristiche del suono e della forma musicale e di accostare gli alunni alla pratica del flauto dolce. La somma programmata di € 2.700,00 è stata completamente impegnata e spesa per il servizio di esperti esterni incaricati della realizzazione del progetto.

Voce di destinazione P2/3 – Madrelingua inglese

Il progetto si è posto l'obiettivo di potenziare la conoscenza della lingua inglese, attraverso esperti esterni di madrelingua. La somma programmata di € 3.000,00 è stata completamente impegnata e spesa per il servizio di esperti esterni incaricati della realizzazione del progetto.

Voce di destinazione P2/4 – Teatro

Il progetto si è posto l'obiettivo di avvicinare i bambini alle tecniche base della recitazione, di gestire la propria emotività ed esprimersi e inserirsi all'interno del gruppo. La somma programmata di €5.350,00 è stata completamente impegnata e spesa per il pagamento di esperti esterni di musicoterapia incaricati della realizzazione del progetto.

Voce di destinazione P2/5 – Musicoterapia

Il progetto si è posto l'obiettivo di sostenere lo sviluppo neuro-psicomotorio degli alunni, di facilitare i rapporti interpersonali e di favorire l'integrazione dell'individuo nella società. La somma programmata di € 4.500,00 è stata completamente impegnata e spesa per il pagamento di esperti esterni di musicoterapia incaricati della realizzazione del progetto.

Voce di destinazione P2/6 – Educazione motoria scuole primarie

Il progetto si è posto l'obiettivo di migliorare la padronanza degli schemi corporei di base, la coordinazione globale e settoriale, le abilità spazio-temporali ecc.. La somma programmata di € 2.044,04 è stata impegnata e spesa per € 1.782,38 per il pagamento di esperti esterni di motoria e per la quota di cofinanziamento erogata al CONI.

Voce di destinazione P2/7 – Sportello di ascolto

Il progetto si è posto l'obiettivo di fornire un servizio che potenziasse la qualità dell'offerta scolastica e supportasse i docenti nell'attività educativo-didattica per la gestione del gruppo dei casi di difficoltà, delle relazioni e di coinvolgere i genitori nell'elaborazione di un progetto educativo condiviso. La somma programmata di €

5.350,00 è stata completamente impegnata per il pagamento dell'esperto esterno (psicologo) per la realizzazione del progetto.

P4 – Progetti per formazione/aggiornamento del personale: Rientrano in tale aggregato le spese relative a progettualità per corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico (spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento ad ogni tematica esempio: corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico. La somma programmata di € 1.548,58 è stata così impegnata:

Voce di destinazione P4/1 – Sicurezza sui luoghi di lavoro

Il progetto si è posto l'obiettivo di promuovere azioni di formazione/aggiornamento sui luoghi di lavoro ad integrazione dell'impegno assunto nell'anno 2018. La somma programmata di € 7.000,00 è stata impegnata e spesa solo per €128,10 in quanto nell'anno precedente era stata effettuata una massiccia attività di formazione sulla sicurezza nei luoghi di lavoro che è poi terminata a maggio 2019 su tutto il personale in servizio nell'a.s. 2018/2019. Pertanto la spesa di € 128,10 è un'integrazione del contratto precedente, per ulteriori giorni di attività in presenza dei formatori.

Voce di destinazione P4/2 – Sito web dell'Istituto

Il progetto si è posto l'obiettivo di promuovere azioni di formazione/aggiornamento per la funzionalità del sito web dell'Istituto. La somma programmata di € 1.500,00 è stata impegnata e spesa per € 672,48 per il pagamento di un formatore esperto del sito dell'Istituto.

Voce di destinazione P4/3 – Gestione delle relazioni e delle comunicazioni

Il progetto si è posto l'obiettivo di promuovere azioni di formazione/aggiornamento per tutti i docenti dell'Istituto sul tema delle relazioni e della comunicazione con gli alunni e con i genitori. La somma programmata di € 2.500,00 è stata impegnata e spesa per € 748,00 per il pagamento di esperti esterni specializzati nell'attività di formazione.

I progetti **P4/4 "Coding"** e **P4/5 Privacy – Regolamento UE 679/2016** non sono stati realizzati. Pertanto le residue disponibilità finanziarie sono confluite nell'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio e prelevate e distribuite in fase di stesura del Programma Annuale 2020.

Indicatori relativi alle spese

La ripartizione delle spese

Per una prima analisi delle spese è utile considerare il seguente indicatore:

- **indice di progettualità**, che si ottiene rapportando il totale delle spese impegnate e il totale delle spese programmate



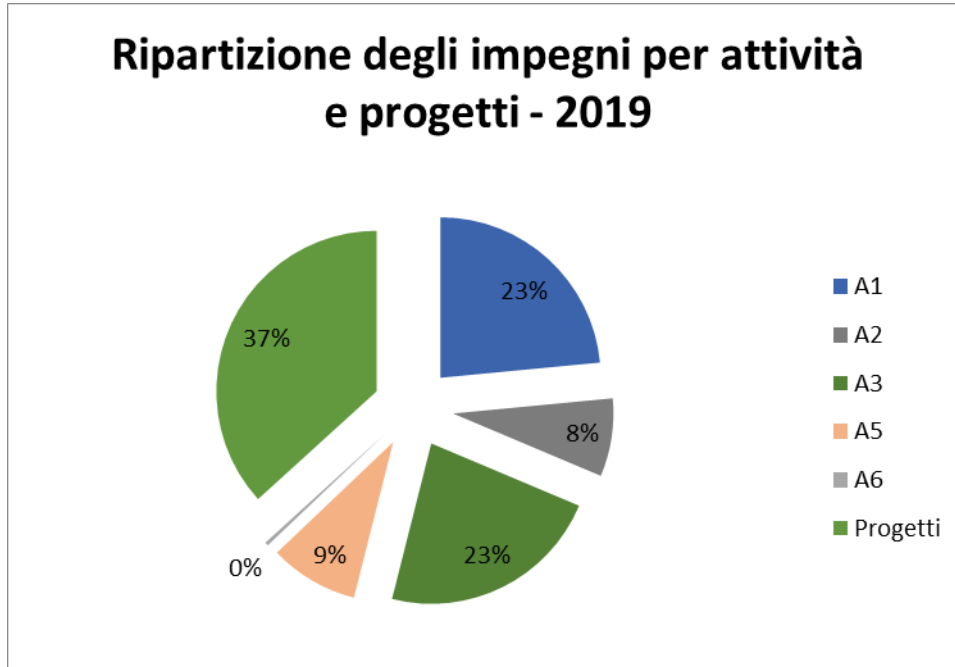
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
 pon 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

$$\frac{\text{Totale Spese impegnate per progetti } 71.362,12}{\text{Totale Spese Impegnate } 194.247,73} = 0,37$$



Le spese del 2019 riguardano per il **63% le attività**, con particolare riferimento alle attività di funzionamento amministrativo e didattico. Nell'anno 2019 l'attività progettuale è diminuita del 13% rispetto allo scorso esercizio finanziario (50%). La progettualità è passata infatti al **37%** e le attività al 63%.

Dal modello H e dal grafico, non emergono **tutti gli ulteriori progetti che la scuola ha potuto mettere in atto nel corso dell'anno 2019** grazie al sostegno di enti ed associazioni presenti sul territorio (i cosiddetti "progetti a costo zero") e al contributo dei Comuni che, nell'ambito del Piano per il Diritto allo Studio, hanno gestito direttamente specifici progetti e visite didattiche con lo scuolabus.

La gestione delle spese

Per un'analisi delle spese effettuate si può concentrare l'attenzione sui due indicatori seguenti:

- **indice di utilizzo delle risorse finanziarie**, che si ottiene rapportando il totale delle spese pagate e il totale delle spese impegnate

$$\frac{\text{Totale Spese pagate } 127.270,87}{\text{Totale Spese impegnate } 194.247,73} = 0,66$$



FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

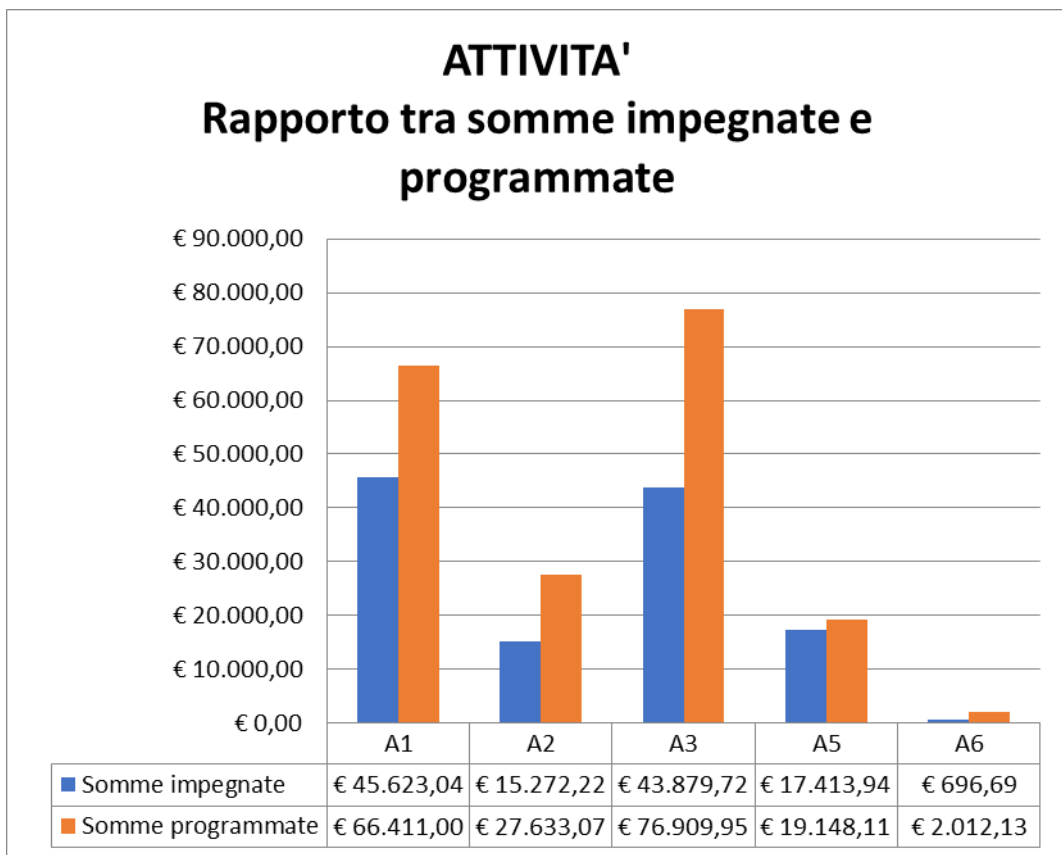


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

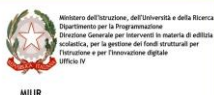
- **indice di efficacia della programmazione delle spese**, che si ottiene rapportando il totale delle spese impegnate e il totale delle spese programmate

$$\frac{\text{Totale Spese impegnate}}{\text{Totale Spese Programmate}} = \frac{194.247,73}{281.484,48} = 0,69$$





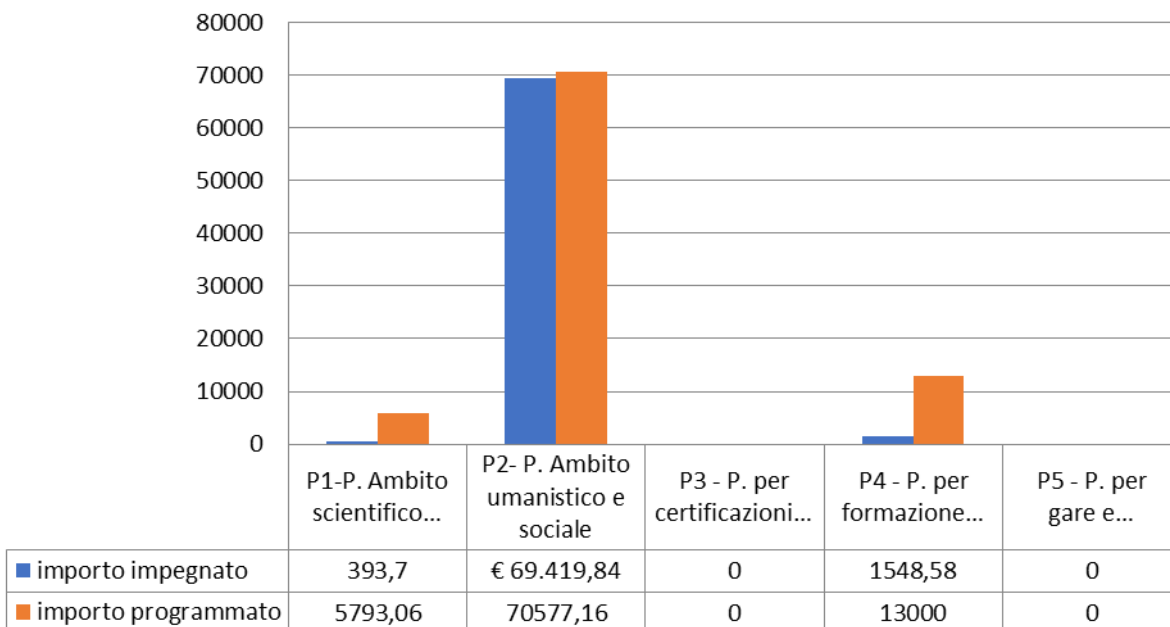
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

PROGETTI

Rapporto tra somme impegnate e programmate



Confrontando gli indicatori con il valore assunto dagli stessi negli scorsi anni finanziari, si può affermare che nel 2019 è diminuita l'efficacia dell'Istituto e la sua capacità di realizzare le attività e/o le progettualità programmate.

Indicatore	Valore E.F. 2017	Valore E.F. 2018	Valore E.F. 2019
indice di utilizzo delle risorse finanziarie	0,85	0,85	0,66
indice di efficacia della programmazione delle spese	0,66	0,74	0,69

Il valore delle spese per l'utenza

Per capire meglio il significato e il valore delle spese effettuate è importante prendere in considerazione la missione educativa della scuola e porre particolare attenzione alle spese prettamente rivolte alla didattica. Gli indicatori di riferimento sono i seguenti:

- **indice di spesa per le attività didattiche**, che si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A3 e di tutti i progetti in ambito scientifico e umanistico e sociale (P1 e P2), al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A3 + Impegni Progetti P1 e P2}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{113.693,26}{194.247,73} = 0,59$$

- **spesa pro-capite per alunno**, ottenuto dal rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{194.247,73}{1285} = 151,17$$

- **spesa didattica pro-capite per alunno** ottenuto dal rapporto tra il totale degli impegni per la gestione didattica e i progetti P1 e P2 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Impegni A3 + Impegni Progetti P1 e P2}}{\text{Numero alunni}} = \frac{113.693,26}{1285} = 88,48$$

Confrontando tali indicatori con il valore assunto dagli stessi nello scorso anno finanziario, si può affermare che nel 2019 la capacità di spesa a favore delle attività didattiche è diminuita rispetto agli anni precedenti.

Indicatore	Valore E.F. 2016	Valore E.F. 2017	Valore E.F. 2018	Valore E.F. 2019
indice di spesa per le attività didattiche	0,63	0,71	0,70	0,59
spesa pro-capite per alunno	118,29 €/alunno	127,85 €/alunno	155,00 €/alunno	151,17 €/alunno
spesa didattica pro-capite per alunno	76,46 €/alunno	91,50 €/alunno	107,91 €/alunno	88,48 €/alunno

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici – modello N

Un'analisi di dettaglio delle diverse **tipologie di spesa** evidenzia l'incidenza del 23,51% delle spese per beni di consumo (carta, toner, prodotti di pulizia, materiale didattico etc.), del 65,13% delle spese per beni e servizi esterni, tra le quali rientrano in particolare le spese per l'assicurazione del personale e degli studenti, le prestazioni professionali degli esperti esterni, il servizio del RSPP e del medico del lavoro, i noleggi dei fotocopiatori e il servizio di assistenza informatica e del 9,63% delle spese per l'acquisto di beni di investimento che aumentano il patrimonio scolastico.



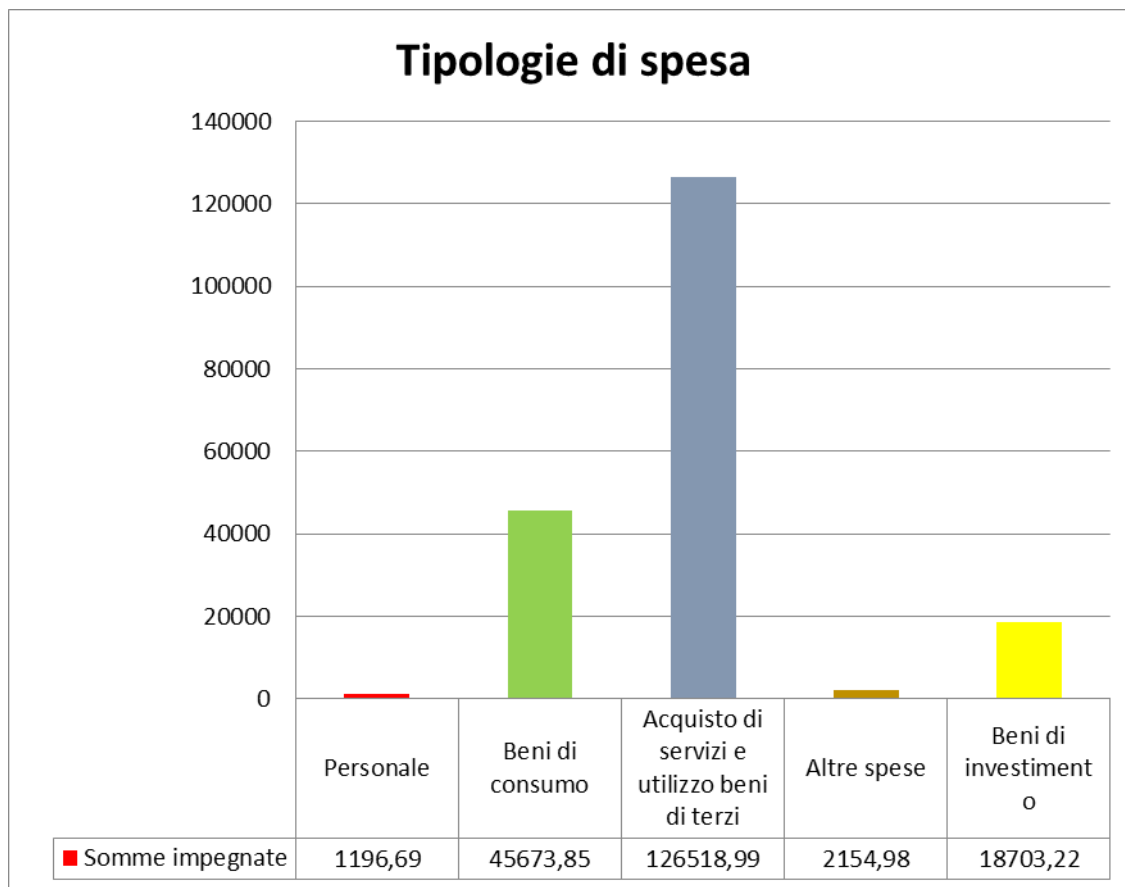
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
 scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
 l'istruzione e per l'innovazione digitale
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

Tipologie di spesa



% sul totale delle somme impegnate	0,62%	23,51%	65,13%	1,11%	9,63%
------------------------------------	-------	--------	--------	-------	-------

PROSPETTO - Rendiconto ATTIVITA'/PROGETTI Esercizio Finanziario 2019

TIPO	1	2	3	4	5	TOTALE
Aggregato	Personale	Beni di consumo	Prestazioni di servizi da terzi	Beni di investimento	Altre spese	
ATTIVITA'						
A1/1 sicurezza	0,00	9.052,38	0,00	0,00	0,00	9.052,38
A1/2 funz. Generale	500,00	11.354,72	20.730,94	1.818,90	372,60	34.777,16
A1/3privacy	0,00	380,02	1.342,00	0,00	0,00	1.722,02
A1/5 sito web	0,00	0,00	71,48	0,00	0,00	71,48
A2/1 segreteria scol.	0,00	5.950,96	3.500,64	5.820,62	0,00	15.272,22
A3/1 didattica	0,00	18.825,57	13.990,45	11.063,70	0,00	43.879,72
A5/1 viaggi di istruz.	0,00	0,00	17.413,94	0,00	0,00	17.413,94
A6/1 orientamento	696,69	0,00	0,00	0,00	0,00	696,69
Totale(a)	1.196,69	45.563,65	57.049,45	18.703,22	372,60	122.885,61
PROGETTI A SUPPORTO DELLA DIDATTICA						
P1/1 Master take away	0,00	110,20	283,50	0,00	0,00	393,70



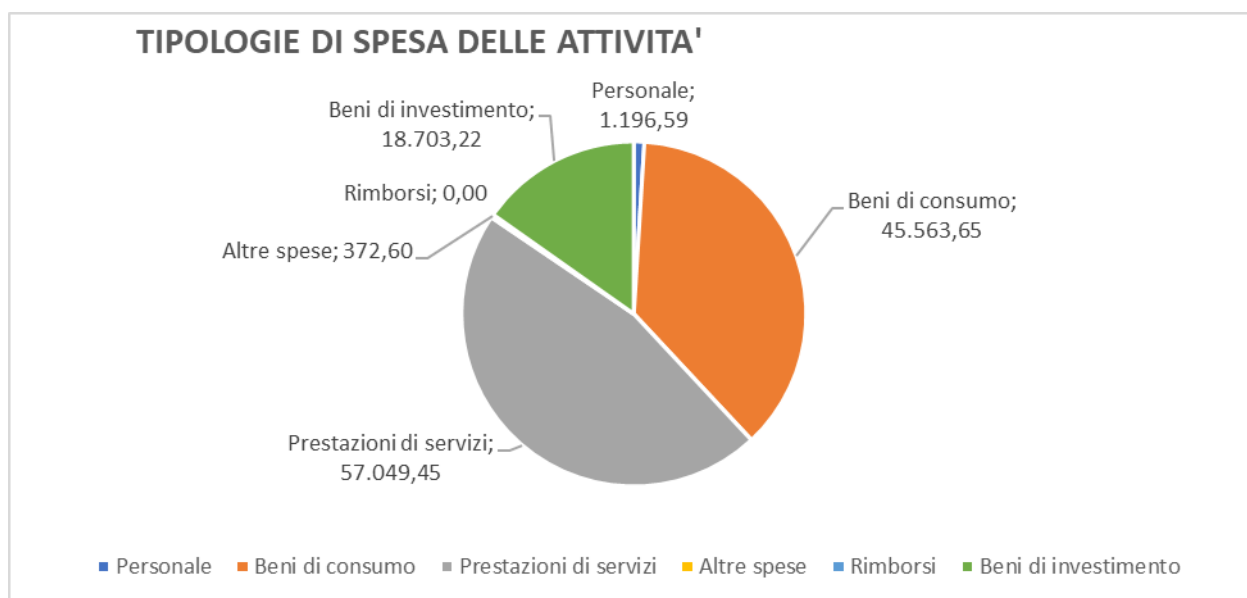
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per gli Interventi Strutturali per
 l'Istruzione e per l'Innovazione digitale
 Ufficio IV

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

P1/2 Coding	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2/1 Educatore a scuola	0,00	0,00	46.737,46	0,00	0,00	46.737,46
P2/2 musica	0,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00
P2/3 madrelingua inglese	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
P2/4 teatro	0,00	0,00	5.350,00	0,00	0,00	5.350,00
P02/5 musicoterapia	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
P2/6 educazione motoria primaria	0,00	0,00	0,00	0,00	1.782,38	1.782,38
P2/7 sportello di ascolto	0,00	0,00	5.350,00	0,00	0,00	5.350,00
Totale(b)	0,00	110,20	67.920,96	0,00	1.782,38	69.813,54
PROGETTI FORMAZIONE DEL PERSONALE						
P4/1 Sicurezza sui luoghi di lavoro	0,00	0,00	128,10	0,00	0,00	128,10
P4/2 Web IstitutoSite	0,00	0,00	672,48	0,00	0,00	672,48
P4/3 Gest. Relazioni e Comunicaz.	0,00	0,00	748,00	0,00	0,00	748,00
P4/4 Coding	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P4/5 Privacy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale(c)	0,00	0,00	1.548,58	0,00	0,00	1.548,58
ALTRI PROGETTI						
Totale(d)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a+b+c+d)	1.196,69	45.673,85	126.518,99	18.703,22	2.154,98	194.247,73





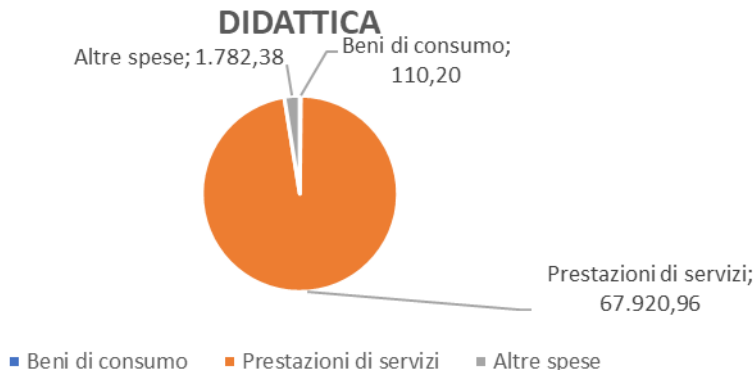
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

TIPOLOGIE DI SPESA DEI PROGETTI A SUPPORTO DELLA DIDATTICA



TIPOLOGIE DI SPESA DEI PROGETTI DI FORMAZIONE DEL PERSONALE



LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA – modello J

La situazione amministrativa a fine 2019 dettagliata nel modello J può essere così sintetizzata:



FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 MIUR

**Ministero dell'istruzione,
 Istituto Comprensivo di Roncoferraro**
 Via Nenni, 11 – 46037 Roncoferraro
 Tel: 0376 663118 Fax: 0376 664498
 e-mail uffici: mnic81500n@istruzione.it

Fondo di cassa al 31/12/2019 di **€ 207.592,33** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e della Banca d'Italia.

Residui attivi al 31/12/2019 € 5.119,40

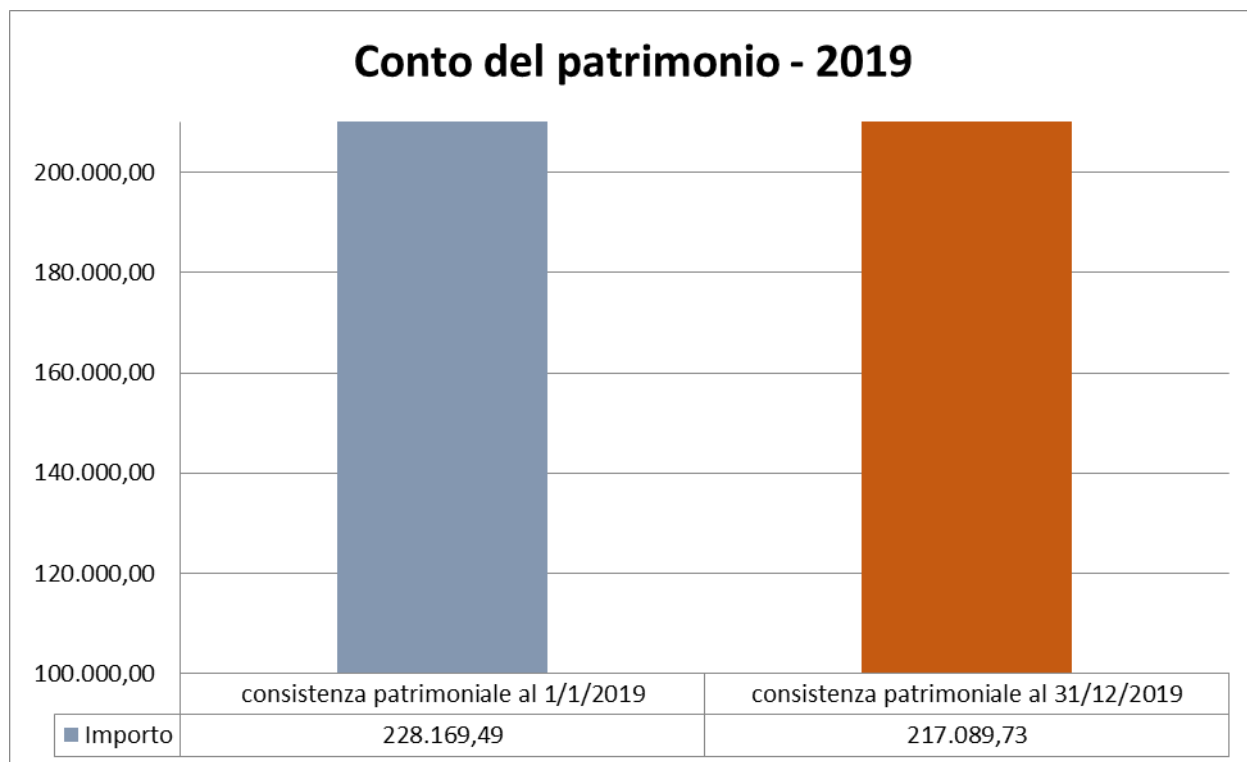
Residui passivi al 31/12/2019 € 66.976,86

Avanzo complessivo di amministrazione di € 145.734,87

Avanzo dell'esercizio 2019 di € 5.484,43

IL PATRIMONIO DELL'ANNO 2019 – modello K

Nel corso del 2019 le immobilizzazioni di materiali hanno subito una diminuzione di € 16.589,18 dovuto all'ammortamento dei beni di investimento. La consistenza patrimoniale al 31/12/2019 ammonta ad € 217.089,73 con una diminuzione di € 11.079,76 rispetto il precedente esercizio.



CONCLUSIONI

Nel corso del 2020 sarà necessario procedere, continuando a far leva sul coinvolgimento e sulla formazione dei docenti, affinché possano continuare a farsi promotori di nuovi progetti volti al rinnovamento delle metodologie e degli strumenti didattici, così come previsto dal Piano di Miglioramento dell'istituto.

Sarà altrettanto importante investire sulla formazione del personale di segreteria e sul continuo aggiornamento delle procedure degli uffici, affinché i servizi amministrativi continuino ad eseguire, nei dovuti termini, le attività previste dalla vigente normativa in costante e frenetica evoluzione.

Inoltre ci sarà la necessità di incrementare gli acquisti di beni di investimento (ad esempio strumenti informatici per gli uffici, armadi a norma per la privacy ecc.)

Finalità offerta formativa

Le finalità e le caratteristiche dell'offerta formativa delineate dal PTOF 2016/2019 sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione con riferimento ai quali si è orientata l'attuazione della stessa:

1. Favorire il successo scolastico, innalzare i livelli di apprendimento tramite l'adozione di una didattica per competenze e il rinnovamento metodologico;
2. Promuovere l'accoglienza e l'integrazione, prevenire il disagio e garantire la sicurezza dell'ambiente scolastico e lavorativo;
3. Organizzare un ambiente che offra strumenti e strutture che stimolino e favoriscano l'apprendimento;
4. Potenziare l'interazione tra scuole e territorio.

Azioni prioritarie

1. Supporto al PTOF con un'adeguata organizzazione ed un'efficace azione amministrativa;
2. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature;
3. Potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali;
4. Potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività in laboratorio;
5. Potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
6. Definizione di un sistema di orientamento.

Risultati conseguiti

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha svolto la progettualità didattica sulla base degli indirizzi generali definiti dal Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, deliberati poi dal Consiglio d'Istituto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A. Rispetto all'autonomia organizzativa:

- Efficacia ed efficienza del servizio scolastico;
- Diversificazione dell'offerta formativa;
- Ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie;
- Introduzione di innovazioni tecnologiche;
- Coordinamento con il contesto territoriale;

- Organizzazione funzionale del Personale;
- B. Rispetto all'autonomia didattica:**
- Miglioramento del successo scolastico attraverso l'attenzione ai bisogni, alla personalizzazione dell'apprendimento, al potenziamento, al recupero, alla diversificazione delle metodologie e degli strumenti;
- Attenzione ai bisogni degli alunni compresi i bisogni di socializzazione ed affettivi, tramite la promozione di attività quali l'educazione alla salute, alla legalità, ecc., finalizzate all'ampiamento dell'offerta formativa.
- C. Rispetto all'autonomia di sviluppo:**
- Attività di formazione in servizio per tutto il Personale Docente e ATA;
- Autoanalisi d'istituto, valutazione di risultati e del raggiungimento degli obiettivi.

Tali indirizzi di carattere generale, in termini di obiettivi a breve e medio termine, trovano riscontro nelle varie attività riportate in maniera sintetica nella rendicontazione dei vari progetti realizzati nell'anno scolastico 2018/2019.

La presente relazione è stata redatta in collaborazione con il Direttore s.g.a. Cristina Roversi, che ha predisposto il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019, come previsto dall'art. 23 del Decreto n. 129/2018.

Il Conto consuntivo, corredato dalla presente relazione, sarà sottoposto all'esame dei revisori dei conti che esprimeranno il proprio parere con apposita relazione, dopo di che il Conto Consuntivo verrà trasmesso al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il Dirigente Scolastico
Mariella Difato

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 CAD