



CONTO CONSUNTIVO Esercizio finanziario 2016 Relazione del Dirigente scolastico

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2016 è stato predisposto sulla base delle disposizioni impartite dal DM n. 44/2001, recante istruzioni in materia amministrativo-contabili per le Istituzioni Scolastiche.

Il Conto Consuntivo 2016 illustra l'andamento della gestione e i risultati conseguiti, coerentemente con il fatto che il Dirigente Scolastico è il responsabile della gestione finanziaria, delle risorse umane e strumentali dell'Istituzione Scolastica (Decreto Legislativo 165/01).

E' perciò una relazione amministrativa sull'andamento della gestione nel suo complesso che pone in evidenza i costi sostenuti e i risultati conseguiti per ciascuna Attività e Progetto.

Tutto ciò è riferito agli obiettivi posti dalla programmazione del POF deliberato dal Consiglio di Istituto.

Si è tenuto conto dell'utenza e del territorio utilizzando le risorse finanziarie, umane e strutturali presenti, con l'obiettivo di:

- verificare il miglioramento e l'ampliamento del servizio scolastico
- verificare l'evoluzione delle iniziative di una offerta qualificata, rispondendo il più possibile alle specifiche e diversificate necessità dell'utenza in modo da vedere realizzati buoni livelli di istruzione, formazione ed orientamento.

Alla luce di quanto sopra, tutto ciò che viene prodotto, sia in termini di impegni presi che di politiche e obiettivi di intervento formulati, attività svolte e servizi resi, livelli di performance raggiunti, deve essere analizzato e misurato dal punto di vista di coloro che sono i destinatari ultimi di tale azione, vale a dire il sistema di attori sociali del proprio contesto di riferimento: studenti e genitori.

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo i criteri sopra esposti.

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali:

- conto finanziario
 - conto economico
 - conto del patrimonio
- ➔ Il conto finanziario riepiloga i dati contabili risultanti dalla registrazione delle entrate e delle spese del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione del Programma Annuale. Esso rileva la destinazione dei fondi in rapporto alla attività e ai progetti ed individua la destinazione delle risorse ottenute.
- ➔ Il conto economico è il riepilogo per tipologia di spesa. E' il risultato dell'imputazione delle spese al Piano dei Conti. Riepiloga le spese per natura economica e permette di effettuare un'analisi più approfondita sull'attività gestionale della Scuola.
- ➔ Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei crediti/debiti risultanti alla fine dell'Esercizio Finanziario.



Premessa

L'Istituto Tecnico Industriale "Ettore Conti" al 15.03.2016 era formato da 47 classi.

Le risorse umane operanti in esso erano: n. 107 Docenti e n. 34 ATA, per un totale di 141 unità.

Con la riforma della scuola secondaria Legge 133/2008 e DPR 88-89/2010 le specializzazioni funzionanti nell'Istituto sono tutte del nuovo ordinamento, come di seguito indicato.

- Istituto tecnico tecnologico
 - Biennio comune
 - Indirizzo Elettronica ed Elettrotecnica, articolazione Elettronica
 - Indirizzo Elettronica ed Elettrotecnica, articolazione Elettrotecnica
 - Indirizzo Meccanica, Meccatronica e Energia
 - Indirizzo Trasporti e Logistica, articolazione Logistica
- Liceo Scientifico Opzione Scienze Applicate
 - Liceo Scientifico Opzione Scienze Applicate, Curvatura Economico, ex DPR 275/99 (solo una classe quarta e una quinta)
 - Liceo Scientifico Opzione Scienze Applicate Curvatura Sportivo, ex DPR 275/99 (due classi per ogni anno di corso)

Andamento

Nonostante i tagli economici apportati alla Scuola e l'azzeramento dei residui attivi del MIUR, l'attenta gestione e la valorizzazione delle risorse umane interne hanno consentito di rispondere a tutte le richieste dettate dal POF 2016 e dal POF triennale

Come in tutte le Scuole milanesi, anche nel nostro Istituto vi sono numerosi immigrati e alunni diversamente abili.

In tale contesto il POF ha progettato specifiche attività.

Nel POF 2016 si è partiti da una analisi dettagliata dell'utenza del territorio, cercando di utilizzare al meglio le risorse finanziarie, umane e strutturali presenti con l'obiettivo di:

- Migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico
- Rispondere il più possibile alle specifiche e diversificate necessità dell'utenza

Di conseguenza si è cercato e realizzato lo sviluppo dei rapporti interpersonali, soprattutto per quanto riguarda gli alunni diversamente abili e gli alunni stranieri.

Si sono disposti momenti individuali di recupero e momenti di potenziamento.

Per assicurare lo sviluppo integrale della persona ed il personale successo scolastico non ci si è limitati ad offrire attività curriculari di qualità ma anche attività integrative che sfociano in momenti particolari: alternanza scuola-lavoro (dall'a.s. 2015/2016 obbligatoria a partire dalla terza classe); certificazione d'inglese (livello B1 e B2) e di informatica (ECDL - ECDL CAD); Centro sportivo studentesco (gruppo sportivo di Istituto); Gruppo Teatro e Gruppo musicale.

Ciò ha favorito il radicamento della Scuola nel territorio e permesso una interazione con l'ambiente più incisiva.



Conto Finanziario: analisi delle ENTRATE

AGGREGATO 01 - “AVANZO DI AMMINISTRAZIONE”

Aggregato 01	Avanzo di amministrazione	€	224.755,72
Aggr.01-Voce 01	“Non vincolato”	€	79.195,11
Aggr.01-Voce 02	“Vincolato”	€	145.560,61

AGGREGATO 02 - “FINANZIAMENTO DALLO STATO”

Programmazione definitiva	€	157.921,91
Somme accertate	€	157.921,91
Somme rimosse	€	157.921,91
Somme rimaste da riscuotere	€	= =

AGGREGATO 03 - “FINANZIAMENTO DALLA REGIONE”

Programmazione definitiva	€	3.976,29
Somme accertate	€	3.976,29
Somme rimosse	€	3.976,29
Somme rimaste da riscuotere	€	= =

AGGREGATO 04 - “FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI”

Programmazione definitiva	€	56.849,11
Somme accertate	€	56.849,11
Somme rimosse	€	56.849,11
Somme rimaste da riscuotere	€	= =

AGGREGATO 05 - “CONTRIBUTO DA PRIVATI”

Programmazione definitiva	€	417.869,69
Somme accertate	€	417.869,69
Somme rimosse	€	417.869,69
Somme rimaste da riscuotere	€	= =

AGGREGATO 06 - “PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE”

NON SI ASCRIVE NESSUNO IMPORTO

AGGREGATO 07 - “ALTRE ENTRATE”

Programmazione definitiva	€	157,83
Somme accertate	€	157,83
Somme rimosse	€	157,83
Somme rimaste da riscuotere	€	= =

TOTALE ENTRATE

Programmazione definitiva	€	861.530,55
Somme accertate	€	636.774,83
Somme rimosse	€	636.774,83
Somme rimaste da riscuotere	€	= =



Conto Finanziario: analisi delle SPESE – ATTIVITA'

ATTIVITA' A1 - "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE"

Programmazione definitiva	€	129.866,52
Somme impegnate	€	94.127,87
Somme pagate	€	74.329,32
Somme rimaste da pagare	€	19.798,55

Sono state pagate in questo Aggregato le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale, quali ad esempio l'acquisto di cancelleria, stampati, materiale di pulizia, spese postali, telefoniche, manutenzione ordinaria, smaltimento rifiuti speciali, raccolta AMSA, locazione apparecchiature e attrezzature dell'ufficio, spese correlate alle tecnologie multimediali.

ATTIVITA' A2 - "FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE"

Programmazione definitiva	€	207.119,45
Somme impegnate	€	110.787,43
Somme pagate	€	101.847,53
Somme rimaste da pagare	€	8.939,90

Sono state pagate in questo Aggregato le spese per l'acquisto di materiale per esercitazioni di laboratorio; per acquisti e rinnovi delle attrezzature tecnico-scientifiche; per la manutenzione delle macchine e delle attrezzature dei laboratori; l'acquisto di riviste, periodici e giornali tecnici e scientifici; le spese di nuovi software in grado di migliorare le metodologie didattiche e le opportunità per gli alunni, oltre all'assicurazione infortuni e responsabilità civile degli studenti.

ATTIVITA' A3 - "SPESE DI PERSONALE"

Programmazione definitiva	€	22.904,10
Somme impegnate	€	20.978,98
Somme pagate	€	20.978,98
Somme rimaste da pagare	€	= =

In questo Aggregato sono state pagate le spese relative a tipologia di personale (educatori per gli alunni DVA) e altri soggetti.

ATTIVITA' A4 - "SPESE DI INVESTIMENTO"

NON SI ASCRIVE NESSUNO IMPORTO

ATTIVITA' A5 - "MANUTENZIONE EDIFICI"

Programmazione definitiva	€	37.804,92
Somme impegnate	€	15.927,64
Somme pagate	€	15.927,64
Somme rimaste da pagare	€	= =



Gli importi indicati e le spese attuate derivano dalla constatazione che l'Ente Città Metropolitana non ha fatto più pervenire somme significative per tale attività. Gli impegni di spesa sono stati assunti per far fronte alle crescenti necessità della scuola per mantenere livelli dignitosi di fruizione degli spazi, tenuto conto della sempre più precaria manutenzione da parte dell'ente proprietario.

TOTALE ATTIVITA'

Programmazione definitiva	€	397.694,99
Somme impegnate	€	241.821,92
Somme pagate	€	213.083,47
Somme rimaste da pagare	€	28.738,45

Conto Finanziario: analisi delle SPESE – PROGETTI

Aggregato P

PROGETTO P1 - “VIAGGI DI ISTRUZIONE”

Programmazione definitiva	€	163.239,26
Somme impegnate	€	126.170,36
Somme pagate	€	126.170,36
Somme rimaste da pagare	€	= =

I viaggi di istruzione, deliberati dagli Organi competenti, sono stati effettuati in Italia e all'Estero. La partecipazione è principalmente riservata al Triennio.

PROGETTO P2 - “ALTERNANZA SCUOLA LAVORO”

Programmazione definitiva	€	65.566,94
Somme impegnate	€	18.414,69
Somme pagate	€	18.414,89
Somme rimaste da pagare	€	= =

Nelle spese per tale attività si comprende anche la formazione obbligatoria sulla sicurezza e l'orientamento in uscita.

PROGETTO P3 - “ACCOGLIENZA”

Programmazione definitiva	€	10.000,00
Somme impegnate	€	1.497,00
Somme pagate	€	1.497,00
Somme rimaste da pagare	€	= =

La spese effettuate per il progetto comprendono uscite di socializzazione, studio guidato, progetto rimotivazione, prevenzione dipendenze corso di italiano per alunni stranieri, metodo di studio per alunni DSA, consulenza psicologica per gli alunni e restituzione alle famiglie con finalità orientative e di rimotivazione.



PROGETTO P4 - PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE – PON

Programmazione definitiva	€	29.244,06
Somme impegnate	€	25.488,92
Somme pagate	€	25.488,92
Somme rimaste da pagare	€	= =

Si tratta dei Progetti PON/FESR di cui agli avvisi 9035 del 13 luglio 2015 e 12810 del 15 ottobre 2015, interamente finanziati, realizzati e pagati nel 2016. Con i Progetti si è conclusa la realizzazione dell'infrastruttura WiFi della scuola (che, tra l'altro, rende possibile l'impiego del Registro elettronico con i tablet in ogni aula e locale delle due sedi) e l'acquisto e installazione di LIM mobili e fisse per la didattica.

PROGETTO P5 - “ATTIVAZIONE CORSI DI AGGIORNAMENTO ”

Programmazione definitiva	€	8.134,01
Somme impegnate	€	2.234,14
Somme pagate	€	2.085,94
Somme rimaste da pagare	€	148,20

Su tale progetto sono stati gestiti i corsi di aggiornamento del personale Docente e ATA.

PROGETTO P6 - “DIRETTIVA 133 ”

Programmazione definitiva	€	650,31
Somme impegnate	€	= =
Somme pagate	€	= =
Somme rimaste da pagare	€	= =

Il progetto è rimasto con questa denominazione perché usava fondi provenienti dalla L.440/97 destinati agli studenti su loro specifica richiesta. Ora il Progetto è alimentato con i fondi provenienti dal contributo delle famiglie. Sono stati svolti tornei di calcetto pomeridiani tra le varie classi con finanziamento da parte delle famiglie degli alunni.

PROGETTO P8 - “AREA SCIENTIFICA ”

Programmazione definitiva	€	12.363,12
Somme impegnate	€	675,27
Somme pagate	€	675,27
Somme rimaste da pagare	€	= =

Sono inseriti in tale progetto molteplici iniziative, tutte di area scientifica. Le spese effettuate comprendono i costi relativi alla patente europea di informatica ECDL CORE, ECDL CAD.



PROGETTO P9 - EDUCAZIONE ALLA LEGALITA'

Programmazione definitiva	€	1.599,28
Somme impegnate	€	1.324,80
Somme pagate	€	1.324,80
Somme rimaste da pagare	€	= =

In questo progetto sono state affrontate spese per educazione alla legalità su tutte le classi del biennio e del triennio dell'Istituto, sia Istituto tecnico che Liceo.

PROGETTO P10 - "EDUCAZIONE ALLA SALUTE"

Programmazione definitiva	€	6.384,10
Somme impegnate	€	1.789,18
Somme pagate	€	1.789,18
Somme rimaste da pagare	€	= =

Sono state affrontate spese per educazione sessuale, Prevenzione delle dipendenze, Sportello psicologico.

PROGETTO P13 - "PROGETTI AREA UMANISTICA"

Programmazione definitiva	€	13.904,37
Somme impegnate	€	3.500,00
Somme pagate	€	3.500,00
Somme rimaste da pagare	€	= =

Nel progetto sono state attuate attività di educazione alla cultura, musica e teatro, educazione alla mondialità.

PROGETTO P14 - "LINGUE STRANIERE"

Programmazione definitiva	€	23.823,00
Somme impegnate	€	16.130,00
Somme pagate	€	16.130,00
Somme rimaste da pagare	€	= =

In questo progetto sono state spese somme per certificazione lingua inglese B1 e B2, conversazione con madrelingua inglese, scambio interculturale, Trinity College London, assistente linguistico.

PROGETTO P15 - LICEO SPORTIVO

Programmazione definitiva	€	57.071,49
Somme impegnate	€	56.773,70
Somme pagate	€	55.077,90
Somme rimaste da pagare	€	1.695,80



Questo progetto è volto solo al liceo sportivo. Le attività per le classi prime sono state: nuoto, canottaggio, orienteering; per le classi seconde sono state: atletica, tennis, rugby; per le classi terze sono state: scherma, pattinaggio su ghiaccio, giocoleria acrobatica; per le classi quarte sono state: salvamento, beach-volley, basket, baseball; per le classi quinte sono state: psicologia dello sport, difesa personale, arrampicata.

PROGETTO P18 - INTEGRAZIONE POF

Programmazione definitiva	€	59.455,59
Somme impegnate	€	26.874,26
Somme pagate	€	26.731,76
Somme rimaste da pagare	€	142,50

Tale progetto è stato generato per integrare le voci del Miglioramento Offerta Formativa, ormai esiguo. La posta stanziata è formata da fondi esterni e da fondi destinati dal Miur a copertura dei corsi di recupero tenuti da personale esterno.

PROGETTO P23 - IFTS: DISTRETTO DELLA CONOSCENZA ICT E MULTIMEDIA – SVILUPPO DI SOLUZIONI INFORMATICHE

Programmazione definitiva	€	11.400,03
Somme impegnate	€	8.811,59
Somme pagate	€	8.811,59
Somme rimaste da pagare	€	= =

Con delibera del Consiglio di Istituto del 27.09.2010 il Conti ha aderito alla partecipazione degli IFTS – Distretto della Conoscenza I.T.C. e Multimedia. Il progetto è stato dichiarato ammesso e finanziato con Decreto Dirigenziale della Regione Lombardia n.5576/2011. Il Conti è capofila e sono membri partners: Emit, Università Bicocca, Facoltà Scienze Matematiche, Fisiche e Naturali, Zeropiù, Cefriel, Afol. Il Progetto si è concluso nel 2014.

TOTALE PROGETTI

Programmazione definitiva	€	462.835,56
Somme impegnate	€	289.683,91
Somme pagate	€	287.697,41
Somme rimaste da pagare	€	1.986,50
FONDO DI RISERVA	€	1.000,00



TOTALE SPESE

Programmazione definitiva	€	861.530,55
Somme impegnate	€	531.505,83
Somme pagate	€	500.780,88
Somme rimaste da pagare	€	30.724,95

I Residui attivi e passivi sono elencati nel Modello “L” per un totale di:

Residui Attivi € = =

Residui Passivi € 30.724,95

La gestione di competenza presenta un avanzo di € 105.269,00.

Per quanto sopra illustrato si può affermare che gli obiettivi generali del POF sono stati pienamente realizzati.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Nell' esercizio finanziario 2016 sono state operate riscossioni per € 636.774,83 in conto competenza. Non vi sono riscossioni di residui attivi degli esercizi precedenti.

Le spese ammontano ad € 500.780,88 in conto competenza ed € 41.371,08 in conto residui passivi degli esercizi precedenti.

Sommati al fondo di cassa di inizio anno presentano risultato di € 365.938,67 quale fondo di cassa al 31/12/2016.

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 è di € **335.213,72** così composto:

-avanzo vincolato: € 145.560,61

-avanzo non vincolato: € 138.259,67

L' utilizzo dell'avanzo è descritto nelle scritture contabili del Programma Annuale 2017

SITUAZIONE PATRIMONIALE

I beni soggetti ad inventario, contabilizzati nel Conto del Patrimonio hanno subito le seguenti variazioni durante l'esercizio finanziario:

VOCI	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
Impianti e macchinari	53.467,43	21.150,91	74.618,34
Attrezzature	23.940,58	22.807,43	46.748,01
Totale	77.408,01	43.958,34	121.366,35

Si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Milano, 29 aprile 2017

Il Dirigente scolastico
(*Gian Ferruccio Brambilla*)