



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Attraverso un utilizzo corretto del Bilancio si è inteso rispondere il più possibile ai bisogni emersi dagli stakeholders della scuola, studenti, docenti, famiglie per permettere a tutti di sentirsi parte integrante della comunità scolastica.

A tal fine ci si è mossi lungo due direttrici: da una parte tenendo conto della necessità emerse dalla complessità del contesto e dall'altra nel rispetto delle linee di sviluppo previste per la scuola trentina. E' quindi possibile tracciare un primo riepilogo dei progetti portati a termine e degli obiettivi raggiunti, nonché dare ragione di quanto si pensa di proporre per i prossimi mesi.

1. Dimensione e complessità dell'Istituzione Scolastica

L'istituto comprensivo Trento 6 è uno degli istituti appartenenti alla fascia di massima complessità definita dalla PAT tenendo in considerazione alcuni elementi (numero studenti/ studentesse e numero sedi, presenze studenti/ studentesse stranieri o di origine straniera, presenze alunni/e con bisogni educativi speciali, progetti sperimentali ed innovativi ...) e ciò comporta una particolare attenzione nell'organizzazione e nell'erogazione del servizio agli utenti.

Nel corso dell'anno si sono verificate variazioni nel numero degli alunni da incidere sull'organico della scuola. Importante sottolineare i numerosi arrivi dall'estero, registrati anche in questi ultimi due mesi, alcune certificazioni ai sensi della L104/92 causa la particolare gravità dei casi soprattutto sul piano comportamentale e relazioni DSA. Elevati i contatti con il servizio sociale rispetto a casi in continuo aumento di disagio scio-ambientale, che seppur non in presenza di relazione sanitaria, necessitano di attenzioni didattiche specifiche.

La precarietà relativa all'incarico del funzionario amministrativo, il numero elevato di personale in capo all'amministrazione con particolari problemi personali e l'assegnazione di parte delle risorse effettuate da parte della PAT a novembre, hanno obbligato a posticipare alcune azioni di tipo organizzativo-gestionale ed investimenti rispetto agli acquisti di attrezzature didattiche ed arredi.

Va evidenziato come il personale di segreteria, nonostante le numerose complessità e richieste emerse in corso d'anno, sia riuscito egregiamente nel suo compito istituzionale a garantire efficacia ed efficienza del servizio.

2. Obiettivi raggiunti come da progetto d'Istituto

Le azioni per la **Qualità degli Apprendimenti** sono stati finora portati a compimento attraverso la costituzione dei dipartimenti, delle commissioni, dei gruppi di lavoro, delle programmazioni di plesso, gli scambi, le certificazioni, il mantenimento degli spazi scolastici come spazi di apprendimento dinamici e flessibili. Un ruolo importante è ricoperto dai collaboratori, dai referenti di plesso, di area e dalle funzioni strumentali che sempre fanno da antenna e da supporto alle situazioni quotidiane e puntualmente monitorano e accompagnano i progetti in essere attraverso importanti azioni definite a livello organizzativo.

A seguire le principali aree e azioni che ci hanno coinvolto nell'anno 2017 rispetto alle priorità definite nel progetto d'istituto triennale

- Innovare la didattica e garantire il successo formativo con particolare attenzione ai processi inclusivi. Le azioni per una **Scuola Inclusiva** sono state attivate attraverso le ore svolte da docenti ed educatori professionali, la promozione di interventi per la personalizzazione e individualizzazione dei percorsi scolastici, l'attivazione di laboratori, la partecipazione allo screening provinciale sulla letto scrittura, il mantenimento degli sportelli di consulenza, la partecipazione di molti alunni a progetti di rete e con enti territoriali. Non per ultimi la realizzazione di laboratori del fare dentro e fuori la scuola e l'attivazione della sperimentazione Montessori. Importante l'attività di condivisione dei piani di studio attraverso la definizione dei nuclei essenziali ed elaborando le prove comuni d'istituto che sono state accuratamente comparate con le prove INVALSI. L'attività di Orientamento e la promozione della didattica orientativa che si è realizzata anche attraverso il fondamentale supporto degli esperti esterni che hanno accompagnato attraverso le proprie consulenze sia gli insegnanti che i ragazzi e le ragazze ed alcuni genitori. I numerosi interventi atti a sviluppare la capacità di senso critico e democratico attraverso azioni di cittadinanza attiva con un coinvolgimento partecipato atto a sviluppare comportamenti responsabili degli studenti e delle studentesse oltre che dei genitori. Da evidenziare, a testimonianza della complessità dell'istituto, le importanti risorse finanziarie impegnate in assistenza in convenzione. La didattica laboratoriale dentro e fuori la scuola ha permesso di rispondere in modo personalizzato ai numerosi casi di alunni e alunne con disagio. Notevole l'impegno richiesto dai nuovi alunni richiedenti asili che hanno obbligato a ridefinire i percorsi di inclusione e sostegno all'apprendimento della L2.
- Incrementare l'apprendimento delle lingue straniere. Si è operato attraverso le certificazioni linguistiche, la didattica Clil e gli scambi con l'estero, attraverso l'importante lavoro di programmazione del dipartimento, il dottorato, la partecipazione a corsi Iprase, la rilevazione degli apprendimenti linguistici condotta da Iprase; la giornata delle lingue ed il gemellaggio con Kempten oltre ai contatti con esperienze estere attraverso E-Twinning e l'archiviazione di materiali programmatici e di unità di apprendimento CLIL.
- Favorire spazi e ambienti di apprendimento innovativi dove le nuove tecnologie e la didattica del fare siano in grado di promuovere apprendimenti efficaci. Le azioni hanno previsto un importante lavoro della commissione e delle figure strumentali che oltre a sostenere la didattica hanno pianificato una serie di interventi atti a promuovere l'innovazione anche attraverso gli strumenti tecnologici. La realizzazione del laboratorio Leonardo presso la SSPG Manzoni, il registro elettronico nel suo insieme, l'AVAC, ed il nuovo sito, sono solo alcuni degli ambiti di lavoro che vedono protagonisti gli attori della comunità scolastica. La realizzazione degli ambienti delle classi Montessori e l'acquisto dei materiali di sviluppo hanno consentito, nonostante le molteplici difficoltà, ad attivare sia la sperimentazione che la contaminazione con la scuola comune. I laboratori delle Manzoni, in parte innovati e dotati delle attrezzature necessarie, consentono ogni giorno di personalizzare i percorsi didattici rispondendo alle esigenze soprattutto degli alunni e delle alunne con bisogni educativi speciali soprattutto appartenenti alla fascia C (disagio socio-ambientale). Anche la robotica è stata accolta con interesse da alcuni insegnanti che hanno avviato un percorso di formazione e confronto con la rete di cui siamo membri. Alcune classi hanno avviato il percorso con il tecnico del Tambosi o in autonomia grazie all'alta professionalità di alcuni docenti. Una parte importante relativa agli acquisti delle attrezzature didattiche e degli arredi è stata effettuata per garantire la realizzazione degli atelier e degli ambienti digitali che hanno visto l'istituto beneficiare di quasi 70.000 Euro a seguito della vittoria ad un bando provinciale di promozione della scuola digitale. Forti criticità emergono invece dalla scarsa infrastruttura e dalle scarse competenze tecniche a disposizione dell'istituto. La PAT non ha implementato i lavori di rete concordati e

necessari, pertanto si è pianificando un intervento di supporto in grado di sostenere il piano digitale in autonomia.

- Scuola e territorio

L'istituto è capofila della rete degli istituti comprensivi di Trento che dal 2017 ha preso in carico la gestione del laboratorio PEPE , in collaborazione con la cooperativa sociale Kaleidoscopio, il dipartimento della conoscenza e il Comune di Trento che ha messo a disposizione per due anni i locali situati vicino al teatro Santa Chiara e precedentemente occupati dell'Università. Unitamente gli istituti hanno organizzato un importante evento nella giornata del Safer Internet Day in collaborazione con la Polizia Postale, Comune e Provincia autonoma di Trento.

L'istituto è stato invitato a partecipare, grazie ad alcuni progetti, alla chiusura dell'anno scolastico, in presenza del Presidente della Repubblica, a Taranto.

La Scuola secondaria di primo grado è stata selezionata a partecipare ad un progetto di legalità, in rappresentanza della Regione Trentino Alto Adige, promosso dal MIUR e dalla LUISS.

Importante iniziativa, che ha visto coinvolti oltre seicento persone, la marcia non competitiva organizzata dalla scuola primaria Schmid.

Le azioni per una **Scuola Aperta al Territorio** sono state davvero numerose e hanno visto il coinvolgimento di numerosi enti pubblici e privati dislocati sul nostro territorio. Attraverso il mantenimento degli accordi con l'azienda sanitaria, le associazioni, il comune, la circoscrizione, il polo sociale di zona, altre scuole e università, la scuola ha creato una fitta rete di legami che arricchisce la comunità anche attraverso il confronto e lo sperimentarsi in compiti di realtà.

A seguire gli obiettivi che hanno promosso le azioni.

- Promuovere l'atteggiamento di una scuola proattiva e che valorizza il territorio
- creare ambienti educativi per favorire la qualità dell'apprendimento e migliorare la motivazione e i risultati attraverso l'uso delle nuove tecnologie didattiche
- promuovere l'orientamento scolastico

Le azioni per una **Scuola attenta allo studente cittadino del mondo** sono stati portati a compimento attraverso il Parlamentino, la giornata delle lingue, rally matematico, mobilità sostenibile, la realizzazione della marcia (oltre 600 partecipanti), partecipazione a gare sportive, progetti di cooperazione e gemellaggi, laboratori sul territorio (pepe, distribuzione cibo, adozione di un bene comune...), falegnameria, cucina, riciclaggio, progetti sportivi e la presa in carico di beni comuni.

Obiettivi:

- Promuovere attività trasversali al curriculum
- Sviluppare atteggiamenti di costanza nel portare a termine il proprio lavoro
- Sviluppare le competenze relazionali e sociali

Le azioni per una **Scuola competente (docenti e Ata)** sono state portate a compimento attraverso la partecipazione del personale tutto ai corsi di aggiornamento programmati sia interni e che esterni all'istituzione. Attenzione ed investimenti sono stati effettuati per la formazione relativa alla sicurezza.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo accantonato è da utilizzare per i progetti, i quali andando per anno scolastico e non solare come il bilancio, sono volti a implementare e qualificare l'offerta formativa attraverso i progetti di inclusione, internazionalizzazione, innovazione didattica e tecnologica.

Patrimonio

Le attrezzature messe a disposizione dell'Istituto pur essendo di qualità e numericamente adeguate non sono sempre efficaci e funzionanti in quanto l'infrastruttura necessaria non è stata realizzata dalla PAT ed il monitoraggio continuo dell'attrezzatura stessa e della periodica attività di manutenzione non sono sufficienti e adeguati. Nel corso dell'E.F. 2017 è stata implementata in modo significativo l'area delle dotazioni informatiche e multimediali con l'acquisto di materiali specifici, e acquisto di pc ad uso didattico e materiali specifici per i laboratori/atelier digitali.

La scuola è dotata di numerosi laboratori, si provvede periodicamente all'acquisto di tutto il materiale necessario per il loro ottimale funzionamento.

A1. Funzionamento amministrativo generale

Le spese relative hanno riguardato il normale funzionamento amministrativo generale della scuola. Sono state sostenute, inoltre, le spese legate alla manutenzione delle fotocopiatrici, dei laboratori, degli arredi nonché del sempre più ampio e sofisticato parco di sussidi didattici.

A2. Funzionamento didattico generale

Le spese relative hanno riguardato il normale funzionamento didattico della scuola dall'acquisto di strumenti, kit, materiale, libri, alle uscite esterne, materiale di consumo in generale.

A3. Spese di personale

Sono spese e impegni relativi a compensi accessori (FUIS, Funzioni strumentali al Progetto di Istituto, Ore eccedenti, ecc.) che hanno concorso a remunerare il personale che si è maggiormente impegnato nel miglioramento degli standard di qualità del servizio e nella realizzazione del Piano dell'Offerta formativa.

In merito alle supplenze brevi e saltuarie si sottolinea che le spese sono state oculte e contenute nel rispetto della normativa, garantendo tuttavia, sempre il primario diritto costituzionale degli alunni allo studio, nel pieno rispetto della normativa vigente e delle norme contrattuali.

Per il personale si è promosso e agevolato la partecipazione ai corsi organizzati dal dipartimento, dall'Iprase e dal comune di Trento.

Il Conto consuntivo 2017 è elaborato conformemente a quanto disposto dalla circolare del Dipartimento Istruzione della Provincia Autonoma di Trento e dalle vigenti disposizioni di legge.

La Dirigente Scolastica nella convinzione di aver agito per il meglio e nell'interesse della Scuola, secondo gli obiettivi generali posti dalla normativa e dal Progetto d'Istituto, sottopone all'esame del Collegio del Revisore dei Conti, per il parere di regolarità contabile e al Consiglio d'Istituto per l'approvazione, il presente consuntivo dove emergono i risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione 2017.

Trento, 20 aprile 2018

 La dirigente scolastica
Prof.ssa Paola Pasqualin




ISTITUTO COMPRESIVO

TRENTO 6

Scuola secondaria di I grado "A. Manzoni" - Trento

Scuole primarie "B.S. Bellesini" Trento - "A. Schmid" Trento - "S. Vigilio" Vela - Cadine

"A. Degasperi" Sardinia - "S. Pertini" Sopramonte

*DOCUMENTO ILLUSTRATIVO
DEL RESPONSABILE
AMMINISTRATIVO*

*CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017*

PREMESSA

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2017 è stato redatto in conformità alle disposizioni impartite dalla Provincia Autonoma di Trento – Servizio per il reclutamento e la gestione del personale della scuola - Ufficio rapporto di lavoro e mobilità del personale scolastico - con circolare prot. n. S166-2018- 127073 – 5.3– dell'1 marzo 2018 con oggetto “Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2017.”

La stessa nota richiama l'art. 30 comma 2 del Regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia delle Istituzioni scolastiche e formative provinciali, emanato con D.P.P. 12.10.2009 n.20/22/Leg., il quale stabilisce che il “*Conto Consuntivo, proposto dal Dirigente scolastico - che nell'elaborazione si avvale del supporto tecnico del Responsabile amministrativo - è approvato dal Consiglio dell'Istituzione entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento.*”

La proposta, adottata con determinazione del Dirigente, è accompagnata da una relazione illustrativa dei risultati ottenuti in relazione agli obiettivi indicati nel Programma di gestione, da un Documento illustrativo del Responsabile amministrativo sui dati finanziari e patrimoniali e dalla relazione del Revisore dei conti.”

Il Conto Consuntivo si compone, ai sensi di quanto previsto dall'art. 30 del Regolamento, del conto finanziario e del conto patrimoniale:

- *il conto finanziario*, distinto per competenza e residui, riassume in forma sintetica le entrate e le spese delle attività, dei progetti, del fondo di riserva. Ciò consente di effettuare confronti immediati tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario, e di evidenziare sia le entrate di competenza dell'anno (accertate, riscosse e rimaste da riscuotere) che le uscite di competenza dell'anno (impegnate, pagate o rimaste da pagare);
- *il conto generale del patrimonio* indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio finanziario e le relative variazioni.

La presente relazione ha la funzione di illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi previsti nel Programma di gestione, approvato dal Consiglio dell'Istituzione insieme al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 con delibera n. 23 in data 22.12.2016.

Con determinazione dirigenziale n. 73 del 20.12.2016 è stato adottato il documento tecnico che costituisce la specificazione analitica del bilancio di previsione.

RISORSE FINANZIARIE ANNO 2017

Con nota prot.n.S116/2016/654351/5-2016-9 del 05.12.2016 la Provincia Autonoma di Trento ha comunicato le assegnazioni finanziarie per il funzionamento, gli investimenti e il Fondo Qualità del sistema educativo provinciale relativi all'anno scolastico/formativo 2016/17 e l'anticipo per l'anno scolastico/formativo 2017/18. La quota relativa al 2017 costituisce la disponibilità per la predisposizione del bilancio di previsione 2017. A completamento di tale disponibilità la Provincia con nota prot. n. S116/2017/669008/5 del 23.11.2017 ha comunicato anche il saldo 2017 (periodo settembre-dicembre 2017)

relativo alle assegnazioni finanziarie sopra riportate. Non sono compresi nella nota sopra citata i seguenti fondi che vengono assegnati a parte:

- Assegnazione per Bisogni Educativi Speciali (BES)
- Rimborso delle spese relative al pagamento delle parcelle per visite fiscali disposte fuori provincia nei confronti del personale
- Altri finanziamenti di carattere straordinario

A partire dall'anno 2014 l'indennità di viaggio di cui all'art.94 del vigente Contratto collettivo dei docenti (servizio su più sedi), è stata inglobata nel F.U.I.S. (Fondo unico Istituzioni scolastiche) e pertanto non verrà più gestita a bilancio.

Le risorse finanziarie vengono erogate alle Istituzioni scolastiche e formative provinciali dalla Provincia Autonoma di Trento secondo le modalità stabilite dalla Giunta Provinciale con la delibera n.1372 del 28 giugno 2012 modificata con successiva delibera n.2276 del 24 ottobre 2013.

Le entrate proprie correnti dell'Istituto si riferiscono agli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario, ai contributi delle famiglie per le attività integrative e didattiche esterne, all'introito di eventuali rimborsi o recuperi ed infine ai contributi di Enti e privati finalizzati alla realizzazione dei progetti didattici, evidenziando il coinvolgimento degli Enti territoriali e dei privati con il Progetto formativo della scuola. Questi ultimi finanziamenti spesso vengono assegnati a saldo su presentazione di un rendiconto finale.

FONDO QUALITA' DEL SISTEMA EDUCATIVO PROVINCIALE

L'assegnazione della Provincia del Fondo per la Qualità del sistema educativo provinciale per il 2017 è quantificata in € **43.784,07**

Le priorità dell'Istituto hanno riguardato l'integrazione degli alunni con bisogni educativi speciali (BES), nonché le azioni a supporto di alunni in situazione di disagio, l'ampliamento dell'offerta formativa quali il potenziamento delle lingue straniere, le varie attività di laboratorio e le attività motorie.

ASSEGNAZIONE ORDINARIA PER SPESE DI FUNZIONAMENTO

L'assegnazione ordinaria della Provincia per il funzionamento per l'anno 2017 ammonta a € **192.685,04** comprensiva anche del finanziamento per i pasti e le missioni dei docenti e le missioni del personale ATA ed assistente educatore.

Sono state sostenute le diverse spese "obbligatorie" per la gestione amministrativa e della struttura dell'Istituto scolastico: stampati e materiale per gli uffici di segreteria, materiale di cancelleria, software e abbonamenti ad uso degli uffici, spese postali e bancarie, materiale sanitario, spese in applicazione del D. Lgs n.81/2008 sulla sicurezza, utenze telefoniche, materiale di pulizia, riparazioni e manutenzioni delle attrezzature didattiche.

Inoltre sono stati liquidati sia gli oneri per i pasti del personale addetto alla sorveglianza degli alunni nelle mense scolastiche, per le missioni del personale docente e ATA, per la formazione del personale docente sia le spese per lo svolgimento dell'attività didattica (materiale di facile consumo, materiale librario, sussidi didattici, ecc.) e per lo svolgimento dei progetti didattici e le attività integrative.

ASSEGNAZIONE FINANZIARIA PER L'ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI IN CONVENZIONE A FAVORE DEGLI ALUNNI CON BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI (BES) E DI FACILITAZIONE ALLA COMUNICAZIONE A FAVORE DEGLI ALUNNI CON MINORAZIONI SENSORIALI DELLA VISTA E DELL'UDITO

Di rilevante importanza l'assegnazione provinciale delle risorse per l'inserimento degli alunni BES da attuare con interventi di assistenza educativa in convenzione esterne nella misura di € per gennaio-agosto 2017 comunicata con nota della P.A.T. Servizio infanzia e istruzione del primo grado prot.n. 341831/2016-S167/26.7/AD del 28.06.2016, integrazione ore in convenzione bes prot. n. 486180/16-S167/CD/26.7 del 19.09.2016 e prot. n. 664488/16-S167/26.7/LD-db del 12.12.2016 (€ 111.150,00 e ass integrativa € 4.940,00 per un totale finanziamento assistenza in convenzione BES gennaio/giugno 2017 di € 116.090,00). Con successive note della P.A.T. - Servizio infanzia e istruzione di primo grado-ufficio supporto giuridico, prima infanzia, primo ciclo sono state comunicate le risorse finanziarie in convezione in materia di Bisogni Educativi Speciali a disposizione dell'Istituto per il periodo settembre - dicembre 2017 per un importo di € 109.044,00 (riepilogo assegnazioni anno scolastico 2017/18 – bisogni educativi speciali prot. n. D335/2017/69/239 del 1.12.2017).

Vanno considerate anche l'assegnazione finanziaria per l'inserimento di uno studente con minorazione della vista con interventi di un facilitatore pari a € 16.285,50 per il periodo gennaio/agosto 2017 (nota della PAT – Servizio Infanzia e Istruzione di primo grado del 02.08.2016 prot. n. 408274/2016-S167/26.7/AD) e di € 11.025,00 per il periodo settembre-dicembre 2017 (determinazione del dirigente del Dipartimento della Conoscenza n. 28 di data 29.08.2017 e riepilogo assegnazioni anno scolastico 2017/18 – bisogni educativi speciali prot. n. D335/2017/69/239 del 1.12.2017). Le risorse finanziarie assegnate per il servizio di lettorato per lo stesso studente per l'esercizio 2017 sono pari a € 3.118,50 suddivisi in € 1.795,50 per il periodo gennaio-agosto 2017 (nota prot. n. 668024/16-S167/LD/db-267 del 13.12.2016) e € 1.323,00 per il periodo settembre-dicembre 2017 (riepilogo assegnazioni anno scolastico 2017/18 – bisogni educativi speciali prot. n. D335/2017/69/239 del 1.12.2017).

ASSEGNAZIONE STRAORDINARIA PARTECIPAZIONE SOGGIORNI SCUOLA-NATURA A CANDRIAI

Come da alcuni anni l'Istituto partecipa con alcune classi ai soggiorni "Scuola natura Candriai" che sono in parte finanziati da assegnazioni straordinarie a consuntivo. Per l'esercizio 2017 il finanziamento è stato pari a € 1.750,00.

ASSEGNAZIONE STRAORDINARIA PROGETTO MONTESSORI E TRASPORTO MONTESSORI

Per l'anno scolastico 2017/2018 è continuato presso l'Istituto il percorso educativo di scuola primaria secondo metodologia pedagogica Montessori a seguito della delibera della Giunta Provinciale n. 2445 di data 30.12.2015, successiva delibera di approvazione del Progetto Montessori da parte del Collegio Docenti di data 11.01.2016 e delibera del Consiglio dell'Istituzione n. 1 di data 12.01.2016 "Approvazione dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2016/2017". A seguito di specifica richiesta di finanziamento per il secondo

anno di sperimentazione la Provincia ha assegnato la somma di € 15.500,00 per l'acquisto del materiale didattico necessario con delibera n. 1701 del 20.10.2017. Con delibere precedenti della Giunta Provinciale n. 1565 del 16.09.2016 e n. 1823 del 21.10.2016 era stato assegnato un finanziamento specifico per attivare il trasporto degli studenti residenti nel comune di Pergine Valsugana ed iscritti alla sperimentazione Montessori nell'anno scolastico 2016/17 pari ad € 6.261,66 di competenza dell'esercizio 2016 e € 9.633,34 di competenza dell'esercizio 2017.

ASSEGNAZIONE STRAORDINARIA SAFER INTERNET DAY

Con delibera n. 1701 del 20.10.2017 la Provincia a seguito di specifica richiesta ha finanziato le spese per la prenotazione dell'auditorium Santa Chiara per l'evento Safer Internet Day 2017 anticipate dall'istituto per € 1004,06.

ASSEGNAZIONE STRAORDINARIA BANDO "MOBILITA' SOSTENIBILE IN AMBITO SCOLASTICO"

Con determinazione del Dirigente del Servizio Sviluppo sostenibile e aree protette n. 64 di data 29.08.2017 è stato concesso all'istituto un finanziamento di € 8.100,00 per il progetto "A scuola a piedi tra didattica e mobilità sostenibile" da attuarsi negli anni scolastici 2017/1/8 e 2018/19.

FINANZIAMENTI FINALIZZATI DI AGENZIE O ENTI FUNZIONALI DELLA PAT

L'agenzia provinciale per la famiglia e le politiche giovanili ha concesso un contributo per il progetto "Abitare la rete 2016/17) pari a € 1085,00.

FINANZIAMENTI ENTI TERITORIALI PER ATTIVITA' DIDATTICA

IL Comune di Trento ha coperto con finanziamento specifico le spese per il progetto "Capoeira.....Jogo gustoso" per € 530,00.

ALTRI FINANZIAMENTI

Il Dipartimento Pari Opportunità/Presidenza del Consiglio dei Ministri ha finanziato il progetto STEM "Roboestate. Estate in un robolab" presentato dall'istituto in collaborazione con FBK su apposito bando del Ministero e risultato assegnatario di finanziamento specifico pari alla spesa sostenuta di € 9.605,51.

ENTRATE PROPRIE

Le entrate proprie dell'Istituto sono rappresentate da interessi attivi bancari, contributi delle famiglie per attività integrative e viaggi di istruzione e per la minima parte da recuperi e rimborsi vari e contributi di enti e privati.

ASSEGNAZIONE ORDINARIA PER SPESE DI INVESTIMENTO

Per le spese di investimento per l'anno 2017 la Provincia Autonoma di Trento ha assegnato € 37.274,14.

Durante l'esercizio sono state effettuate variazioni al bilancio di previsione, come risultano dal "prospetto riepilogativo delle variazioni di bilancio adottate nel corso dell'esercizio finanziario" e deliberate dal Consiglio dell'Istituzione.

Sono state adottate, con determinazioni della Dirigente scolastica, le variazioni sulle entrate e le spese deliberate dal Consiglio dell'Istituzione, quelle per contabilità speciali e per storni fra capitoli di spesa appartenenti alla stessa UPB (unità previsionale di base).

Il Fondo per le minute spese a disposizione del Funzionario Amministrativo Scolastico, (art. 23 del Regolamento) pari a € 200,00, è stato utilizzato rispettando le modalità di gestione previste dalle norme vigenti.

Tutte le spese sono state effettuate secondo le disposizioni del Regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle Istituzioni scolastiche e formative provinciali (art. 16 della L.P. 7 agosto 2006, n.5 – emanato con D.P.P. 12.10.2009 n. 20/22/Leg.- entrato in vigore con il 1° gennaio 2010) - con determinazioni della Dirigente Scolastica adottando in parte programmi di spesa (art. 32), in parte la procedura della trattativa privata (art. 21, comma 2- lettera h) e supportate dalla prescritta documentazione.

Dopo questa premessa si procede all'analisi delle singole poste di entrata e di spesa che hanno portato alle risultanze del Conto Consuntivo e quindi, di seguito, le considerazioni finali.

ENTRATE

UPB	Capitolo		
		PRELEVAMENTO AVANZO DI AMM. NE	€ 296.681,54
1.01		ENTRATE CORRENTI	
1.01.10		FINANZIAMENTI PAT PER SPESE DI PERSONALE	
	105	<p><i>Finanziamenti straordinari</i> Come da istruzioni impartite con nota prot. n. S166/2016/639533/5.1-2016-38 dd 28.11.2016 dalla Provincia Autonoma di Trento - Servizio per il reclutamento, la gestione del personale della scuola e relazioni sindacali - è stato inserito un importo previsionale di € 1.500,00 per l'eventuale richiesta di rimborso degli oneri per il pagamento delle parcelle per le visite fiscali disposte fuori provincia nei confronti del personale docente e ATA, che sono tornati ad essere in carico ai bilanci delle Istituzioni scolastiche. Lo stesso importo è stato inserito anche nei relativi capitoli delle spese. Nel corso dell'anno 2017 non avendo sostenuto alcuna spesa per la quale richiedere il corrispondente rimborso alla Provincia, non è stato registrato alcun accertamento e pertanto con determina n. 73 dd</p>	€ 0,00

		07.12.2017 l'importo di € 1.500,00 è stato portato in diminuzione.	
1.01.20		FINANZIAMENTI PAT PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E LA QUALITA' DELLA DIDATTICA	
	110	<p>Finanziamenti ordinari</p> <p>La previsione iniziale di questo capitolo quantificata in Euro 217.870,58 comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ € 191.237,45 assegnazione della P.A.T. del finanziamento ordinario per le spese di funzionamento come da nota prot. n. S116/2016/654351/5-2016-9 del 05.12.2016 così ripartita: <ul style="list-style-type: none"> € 128.316,31 finanziamento ordinario per il periodo gennaio–agosto 2017; € 62.921,14 finanziamento ordinario per il periodo settembre-dicembre 2017; ▪ € 26.633,13 assegnazione della P.A.T. del finanziamento del Fondo per la Qualità del sistema educativo provinciale come da nota S116/2016/654351/5-2016-9 del 05.12.2016 così suddivisa: <ul style="list-style-type: none"> € 14.263,13 finanziamento ordinario per il periodo gennaio – agosto 2017; € 12.370,00 finanziamento ordinario per il periodo settembre-dicembre 2017; <p>La previsione sopra riportata è stata incrementata con le seguenti variazioni di bilancio del 7 dicembre 2017:</p> <ul style="list-style-type: none"> • + 1.447,59 saldo assegnazione 2017 della P.A.T. per le spese di funzionamento (nota prot. n. S116/2017/6690081/5 del 23.11.2017); + € 17.150,94 saldo assegnazione 2017 della P.A.T. del Fondo Qualità del sistema educativo provinciale (nota prot. n. S116/2017/6690081/5 del 23.11.2017); <p>per una previsione definitiva di € 236.469,11.</p> <p>Al 31.12.2017 la somma accertata ammonta a € 236.469,11 di cui € 217.870,58 riscosso e € 18.598,53 da riscuotere in conto residui.</p>	€ 236.469,11
	115	<p>Finanziamenti straordinari</p> <p>Sul capitolo 115 la previsione iniziale di € 200.944,34 è così costituita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • € 165.230,00 finanziamento per l'assistenza scolastica qualificata in convenzione rivolta agli alunni con bisogni educativi speciali (BES) così ripartita: <ul style="list-style-type: none"> • € 116.090,00 finanziamento periodo gennaio–agosto 2017 (nota prot. n. 3804 dd 28.06.2016 e integrazione det serv infanzia e istruzione 105 dd 25.11.2016) • € 491.140,00 60% del finanziamento periodo settembre – dicembre 2017 (nota prot. n. 3804 dd 28.06.2016). • € 18,081,00 finanziamento per l'assistenza scolastica qualificata a favore di alunni con minorazione sensoriale della vista così ripartita: <ul style="list-style-type: none"> • € 16.285,50 finanziamento facilitatore periodo gennaio–agosto 2017 det Servizio infanzia n. 59 dd 29.07.16; • € 1.795,50 finanziamento servizio lettorato per il periodo gennaio-agosto 2017 • € 8.000,00 previsione del finanziamento del contributo della P.A.T. per la partecipazione delle classi dell'Istituto ai periodi 	291.550,40

		<p>formativi “Scuola- Natura” a Candriai.</p> <p>In corso d’anno la previsione iniziale è stata aumentata e/o diminuita con le sottoelencate variazioni di bilancio:</p> <p>+ € 68.000,00 (determ. n. 42 del 07.09.17)</p> <p>+ € 15.500,00 (determ. n. 61 del 13.11.17)</p> <p>+ € 4.196,88 (determ. n. 70 del 30.11.17)</p> <p>+ € 1.004,06 (delib. 20 del 07.12.17 det. n. 75 del 07.12.17)</p> <p>- € 6.250,00 (determ. n. 75 del 07.12.17)</p> <p>+ € 8.100,00 (determ. n. 78 del 14.12.17)</p> <p>La previsione definitiva ammonta a € 291.550,40.</p> <p>Al 31.12.2017 la somma accertata ammonta a € 291.550,40 di cui € 178.456,40 riscossi e € 113.094,00 ancora da riscuotere.</p>	
	116	<p><i>Finanziamenti finalizzati di Agenzie o Enti funzionali della P.A.T.</i></p> <p>Sul capitolo 116 la previsione iniziale di € 0,00 è variata nel corso dell’esercizio 2017 con determinazione n. 19 del 07.03.2017 per un importo di € 1.200,00 a seguito del finanziamento da parte dell’Agenzia provinciale per la famiglia e la politiche giovanili del progetto “Abitare la rete 2016/17”. Con determinazione n. 71 del 01.12.2017 la cifra è stata ridotta di € 115,00 in quanto la spesa effettivamente sostenuta dall’istituto e quindi rendicontata e finanziata dall’agenzia è stata minore rispetto alla previsione iniziale</p> <p>La previsione definitiva ammonta quindi a € 1.085,00.</p> <p>Al 31.12.2017 la somma accertata ammonta a € 1.085,00 totalmente riscossa</p>	€ 1.085,00
1.01.30		TRASFERIMENTI DI ALTRI ENTI	
	125	<p><i>Finanziamenti enti territoriali per attività didattica</i></p> <p>Sul capitolo 125 la previsione iniziale di € 0,00 è variata nel corso dell’esercizio 2017 con determinazione n. 72 del 01.12.2017 per un importo di € 530,00 a seguito del finanziamento da parte del Comune di Trento del progetto “Capoeira.....Jogo gustoso” realizzato presso la scuola primaria di Vela.</p> <p>La previsione definitiva ammonta quindi a € 530,00.</p> <p>Al 31.12.2017 la somma accertata ammonta a € 530,00 ancora da riscuotere.</p>	€ 530,00
	130	<p><i>Altri finanziamenti</i></p> <p>Sul capitolo 130 la previsione iniziale di € 0,00 è variata nel corso dell’esercizio 2017 con determinazione n. 33 del 29.06.2017 per un importo di € 9.840,00 a seguito del finanziamento da parte del Ministero Pari Opportunità/Presidenza del Consiglio dei Ministri del progetto STEM “Roboestate. Estate in un robotlab”. L’istituto, in collaborazione con Fondazione bruno Kessler aveva presentato il progetto all’interno del bando STEM 2016/17 ed è risultato vincitore/beneficiario di apposito finanziamento per la realizzazione del progetto. A dicembre 2017, a conclusione del progetto è emerso che la spesa effettivamente sostenuta è stata inferiore rispetto alla previsione pertanto si è proceduto alla variazione di bilancio in diminuzione per la cifra relativa all’economia di progetto realizzata. Il finanziamento del Ministero pertanto sarà ridotto fino alla concorrenza della cifra effettivamente spesa (determinazione n. 76</p>	€ 9.605,51

		del 11.12.2017) La previsione definitiva ammonta quindi a € 9.605,51. Al 31.12.2017 la somma accertata ammonta a € 9.605,51 di cui un acconto pari a € 2.460,00 incassato e € 7.145,51 ancora da riscuotere.	
1.02		AREA ENTRATE CONTO CAPITALE	
1.02.10		TRASFERIMENTI P.A.T.	
	135	Assegnazioni ordinarie La previsione iniziale di € 20.326,12 è relativa all'assegnazione della Provincia Autonoma di Trento del finanziamento ordinario per le spese di investimento per l' anno 2017 comunicate con nota del Servizio Istruzione e formazione del secondo grado, Università e ricerca-Ufficio Programmazione e gestione della secondaria e formazione professionale - prot.n.S116/2016/654351/5-2016-9 del 05.12.2016 così suddivisa: € 13.550,75 per il periodo gennaio-agosto 2017 € 6.775,37 per il periodo settembre-dicembre 2017 La previsione iniziale sul capitolo è stata aumentata: <ul style="list-style-type: none"> ▪ € 16.948,02 saldo dell'assegnazione per le spese in conto capitale per il periodo settembre-dicembre 2017 (nota della P.A.T. nota prot. n. S116/2017/669008/5 del 23.11.2017) delibera n. 20 del 07.12.17 e determinazione n. 75 del 07.12.17) . Previsione definitiva € 37.274,14 Al 31 dicembre 2017 l'importo accertato è pari a € 37.274,14 ed è ancora da riscuotere.	37.274,14
2.01		AREA ENTRATE CORRENTI	
2.01.10		ALTRE ENTRATE	
	145	Interessi attivi e rendite patrimoniali Sul conto corrente bancario gli interessi attivi maturati ammontano nel 2017 a € 803,20 e inoltre era stata registrata in entrata anche la quota relativa agli interessi attivi del 4^ trimestre 2016 pari a € 199,28. La quota accertata sul capitolo ammonta quindi a € 1.002,48 di cui € 803,20 ancora da incassare. Si riscontra un maggior accertamento di € 602,48 rispetto alla previsione iniziale di € 400,00. Gli interessi attivi a partire dal 01.01.2017 saranno contabilizzati e accreditati sul c/c solo su base annuale.	€ 1.002,48
	155	Contributi delle famiglie per attività integrative ed esterne Su questo capitolo lo stanziamento iniziale di € 70.000,00 è costituito dalla previsione dei contributi degli alunni relativi ai viaggi di istruzione, visite guidate, soggiorni studio ed ai progetti didattici e attività integrative promosse dall'Istituto. La previsione sul capitolo è stata aumentata in corso d'anno di € 22.280,87 con determinazione dirigenziale n. 39 del 04.08.2017 per € 19.365,56 e n. 73 del 07.12.2017 del 14.12.2016 in quanto è stato programmato un soggiorno linguistico in Gran Bretagna che ha comportato un aumento dei versamenti delle famiglie rispetto alla somma inizialmente preventivata. Pertanto le somme accertate ed interamente riscosse ammontano a € 92.280,87.	€ 92.280,87

170	<p>Recuperi, rimborsi vari e altre entrate.</p> <p>L'importo previsionale inserito sul capitolo di € 200,00 è destinato all'introito di eventuali rimborsi da parte degli alunni della scuola secondaria di I grado, dovuti per lo smarrimento e/o il danneggiamento dei libri di testo assegnati loro in comodato gratuito nonché dei libretti personali consegnati all'inizio dell'anno scolastico.</p> <p>In corso d'anno la previsione iniziale è stata aumentata:</p> <ul style="list-style-type: none"> • + € 57,91 deliberazione n. 20 del 07.12.2017 e determinazione n. 75 del 07.12.2017 <p>Al 31 dicembre 2017 la previsione definitiva risulta pertanto di € 257,91 corrispondente alla somma accertata e totalmente riscossa.</p>	€ 257,91				
175	<p>Contributi di Enti e Privati</p> <p>Su questo capitolo è stata inserita una somma iniziale di € 1.000,00 in previsione di introitare gli eventuali contributi concessi da parte di banche e/o di Enti e privati, finalizzati a progetti didattici o alla sponsorizzazione degli stessi.</p> <p>Infatti nel corso dell'esercizio sono stati accertati i seguenti contributi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • € 200,00 dalla Cassa Rurale di Trento – BCC per il contributo Festa dello Sport” <p>Con deliberazione n. 20 del 07.12.2017 e determinazione n. 75 del 07.12.2017 l'importo previsto inizialmente è stato variato in <u>diminuzione</u>:</p> <p>- € 800,00 quale minore entrata rispetto alla previsione dei contributi erogati da parte di Enti, banche, e/o privati.</p> <p>Al 31 dicembre 2017 la previsione definitiva risulta pertanto pari a € 200,00 interamente accertata e riscossa.</p>	€ 200,00				
	PARTE SECONDA: ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI					
	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
	<p>Nelle partite di giro oltre al reintegro del mandato di anticipazione al segretario per le minute spese, sono stati movimentati i capitoli relativi alle ritenute effettuate sulla liquidazione dei compensi agli esperti intervenuti presso l'Istituto e il capitolo 335 "Altre entrate" per la gestione dell'Iva Split Payment. Con determinazione dirigenziale n. 81 del 27.12.2017 sono stati ridotti gli stanziamenti previsti sui capitoli delle partite di giro (316, 317, 318, 319, 335) per riportarli alle effettive risultanze delle somme impegnate durante l'esercizio 2017. Tali entrate pareggiano con i rispettivi capitoli di spesa.</p>					
300	<p>Reintegro mandato di anticipazione al segretario per minute spese</p> <p>Il fondo di anticipazione al Segretario per le minute spese pari a € 200,00 anche per l'anno 2017 è stato utilizzato e completamente reintegrato al bilancio.</p> <p>L'importo accertato e riscosso ammonta a € 200,00.</p>	€ 200,00				
316	<p>Ritenute Fiscali</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Previsione iniziale</td> <td style="text-align: right;">€ 8.000,00</td> </tr> <tr> <td>Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)</td> <td style="text-align: right;">€ 5.341,62</td> </tr> </table>	Previsione iniziale	€ 8.000,00	Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€ 5.341,62	€ 2.658,38
Previsione iniziale	€ 8.000,00					
Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€ 5.341,62					

		Previsione definitiva	€	2.658,38	
		Somme accertate e riscosse	€	2.658,38	
	317	Premi INAIL			€ 0,00
		Previsione iniziale	€	500,00	
		Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€	500,00	
		Previsione definitiva	€	0,00	
		Somme accertate e riscosse	€	0,00	
	318	Contributi Previdenziali			€ 677,00
		Previsione iniziale	€	1.000,00	
		Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€	323,00	
		Previsione definitiva	€	677,00	
		Somme accertate e riscosse	€	677,00	
	319	IRAP			€ 888,06
		Previsione iniziale	€	2.000,00	
		Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€	1.111,94	
		Previsione definitiva	€	888,06	
		Somme accertate e riscosse	€	888,06	
	335	ALTRE SPESE			€ 58.723,67
		Previsione iniziale	€	30.000,00	
		Variazione in aumento (det. 50 dd 26.09.2017)	€	15.000,00	
		Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€	1.276,33	
		Previsione definitiva	€	58.723,67	
		Somme accertate e riscosse	€	58.723,67	

SPESE

UPB	Capitolo		
		FUNZIONE OBIETTIVO: SPESE CORRENTI	
1.01		AREA OMOGENEA SPESE DI FUNZIONAMENTO	
1.01.10		SPESE PER IL PERSONALE	
	100	<p>Spese per missioni del Dirigente</p> <p>Su questo capitolo lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione è pari a € 2.000,00.</p> <p>Previsione definitiva di € 2.000,00</p> <p>Sono state liquidate le spese per le trasferte della Dirigente scolastica e rimborsi chilometrici sia all'interno del comune sia fuori dal comune per un importo di € 943,30 di cui € 557,02 pagate ed € 386,28 ancora da pagare.</p> <p>Al 31.12.2017 l'economia riscontrata è di € 1.056,70</p>	€ 943,30
	105	<p>Spese per missioni Personale docente</p> <p>La previsione iniziale di € 53.000,00 relativa alle spese di personale per l'esercizio 2017 comprende: € 50.000,00 per le spese dei pasti e le missioni del personale docente, € 2.000,00 come previsione</p>	€ 43.469,15

		<p>delle spese per la partecipazione del personale insegnante accompagnatore nei periodi formativi che si svolgono a Candriai ed infine da € 1.000,00 fondi ordinari stanziati per l'eventuale rimborso alla P.A.T. degli oneri dovuti per le visite fiscali disposte nei confronti del personale docente fuori provincia.</p> <p>Tale previsione è stata successivamente <u>diminuita</u>: - € 3.000,00 (determina n. 73 del 07.12.2017) perché non si sono verificate spese per le visite fiscali per il personale docente disposte fuori provincia e per la minore assegnazione della P.A.T. relativa alla partecipazione dei docenti accompagnatori degli alunni ai periodi formativi Scuola Natura a Candriai.</p> <p>La previsione definitiva è pari a € 50.000,00</p> <p>Complessivamente è stata impegnata la somma di € 43.469,15 di cui € 39.277,93 pagati e € 4.191,22 costituenti residui passivi.</p> <p>Al 31.12.2017 la differenza riscontrata di € 6.530,85 costituisce una effettiva economia sui fondi ordinari della P.A.T. per il funzionamento amministrativo-didattico.</p>	
	106	<p>Spese per missioni Personale A.T.A. e assistenti educatori</p> <p>Su questo capitolo la previsione iniziale di € 6.000,00 è costituita da:</p> <p>€ 4.000,00 per i pasti degli assistenti educatori addetti alla sorveglianza degli alunni nella mensa;</p> <p>€ 1.500,00 per i rimborsi spese e missioni del personale A.T.A. ed assistente educatore della P.A.T.;</p> <p>€ 500,00 stanziati con fondi ordinari (ad integrazione degli oneri sopracitati) destinati ai rimborsi per le spese delle visite fiscali del personale A.T.A. ed assistente educatore disposte fuori provincia.</p> <p>Dalla previsione iniziale così quantificata è stato portato in <u>diminuzione</u>: l'importo di € 500,00 (determina n. 73 del 07.12.2017) perché non si sono verificate spese per le visite fiscali per il personale A.T.A. disposte fuori provincia.</p> <p>Previsione definitiva € 5.500,00.</p> <p>Sono stati impegnati in totale € 1.308,18 per i pasti degli assistenti educatori addetti alla sorveglianza degli alunni nelle mense scolastiche di cui € 1.200,17 pagati ed € 108,01 da pagare a residuo.</p> <p>L'economia riscontrata al 31.12.2017 è di € 4.191,82.</p>	€ 1.308,18
1.01.20		SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO	
	110	<p>Spese per funzionamento della struttura</p> <p>Lo stanziamento iniziale di € 46.000,00 è stato successivamente <u>aumentato</u> di :</p> <p>+ € 7.000,00 (delibera n.3 dd. 20.04.2017 e determina n. 23 dd 03.05.2017) per una previsione definitiva di € 53.000,00</p> <p>La dotazione del capitolo è stata utilizzata in parte per la manutenzione delle attrezzature didattiche dislocate nell' Istituto Comprensivo (fotocopiatori, computer, videoproiettori, ecc.), attrezzatura minuta per piccole manutenzioni, acquisto di componenti informatiche per i laboratori di informatica, contratti costo copia e noleggio dei fotocopiatori.</p> <p>La somma comprende anche il compenso di € 2.989,00 alla Ditta Gadler s.r.l. cui è stato rinnovato l'incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione ai sensi del Decreto Legislativo n. 81/2008, nonché il documento di valutazione dei rischi Sardegna € 4,111,40 e documento di valutazione dei rischi</p>	€ 49.779,78

		<p>stress lavoro correlato per € 671,00.</p> <p>Il programma di spesa suddiviso in due categorie vede “Spese per utenze telefoniche” che ha accolto le spese per le utenze telefoniche dei plessi dell’Istituto per un importo complessivo di € 10,556,89 e “Spese per materiale di pulizia” dove sono stati inseriti gli oneri per l’acquisto del materiale di pulizia per l’Istituto per un importo totale di € 15.615,13.</p> <p>Complessivamente la spesa impegnata sul capitolo ammonta a € 49.779,78 di cui € 45.995,90 già pagati e € 3,783,88 ancora da pagare.</p> <p>Al 31.12.2017 la differenza in economia sul capitolo è di € 3.220,22.</p>	
	115	<p>Spese per l’attività amministrativa</p> <p>La previsione iniziale di € 20.400,00 è stata aumentata di: + € 4.000,00 con delibera n. 3 dd 20.04.2017 e determina n. 23 dd 03.05.2017 per una previsione definitiva di € 24.400,00.</p> <p>Su questo capitolo sono state liquidate: le spese postali e bancarie, spese di cancelleria, oneri per le consulenze fiscali, per abbonamenti uso ufficio, licenze per gli uffici, gestione del sito dell’Istituto, stampati vari, cancelleria, libretti personali alunni, schede di valutazione, registri, toner e cartucce per stampanti e fax, materiale sanitario.</p> <p>Complessivamente sono stati impegnati € 22.027,24 di cui pagati € 21.331,06 mentre sono ancora da pagare € 696,18.</p> <p>L’economia riscontrata è di € 2.372,76.</p>	€ 22.027,24
	120	<p>Spese per attività di formazione e aggiornamento del personale</p> <p>Su questo capitolo destinato alla formazione e all’aggiornamento del personale della scuola, lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione è pari a € 12.000,00 aumentato successivamente di € 2.000,00 con delibera n. 3 dd 20.04.2017 e determina n. 23 dd 03.05.2017</p> <p>Previsione definitiva di € 14.000,00</p> <p>Su questo capitolo sono confluite le spese per corsi di aggiornamento docenti, formazione in materia di salute e sicurezza sul luogo di lavoro e formazione specifica in materia informatica per il tecnico di laboratorio</p> <p>La somma impegnata ammonta a € 3.300,00 tutta pagata</p> <p>L’economia riscontrata a fine esercizio è di € 10.700,00.</p>	€ 3.300,00
1.02		AREA OMOGENEA SPESE PER ATTIVITA’ DIDATTICHE	
1.02.10		SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO	
	150	<p>Acquisto sussidi didattici</p> <p>Alla previsione iniziale di € 24.000,00 sono state apportate le sotto elencate variazioni in <u>aumento</u>:</p> <p>+ € 6.000,00 (delibera n. 3 dd 20.04.2017 e determina n. 23 dd 03.05.2017)</p> <p>+ € 1.447,59 (delibera n. 20 dd 07.12.2017 e determina n. 75 dd 07.12.2017)</p> <p>per una previsione definitiva di € 31.447,59</p> <p>E’ stato acquistato come da richieste degli insegnanti per i vari plessi, il seguente materiale: sussidi didattici e materiale facile consumo, cartucce, carta da fotocopie, sussidi per alunni BES, acquisto libri per la biblioteca e CLIL.</p> <p>Il totale impegnato complessivamente ammonta a € 30.497,09 di</p>	€ 30.497,09

		cui somme pagate per € 27.062,60 e € 3.434,49 da pagare. Al 31.12.2017 si è registrata un'economia di € 950,50.	
155		<p>Progetti didattici e attività integrative Alla previsione iniziale di € 101.266,47 costituita da: € 28.000,00 economia presunta Fondo Qualità € 14.263,13 parte assegnaz. Fondo Qualità genn/ago 2017 € 12.370,00 assegnaz. Fondo Qualità sett/dic 2017 € 20.000,00 previsione contrib. alunni per att.integr. € 6.000,00 fondi di bilancio per att.integr. € 1.000,00 previsione contrib.di Enti per att.integr. € 10.000,00 economia presunta finanziamento Montessori € 9.633,34 finanziamento straordinario Trasporto Montessori</p> <p>sono state apportate le seguenti variazioni in <u>aumento</u> e in <u>diminuzione</u>: + € 1.200,00 per finanziamento progetto Abitare la rete 2016/17 (determinazione n. 19 del 07.03.2017); + € 11.368,85 per assestamento di bilancio F. Qualità delibera n. 3 dd 20.04.2017 e determinazione n. 23 del 03.05.2017); + € 9.840,00 per finanziamento da parte del Ministero delle pari opportunità/Presidenza del consiglio dei ministri del progetto Stem "Roboestate. Estate in un robolab.." (determinazione n. 33 del 29.06.2017); + € 15.500,00 per finanziamento straordinario seconda annualità percorsi Montessori (determinazione n. 61 del 13.11.2017) + € 530,00 per finanziamento da parte del Comune di Trento del progetto "Capoeira....Jogo gustoso" (determinazione n. 72 del 01.12.2017); - € 115,00 riduzione finanziamento progetto "Abitare la rete 2016/17 per minori spese sostenute (determinazione n- 71 del 01.12.2017); + € 261,97 deliberazione n. 20 del 07.12.2017 e determinazione n. 75 del 07.12.2017); - € 234,49 riduzione finanziamento progetto Stem "Roboestate. Estate in un robolab..." per minori spese sostenute rispetto alla previsione iniziale (determinazione n. 76 dell'11.12.2017).</p> <p>La previsione definitiva è di € 147.717,80 Con la parte del Fondo per la Qualità del sistema educativo provinciale destinata alla realizzazione dei progetti didattici, avvalendosi dell'intervento di personale esperto esterno, sono stati attivati numerosi progetti didattici, mediazioni culturali, progetti in Rete con altri Istituti. Fra le attività integrative ed i progetti didattici realizzati dall'Istituto si evidenziano: il corso di nuoto per la scuola primaria "Schmid," e per gli alunni BES, l'attività di educazione motoria rivolta alla scuola primaria promossa dalla collaborazione con P.A.T.- CONI, corso di sci per la SPPG Manzoni, le certificazioni esterne della lingua inglese e tedesca rivolta agli alunni della scuola media,</p> <p>Apposito programma di spesa è stato dedicato alle sezioni Montessori per le spese dedicate e appositamente finanziate da assegnazione straordinaria della provincia nonché del trasporto dedicato da Pergine Valsugana a Trento per gli studenti della Valsugana frequentanti le sezioni Montessori presso l'IC Trento 6 in attesa dell'avvio delle sezioni Montessori in Valsugana.</p>	€ 84.134,77

		<p>Apposito programma di spesa è stato dedicato al Progetto STEM: “In estate si imparano le STEM” interamente finanziato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri per il Dipartimento pari opportunità a seguito del bando STEM 2016/17.</p> <p>Il totale impegnato ammonta a € 84.134,77 di cui somme pagate € 82.553,79 ed € 1.580,98 da pagare. Al 31.12.2017 l’economia riscontrata sul capitolo è di € 63.583,03.</p>	
	160	<p>Spese per l’affidamento a soggetti esterni dei compiti di assistenza all’handicap</p> <p>Su questo capitolo è stata inserita la previsione iniziale di € € 238.821,27 costituita da: Economia presunta 2016 € 10,27 assegnazione previsionale per assistenza scolastica qualificata in convenzione per gli alunni BES gennaio-agosto 2017 di € 116.090,00; assegnazione previsionale per assistenza scolastica qualificata in convenzione per gli alunni BES settembre-dicembre 2017 di € 49.140,00 assegnazione per interventi di facilitatore per alunni con minorazione sensoriale della vista gennaio-giugno 2017 di € 16.285,50 assegnazione per il lettorato vista gennaio-giugno 2017 di € 1.795,50 quota del Fondo Qualità del sistema educativo provinciale di € 50.000,00 per fronteggiare le eventuali ulteriori necessità di situazioni di assistenza scolastica qualificata per alunni BES; spese per pasti e trasferte assistenti educatori in convenzione e trasferte assistenti educatori in convenzione per € 5.000,00; quota finanziamento trasferte assistenti educatori a Candriai per € 500,00. Con successive delibere e/o determinazioni sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio in aumento e in diminuzione: + € 3.117,76 economia vincolata derivante dall’assestamento di bilancio e finalizzata alle spese per gli alunni BES (delib. n. 3 del 20.04.2017 e determinazione n. 23 dd 03.05.2017); + € 68.055,12 per la stipula delle successive convenzioni per il periodo settembre-dicembre 2017 (determinazione n. 42 dd. 07.09.2017); + € 4.196,88 integrazione assistenza in convenzione determinazione n. 70 del 30.11.2017; + € 17.150,94 fondo qualità saldo 2017 dedicato alla copertura delle spese per integrazione convenzioni BES con risorse dedicate dell’istituto (deliberazione n. 20 del 07.12.2017 e determinazione n. 75 del 07.12.2017; - € 500,00 minore assegnazione per la partecipazione degli assistenti educatori alla Settimane Scuola Natura a Candriai (determinazione n. 73 del 07.12.2017).</p> <p>Previsione definitiva € 330.841,97. Con un distinto impegno di spesa sono stati liquidati gli oneri per i pasti degli assistenti educatori in regime di convenzione addetti alla sorveglianza degli alunni nella mensa scolastica, nonché per le loro trasferte: infatti è stato liquidato un importo complessivo di € 3.3.258,73. Con le risorse specifiche della Provincia per il servizio di assistenza educativa a favore degli alunni con bisogni educativi speciali (BES)</p>	€ 290.792,86

		<p>sono stati liquidati compensi all'“Irifor del Trentino Cooperativa sociale”, alla Cooperativa sociale “Progetto 92”, all'”Anffas Trentino Onlus”, alla Cooperativa sociale Il Ponte”, all'Associazione Provinciale Per i Minori e alla Cooperativa Kaleidoscopio.</p> <p>Sono stati attivati inoltre i servizi di lettorato per una alunna con minorazione sensoriale della vista.</p> <p>Il totale degli interventi sostenuti ammonta a € 252.801,42.</p> <p>Con parte dell'assegnazione del Fondo Qualità del sistema educativo provinciale dell'anno 2017 stanziata su questo capitolo per far fronte ai maggiori impegni destinati a questa tipologia di spesa e non coperti a sufficienza da apposito finanziamento BES, sono stati liquidati compensi per € 34.732,71 ripartiti tra il Il Ponte s.c.s. Onlus, Progetto 92 s.c.s e Anfass Trentino onlus e Kaleidoscopio.</p> <p>Complessivamente su questo capitolo sono stati impegnati € 290.792,86 di cui € 252.065,77 somme pagate ed € 38.727,09 da pagare.</p> <p>Al 31.12.2017 si registra una economia sul capitolo di € 40.049,11.</p>	
	170	<p>Attività didattiche esterne</p> <p>La previsione iniziale di € 57.500,00 comprensiva di : € 50.000,00 contributi della famiglie per le attività didattiche esterne € 2.000,00 fondi ordinari di bilancio per interventi assistenziali e ritiri giustificati € 5.500,00 previsione del finanziamento della P.A.T. per i periodi formativi “Scuola-Natura” che si svolgono a Candriai.</p> <p>Ha subito le seguenti variazioni in aumento e/o diminuzione: + € 19.365,56 (determinazione n. 39 dd 04.08.2017) a seguito dei maggiori versamenti vincolati delle famiglie per la partecipazione degli studenti alla settimana linguistica a Chichester; - € 834,69 (determinazione n. 73 dd 07.12.2017) minore assegnazione della P.A.T. destinata agli alunni, rispetto alla previsione per la partecipazione alle Settimane formative Scuola - Natura a Candriai.</p> <p>Previsione definitiva € 76.030,87</p> <p>Sono stati realizzati per tutti i plessi d'istituto in base alla programmazione didattica ed educativa viaggi di istruzione e visite guidate, uscite formative a Candriai e in Val di Sole e un soggiorno linguistico a Chichester (UK)</p> <p>Complessivamente sono stati completamente impegnati e pagati € 75.837,34.</p> <p>L'economia rilevata sul capitolo al 31.12.2017 è di € 193,53</p>	€ 75.837,34
1.02.30		DIRITTO ALLO STUDIO	
	205	<p>Libri di testo e buoni libro</p> <p>In sede di previsione è stato inserito l'importo di € 50.200,00 comprensivo di € 200,00 per eventuali rimborsi degli alunni in caso di smarrimenti e/o danneggiamenti dei libri di testo consegnati in comodato gratuito.</p> <p>Previsione definitiva di € 50.200,00.</p> <p>Complessivamente per l'acquisto dei libri per l'a.s. 2017/2018 è stato impegnato l'importo di € 40.761,82 completamente pagato.</p> <p>L'economia riscontrata al 31.12.2017 è di € 9.438,18</p>	€ 40.761,82

1.03		AREA OMOGENEA FONDO DI RISERVA	
1.03.10		FONDO DI RISERVA	
	215	Fondo di riserva Il fondo di riserva in sede di previsione era di € 6.381,72. Ha subito il seguente <u>aumento</u> : + € 2.677,08 (deliberazione n. 3 del 20.04.2017 e determinazione n. 23 del 03.05.2017) a seguito delle operazioni di assestamento di bilancio. Previsione definitiva € 9.058,80	€ 9.058,80
		FUNZIONE OBIETTIVO: SPESE IN CONTO CAPITALE	
2.1.		AREA OMOGENEA SPESE PER LA STRUTTURA	
2.01.10		ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZATURE E ARREDI	
	220	Acquisto macchine, attrezzature e arredi La previsione iniziale di questo capitolo era di € 24.573,55 (quota di finanziamento e quota di avanzo esercizio 2016). Quindi con delibera n. 3 del 20.04.2017 e determinazione n. 23 del 03.05.2017 è stato inserito l'importo di € 1.500,00 pari alla maggiore economia realizzata rispetto alla previsione e destinata alle spese di arredi e attrezzature per la struttura. Ulteriore variazione in aumento pari ad € 8.474,00 effettuata con delibera n. 20 del 07.12.2017 e determinazione n. 75 del 07.12.2017 relativa alla quota a saldo del finanziamento in conto capitale 2017. Previsione definitiva € 34.547,55. Sono stati acquistati: n. 1 lavatrice (SP Cadine) n. 1 lavatrice (SP Sopramonte) n. 1 scala ripiegabile (SSPG Manzoni) arredi vari SP Bellesini, Vela, Sardagna, SSPG Manzoni n. 13 PC per coordinamento amministrativo plessi istituto armadi SSPG Manzoni carrelli porta PC SSPG Manzoni arredi vari SP Bellesini e Sezione Montessori (per € 1.119,00 rimasti da pagare a residuo e non ancora inventariati) Le attrezzature e gli arredi sono stati inventariati nel corso dell'anno 2017. Complessivamente la somma impegnata ammonta a € 17.546,92 di cui 16.427,92 pagata e € 1.119,00 da pagare a residuo. L'economia riscontrata al 31.12.2017 è pari a € 17.000,63.	€ 17.546,92
2.2.		AREA OMOGENEA SPESE PER LA DIDATTICA	
2.02.10		ACQUISTO ATTREZZATURE DIDATTICHE	
	225	Acquisto attrezzature didattiche La previsione iniziale di € 127.615,88, costituita dalla previsione dell'assegnazione della Provincia Autonoma di Trento, dall'economia proveniente dal 2016 e dall'economia vincolata pari a € 69.888,20 relativa all'assegnazione straordinaria PAT 2016 per la realizzazione di progetti digitali: Mad school – Robotica ed elettronica educativa, Mad School – Biblioteca digitale aumentata, Atelier creativo: plurilinguaggi e officina narrativa è stata <u>aumentata</u> di : +€ 1.500,00 (delibera n. 3 dd 20.04.2017 e determina n. 23 dd 03.05.2017)	€ 115.687,94

		<p>+€ 8.474,02 quota saldo dell'assegnazione della P.A.T. per il periodo settembre-dicembre 2017 per le spese di investimento deliberazione n. 20 del 07.12.2017 e determinazione n. 75 dd. 07.12.2017</p> <p>Previsione definitiva di € 137.589,90.</p> <p>Sono state acquistate le seguenti attrezzature didattiche secondo le necessità e come da richieste presentate dai docenti dell'Istituto:</p> <p>n. 13 kit lim con videoproiettore per le aule ancora sprovviste dei vari plessi;</p> <p>n. 8 monitor</p> <p>n. 32 PC per la didattica dei plessi dell'istituto</p> <p>n. 1 tastiera braille per la SP Sopramonte</p> <p>Attrezzature digitali previste nei bandi relativi ai progetti digitali vinti:</p> <p>Mad school – Robotica ed elettronica educativa</p> <p>Mad School – Biblioteca digitale aumentata</p> <p>Atelier creativo</p> <p>Monitor interattivo touch per sezione Montessori*</p> <p>videoproiettore per SP Sopramonte*</p> <p>n. 3 tastiere facilitate BES*</p> <p>* pagati a residuo 2018 e collaudati e inventariati nel 2018.</p> <p>Complessivamente a fine esercizio la spesa impegnata ammonta a € 115.687,94 di cui € 110.442,16 pagata e € 5.245,78 da pagare in conto residui.</p> <p>Le attrezzature acquistate e pagate sono state inventariate nel corso dell'anno 2017.</p> <p>L'economia riscontrata al 31.12.2017 è pari a € 21.901,96.</p>													
		PARTE SECONDA: SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI													
		SPESE PER PARTITE DI GIRO													
		Nelle partite di giro oltre al mandato di anticipazione al segretario per le minute spese, sono stati movimentati i capitoli relativi alle ritenute effettuate sulla liquidazione dei compensi ad esperti e il capitolo 335 "Altre entrate" per la gestione dell'Iva Split Payment e il conseguente versamento agli Enti di competenza. Con determinazione dirigenziale n. 81 del 27.12.2017 sono stati ridotti gli stanziamenti previsti sui capitoli delle partite di giro (316, 317, 318, 319, 335) per riportarli alle effettive risultanze delle somme impegnate durante l'esercizio 2017. Tali spese pareggiano con i rispettivi capitoli delle entrate.													
	300	<p>Mandato di anticipazione al segretario per le minute spese</p> <p>L'anticipazione del fondo minute spese al Responsabile della Segreteria è stata interamente utilizzata, per cui l'impegno sul capitolo ammonta a € 200,00 - pagati completamente.</p>	€ 200,00												
	316	<p>Ritenute Fiscali</p> <table> <tr> <td>Previsione iniziale</td> <td>€</td> <td>8.000,00</td> </tr> <tr> <td>Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)</td> <td>€</td> <td>5.341,62</td> </tr> <tr> <td>Previsione definitiva</td> <td>€</td> <td>2.658,38</td> </tr> <tr> <td>Somme impegnate e pagate</td> <td>€</td> <td>2.658,38</td> </tr> </table>	Previsione iniziale	€	8.000,00	Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€	5.341,62	Previsione definitiva	€	2.658,38	Somme impegnate e pagate	€	2.658,38	€ 2.658,38
Previsione iniziale	€	8.000,00													
Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017)	€	5.341,62													
Previsione definitiva	€	2.658,38													
Somme impegnate e pagate	€	2.658,38													

317	Premi INAIL Previsione iniziale € 500,00 Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017) € 500,00 Previsione definitiva € 0,00 Somme impegnate e pagate € 0,00	€ 0,00
318	Contributi Previdenziali Previsione iniziale € 1.000,00 Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017) € 323,00 Previsione definitiva € 677,00 Somme impegnate e pagate € 677,00	€ 677,00
319	IRAP Previsione iniziale € 2.000,00 Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017) € 1.111,94 Previsione definitiva € 888,06 Somme impegnate e pagate € 888,06	€ 888,06
335	ALTRE SPESE Previsione iniziale € 30.000,00 Variazione in aumento (det. 50 dd 26.09.2017) € 15.000,00 Variazione in diminuzione (n. 81 del 27.12.2017) € 1.276,33 Previsione definitiva € 58.723,67 Somme impegnate e pagate € 58.723,67	€ 58.723,67

Il totale generale delle entrate accertate e delle spese impegnate risulta così determinato:

ENTRATE		SPESE	
Avanzo di amministr.		€ 296.681,54	
Macro area 1		€ 576.514,16	Funzione obiettivo 1
<i>correnti da trasferimento</i>	€ 539.240,02		<i>spese di funzionamento</i>
<i>conto capitale da trasferimenti</i>	€ 37.274,14		<i>spese per att. Didattiche</i>
Macro Area 2		€ 93.741,26	Funzione obiettivo 2
<i>correnti proprie</i>	€ 93.741,26		<i>spese in conto capitale</i>
<i>Conto capitale proprie</i>			
Partite di giro		€ 63.147,11	Partite di giro
TOTALE ACCERTATO		€ 733.402,53	TOTALE IMPEGNATO
			Avanzo di Competenza
			€ 190.850,57

ANALISI CONTABILE DEI DATI PATRIMONIALI

La consistenza dei beni al 31.12.2016 è di	€	621.262,28
Gli aumenti :		
• Residui 2016 (inventariati nel 2017- capp.220)	€	0,00
• Residui 2016 (inventariati nel 2017- capp.225)	€	0,00
• Acquisti attrezzature e arredi elencate nel cap.220 -2017	€	16.427,92
• Acquisti attrezzature didattiche elencate nel cap. 225-2017	€	110.442,16
Totale aumenti	€	126.870,08
 Le diminuzioni:		
• Non ci sono state attività di scarico di inventario durante l'esercizio 2017		
Totale diminuzioni	€	0,00
 Totale consistenza al 31.12.2017	 €	 748.132,36

Per quanto riguarda l'aumento di patrimonio avvenuto nel 2017 si precisa che in primis è stato fatto un importante lavoro di analisi e valutazione delle esigenze relative alla dotazione di attrezzature informatiche e didattiche riguardanti la didattica e il coordinamento al fine di uniformare lo standard qualitativo per tutti i plessi. Inoltre sono stati acquistati anche nuovi arredi per aule e laboratori e attrezzature non di uso didattico ma indispensabili per il buon funzionamento delle strutture. Infine, a seguito del finanziamento da parte della provincia dei progetti Mad school – Robotica ed elettronica educativa, Mad School – Biblioteca digitale aumentata e Atelier creativo attraverso appositi bandi digitali per complessivi € 69.888,20 l'istituto ha potuto dotarsi di idonea attrezzatura didattica per la robotica educativa, di una biblioteca digitale aumentata e sulla scuola primaria Bellesini di un Atelier creativo.

In particolare sul capitolo dedicato agli acquisti per la struttura (220) sono stati acquistati:

- n. 1 lavatrice (SP Cadine)
- n. 1 lavatrice (SP Sopramonte)
- n. 1 scala ripiegabile (SSPG Manzoni)
- arredi vari per i plessi Bellesini, Vela, Sardagna e Manzoni
- n. 13 PC per coordinamento amministrativo dei plessi istituto
- armadi per i laboratori della SSPG Manzoni
- carrelli porta PC per la SSPG Manzoni

Le attrezzature e gli arredi sono stati inventariati nel corso dell'anno 2017. Complessivamente la spesa impegnata e pagata sul cap. 220 corrisponde a € 16.427,92.

Sul capitolo 225 sono state acquistate le seguenti attrezzature didattiche secondo le necessità e come da richieste presentate dai docenti dell'Istituto:

- n. 13 kit lim con videoproiettore per le aule ancora sprovviste dei vari plessi;
- n. 8 monitor
- n. 32 PC per la didattica dei plessi dell'istituto
- n. 1 tastiera braille presso la scuola di Sopramonte

attrezzature digitali previste nei bandi relativi ai progetti digitali vinti:

Mad school – Robotica ed elettronica educativa (n. 3 armadi per contenimento kit, kit LEGO robotica, 1 monitor touch , 1 carrello mobile per monitor, 1 access point, 8 scrivanie con piano ribaltabile 27 sedie impilabili per il laboratorio)

Mad School – Biblioteca digitale aumentata (1 armadio/carrello ricarica tablet, 1 access point, 1 altoparlante wireless portatile, 1 videocamera, 1 scrivania con piano ribaltabile, 26 banchi classe 26 sedie, 2 moduli esagonali arredo, 3 poltroncine per lettura, 26 tablet, 1 monitor 80” 1 carrello mobile per monitor, 1 mini PC OPS intel I5)

Atelier creativo (1 sistema I-Theatre, 1I-pad PRO 97, 1 Notebook, 1 fotocamera digitale Nikon Colpix e arredi specifici per teatro: teatro carioca, elemento teatro, carrello plurifunzionale su ruote, 2 attaccapanni ad albero cactus, 1 attaccapanni ad albero carpino, 1 baule colorato, 2 armadi ad ante su ruote 1 armadio ad ante – 4 tavoli puzzle 20 sgabelli).

Le attrezzature acquistate e pagate sono state inventariate nel corso dell’anno 2017. Complessivamente la spesa impegnata e pagata sul cap. 225 corrisponde a € 110.442,16. L’aumento di patrimonio è risultato quindi complessivamente pari a € 126.870,08.

L’AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il fondo di cassa a fine anno risultante dalla situazione finanziaria definitiva al 31.12.2017 corrisponde al saldo sul c/c bancario pari a € **46.650,79**.

L’avanzo di amministrazione desunto dalla situazione finanziaria al 31.12.2017 è quantificato in € 190.850,57 e la sua applicazione darà luogo all’assestamento del bilancio 2018.

L’assestamento di bilancio, che sarà determinato a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dalla migrazione al bilancio armonizzato ai sensi del Decreto legislativo 118/2011 e che vedrà l’applicazione dell’avanzo definitivo, per la parte in conto capitale e libera, solo dopo l’approvazione dei consuntivi 2017 delle istituzioni scolastiche da parte della Giunta provinciale, è determinato dalla differenza fra l’avanzo di amministrazione presunto calcolato per la predisposizione del Bilancio di previsione 2017 e la disponibilità effettiva risultante dal Conto Consuntivo al **31.12.2017 e del successivo riaccertamento straordinario dei residui** che comporterà l’adozione delle conseguenti variazioni al bilancio annuale di previsione per **l’esercizio 2018**

Come risulta dallo schema riportato di seguito parte dell’avanzo complessivo è costituito dalle economie con vincolo di destinazione.

▪ AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2017

AVANZO COMPLESSIVO € **180.000,00**

di cui: € 44.829,80 quota libera di parte corrente;
 € 38.902,59 quota generalmente vincolata a spese di investimento;
 € 96.267,59 quote soggette a specifici vincoli derivanti dai provvedimenti di assegnazione fondi da parte della provincia e/o da altri enti o soggetti;

ECONOMIA PRESUNTA SU FONDI VINCOLATI € **96.267,59**

Natura dei fondi vincolati	Economia presunta al 31.12.2017
Fondo qualità – L.P. 5/2006	€ 65.288,22
Fondi Bisogni educativi speciali	€ 4.285,87
Finanziamento straordinario trasporto Montessori a.s. 2016/17	€ 93,50
Assegnazione straordinaria Montessori	€ 18500,00
Finanziamento progetto mobilità sostenibile	€ 8.100,00
Totale economia fondi vincolati presunta al 31.12.2017	€ 96.267,59

▪ AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31.12.2017

AVANZO COMPLESSIVO **€ 190.850,57**

di cui: € 51.610,47 quota libera di parte corrente;
 € 38.902,59 quota generalmente vincolata a spese di investimento;
 € 100.337,51 quote soggette a specifici vincoli derivanti dai provvedimenti di assegnazione fondi da parte della provincia e/o da altri enti o soggetti;

Natura dei fondi vincolati	Economia al 31.12.2017
Fondo qualità – L.P. 5/2006	€ 67.232,61
Fondi Bisogni educativi speciali	€ 5.785,62
Finanziamento straordinario trasporto Montessori a.s. 2016/17	€ 93,50
Assegnazione straordinaria Montessori	€ 19.125,78
Finanziamento progetto mobilità sostenibile	€ 8.100,00
Totale economia fondi vincolati presunta al 31.12.2017	100337,51

RIEPILOGO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

DESCRIZIONE	PRESUNTO	EFFETTIVO	DIFFERENZA
QUOTA LIBERA DI PARTE CORRENTE	€ 44.829,82	€ 51.610,47	6780,65
PARTE C/CAPITALE	€ 38.902,59	€ 38.902,59	0
QUOTE SOGGETTE A SPECIFICI VINCOLI DERIVANTI DAI PROVVEDIMENTI DI ASSEGNAZIONI FONDI DA PARTE DELLA PROVINCIA O DA ALTRI O SOGGETTI	€ 96.267,59	€ 100.337,51	4069,92
TOTALE	€ 180.000,00	€ 190.850,57	10850,57

DESCRIZIONE AVANZO VINCOLATO	PRESUNTO	EFFETTIVO	DIFFERENZA
FONDO PER LA QUALITÀ DEL SISTEMA EDUCATIVO PROVINCIALE	€ 65.288,22	€ 67.232,61	€ 1.944,39
ASSISTENZA SCOLASTICA IN CONVENZIONE ALUNNI BES	€ 4.285,87	€ 5.785,62	€ 1.499,75
FINANZIAMENTO STRAORDINARIO MONTESSORI A.S. 2016/17	€ 93,50	€ 93,50	€ 0,00
CONTRIBUTI STRAORDINARI MONTESSORI	€ 18.500,00	€ 19.125,78	€ 625,78
FINANZIAMENTO PROGETTO MOBILITA' SOSTENIBILE	€ 8.100,00	€ 8.100,00	€ 0,00
TOTALE	€ 96.267,59	€ 100.337,51	4069,92

L'avanzo vincolato presunto al 31/12/2017 è stato riutilizzato nell'esercizio 2018 per gli stessi progetti nei quali si è generato e in continuità con la programmazione dell'attività didattica nonché delle attività integrative ed extracurricolari. I vincoli sono derivanti dalla natura dei trasferimenti stessi. Le relative informazioni analitiche sono riportate nella tabella

FONDI VINCOLATI	AVANZO PRESUNTO 31.12.2017	DESTINAZIONE IN BILANCIO 2018-2020	CAPITOLO DI DESTINAZIONE	DENOMINAZIONE CAPITOLO
FONDO QUALITA'	€ 65.288,22	€ 3.000,00	406010	GENERI ALIMENTARI E ALTRI BENI E MATERIALI DI CONSUMO PER STUDENTI BES
		€ 500,00	406020	ACQUISTO DI SERVIZI DESTINATI A STUDENTI BES
		€ 46.000,00	406030	CONVENZIONI E ALTRI SERVIZI PER ASSISTENZA BES
		€ 5.788,22	402080	CANCELLERIA E MATERIALE DI FACILE CONSUMO
		€ 5.000,00	402170	INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA (ESPERTI VARI ANCHE OCCASIONALI)
		€ 5.000,00	402250	TRASFERIMENTI AD AGENZIE ED ENTI STRUMENTALI DELLA PAT
BES	€ 4.285,87	€ 4.285,87	406030	CONVENZIONI E ALTRI SERVIZI PER ASSISTENZA BES
TRASPORTO MONTESSORI	€ 93,50	€ 93,50	402080	CANCELLERIA E MATERIALE DI FACILE CONSUMO
FINANZIAMENTO MONTESSORI	€ 18.500,00	€ 13.000,00	402080	CANCELLERIA E MATERIALE DI FACILE CONSUMO
		€ 4.000,00	402170	INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA (ESPERTI VARI ANCHE OCCASIONALI)
		€ 1.500,00	402240	VITTO ALLOGGIO E ALTRE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE
MOBILITA' SOSTENIBILE	€ 8.100,00	€ 4.100,00	402080	CANCELLERIA E MATERIALE DI FACILE CONSUMO
		€ 4.000,00	402170	INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA (ESPERTI VARI ANCHE OCCASIONALI)
		€ 96.267,59		

Il punto 9.2 dell'Allegato n. 4/2 al D.Lgs 118/2011 prevede che "nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'immediato utilizzo della quota vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto, entro il 31

gennaio dell'esercizio in cui il bilancio si riferisce, si provvede all'approvazione del prospetto aggiornato riguardante il risultato di amministrazione presunto, sulla base di un pre-consuntivo relativo alle entrate e alle spese vincolate". Se tale prospetto evidenzia una quota vincolata del risultato di amministrazione inferiore rispetto a quella applicata al bilancio, si provvede immediatamente alle necessarie variazioni di bilancio che adeguano l'impiego del risultato di amministrazione vincolato. Nel caso dell'istituto comprensivo Trento 6 il pre-consuntivo effettuato in data 25 gennaio 2018 (determinazione dirigenziale n. 13) ha evidenziato una quota vincolata del risultato di amministrazione maggiore rispetto a quella applicata al bilancio 2018. L'importo dell'economia vincolata relativa al fondo qualità è risultato di importo maggiore rispetto a quello previsto a bilancio di € 1.944,39, l'importo dell'economia vincolata relativa al finanziamento BES è risultato maggiore rispetto a quello previsto a bilancio di € 1.499,75 e l'importo dell'economia vincolata relativa al finanziamento straordinario Montessori è risultato maggiore rispetto a quello previsto a bilancio di € 625,78 per una economia totale da preconsuntivo maggiore di € 4.069,92 rispetto alle previsioni di bilancio. Tale maggiore economia vincolata, che concorda con il dato emerso in sede di consuntivo 2017, è già stata applicata a bilancio 2018 con la determinazione n. 13 del 25 gennaio 2018 nel seguente modo:

- + € 1.944,39 - cap. 402080 cancelleria e materiale di facile consumo (codice pratica FQ2017/18)
- + € 625,78 - cap. 402080 cancelleria e facile consumo (codice pratica Montessori)
- + € 1.499,75 - cap. 406030 convenzioni e altri servizi per assistenza BES

RIEPILOGO RESIDUI

I residui

E' stata posta la massima attenzione per i crediti ancora da esigere e per i debiti ancora da pagare al fine di valutare la sussistenza dei presupposti necessari per il loro mantenimento in contabilità, come previsto dal regolamento.

Come previsto dalla circolare del Servizio per il reclutamento e la gestione del personale della scuola - Ufficio rapporto di lavoro e mobilità del personale scolastico, prot. n. S166 - 2018 - 127073 - 5.3 - dell'1 marzo 2018 con oggetto "Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2017", con determinazione n. 27 del 27 marzo 2018 la Dirigente Scolastica ha proceduto alla ricognizione determinando i residui attivi e passivi da riportare in contabilità e quelli da non riportare in quanto riconosciuti inesigibili.

Il controllo della gestione dei residui è stato effettuato costantemente, sia analizzando l'elenco dei residui all'inizio dell'anno finanziario e verificando rispettivamente le riscossioni e i pagamenti avvenuti nel corso dell'anno sia controllando attentamente i crediti ed i debiti rimasti da incassare e da pagare al 31.12.2017 e relativi agli accertamenti ed agli impegni registrati nell'anno.

Residui esistenti al 31.12.2015

- *Residui attivi:* accertamenti esistenti al 31.12.2015 e non ancora incassati entro il 31.12.2017 sono pari a € 590,90 e precisamente:
- Cap. E115 - PAT - assegnazione lettorato vista settembre-dicembre 2015 € 517,22;
- Cap. E170 - TELECOM ITALIA SPA - rimborso parziale FT8C00186436 dd 08/07/2015 € 73,68;
- Non si sono registrati "minori accertamenti"
- *Residui passivi:* non ci sono residui passivi risalenti all'esercizio 2015. Non si sono registrate "economie per minori pagamenti"

Residui esistenti al 31.12.2016

- *Residui attivi:* accertamenti esistenti al 31.12.2016 e non ancora incassati entro il 31.12.2017 sono pari a € 25.436,41 e precisamente:
- Cap. E115 - PAT - assegnazione lettorato vista gennaio-agosto 2016 € 1.795,50;
- Cap. E135 - PAT - assegnazioni assegnazione/capitale 2016 € 23.640,91;
- *Residui passivi:* non ci sono residui passivi risalenti all'esercizio 2016. Non si sono registrate "economie per minori pagamenti"

Residui formati nel 2017

Al 31 dicembre 2017 si evidenziano accertamenti ed impegni non perfezionatisi e, quindi, tramutati in residui

Residui attivi: accertamenti contabilizzati nel 2017 e non ancora incassati entro il 31 dicembre 2017 sono pari a € 177.445,380 e precisamente:

- Cap. E115 – PAT – assegnazione assistenza in convenzione BES (60%) sett-dic 2017 € 49.140,00 ;
- Cap. E115 – PAT – integrazione assegnazione assistenza in convenzione BES sett-dic 2017 € 3.120,00;
- Cap. E115 - PAT – assegnazione assistenza in convenzione BES saldo sett-dic 2017 € 56.784,00
- Cap. E115 – PAT – Serv Svi sostenibile – finanziamento progetto mobilità sostenibile - € 4.050,00;
- Cap. E110 – PAT – saldo ass spese funzionamento 2017 € 1.447,59;
- Cap. E110 – PAT – saldo assegnazione fondo qualità 2017 € 17.150,94;
- Cap. E125 – Comune di Trento – finanziamento progetto “Capoeira...Jogo Gustoso” € 530,00;
- Cap. E130 – Presidenza del Consiglio – finanziamento progetto STEM – saldo € 7.145,51;
- Cap. E135 – PAT – assegnaz c/capitale genn-ago 2017 € 13.550,75;
- Cap. E135 – PAT – assegnaz c/capitale sett-dic. 2017 € 6.775,37;
- Cap. E135 – PAT – saldo assegnazione /capitale 2017 € 16.948,02;
- Cap. E145 – Intesa San Paolo Spa – interessi attivi 2017 € 803,20

Residui passivi: I residui passivi determinatisi a fine esercizio sono costituiti principalmente da spese relative ai capitoli sotto elencati, impegnate nel 2017 per le quali non è stato tecnicamente possibile effettuare il pagamento entro la fine dell'esercizio 2017 per complessivi € 59.272,91:

Cap	Fornitore	Descrizione movimento	Importo
100	PAT	Rimborso km interno comune dirigente luglio-dicembre 17	210,00
105	Risto 3	CIGZ561FDAB87 pasti docenti 12/17	3.498,47
106	Risto 3	CIGZ561FDAB87 pasti ass ed PAT 12/17	108,01
105	Personale docente istituto	Rimborsi spese missione docenti sett-dicembre 2017	692,75
100	Pasualin Paola	Rimborsi missioni fuori comune sett-dic 2017	176,28
160	Irifor del Trentino	CIG ZEE1FCE252 convenzione facilitatore sett-dic 2017	5.696,36
160	Anffass Trentino onlus	CIG 71982095FA convenzione assistenza BES sett-dic 2017	12.688,00
160	Progetto 92	CIG 71993378D4 convenzione assistenza BES sett-dic 2017	9.605,69
160	Il Ponte scs	CIG Z311FCE358 convenzione assistenza BES sett-dic 2017	2.145,01
160	Kaleidoscopio scs	CIG Z361FD3030 convenzione assistenza BES sett-dic 2017	3.431,98
160	A.P.P.M.	CIG ZA21FD2FE2 convenzione assistenza BES sett-dic 2017	3.500,00
155	Risto 3	CIG ZB11FE156F pasti progetto servizio civile 2017/18	234,03
150	Trenti Marco scuola & didattica	Materiale librario BES Vela e Cadine	44,82
110	Ress Multiservice srl	Prodotti ecologici Bellesini	360,97
160	Progetto 92	CIG Z3B2031C5C contratto assistenza BES sett-dic 2017	832,00
115	Myo	Fascicoli personali alunni	579,74
110	Studio Gadler srl	Incarico per documento valutazione rischio stress lavoro correlato	671,00
150	La libreria Erickson	Sussidi didattici laboratorio italiano L2 - Bellesini	139,41
150	Giochimpara srl	Materiale attività didattiche SP Cadine	140,67
150	La libreria Erickson	Materiale librario alunni BES	476,00
110	Mc-link	CIG ZF620E0813 connettività istituto dicembre 2017	1.122,40

110	Ferruzzi servizi	Materiale di pulizia SP Vela	342,78
160	Risto 3	CIGZ561FDAB87 pasti assistenti educatori in convenzione 12/17	360,05
110	Semprebonlux slr	CIG ZAD1D5C005 costo copia Ricoh 12/17	137,90
110	Semprebonlux slr	CIG ZAD1D5C005 costo copia plessi 12/17	170,00
155	CONI	Progetto PAT-CONI sett-dic 2017	613,80
150	Francesco Ambrosi & C. srl	Materiale facile consumo Cadine	222,20
155	Frisanco sas	Materiale laboratori didattici Manzoni	109,34
110	Computer Assist AG	Riparazione/sostituzione n. 2 PC Manzoni Schmid	189,10
110	T.B.S. di Vian Claudio	Sopralluogo e relazione tecnico-informatica	610,00
160	Kaleidoscopio scs	CIG Z5621337A5 contratto BES SP Bellesini	468,00
155	Zanon Arianna	Incarico di revisione progetto "Roboestate..."	418,00
155	Tecchiolli snc	Progetto colazione tedesca – pane 20/12	21,20
150	Educa e ambiente snc	Materiale sportivo Cadine Sopramonte e Vela	2.411,39
155	Alla rotonda sas	Stampa foto progetto into the wild	6,30
115	Poste italiane	Spese postali 11/17	37,21
155	Segata spa	Alimenti per progetto colazione tedesca 20/12	178,31
115	Forato cancelleria srl	Materiale cancelleria ufficio	32,94
115	Poste italiane	Spese postali 12/17	46,29
110	Se mprebonlux srl	Conguaglio copie 2017 fotocopiatore noleggio DP-8060	179,73
225	Elettrocasa srl	CIG ZED20BEEE50 Kit Monitor touch 65" e carrello	4.245,60
225	Elettrocasa srl	CIG ZE820D7A0E acquisto videoproiettore SP Sopramonte	547,78
225	Media Direct srl	CIG Z162106766 Tastiere facilitate per studenti BES	452,40
220	Mobilferro	Arredi scuola primaria Bellesini e Montessori	1.119,00

REGISTRAZIONE

Ogni movimento di Entrata e di Spesa è stato effettuato sulla base di mandati e reversali firmati dalla Dirigente Scolastica e dal Responsabile Amministrativo.

La documentazione è archiviata in teche distinte per capitolo.

Le verifiche di cassa della Banca (Banca Intesa San Paolo) sono state controllate ed è stata verificata la loro corrispondenza con le operazioni del Giornale di Cassa.

La relazione è stata redatta per il periodo 01.01.2017 – 31.12.2017 e farà parte integrante del Conto Consuntivo.

CONSIDERAZIONI

In base alle scritture contabili e tenendo conto delle informazioni riportate nella relazione predisposta dalla Dirigente in merito ai risultati ottenuti rispetto agli obiettivi del Programma di gestione, si evidenzia che, con le risorse a disposizione, la scuola ha cercato di arricchire e ampliare il servizio scolastico, attraverso l'attuazione dei propri progetti e delle attività di supporto alla didattica (funzionamento amministrativo - didattico, manutenzione, acquisizione di beni e attrezzature in c/capitale, ecc.).

Entro tali disponibilità gli Organi collegiali e la Dirigente, avvalendosi del supporto del personale amministrativo, hanno potuto effettuare le scelte per garantire gli interventi didattici integrativi, di sostegno e recupero dei disagi e un'ampia e qualificata offerta formativa per meglio rispondere alle esigenze educative e didattiche degli/le studenti/studentesse.

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2017 è pari a € 190.850,57 ed è dovuto alla somma delle economie più o meno consistenti sui vari capitoli, comunque soddisfatte tutte le esigenze dell'Istituto. Da evidenziare inoltre, che una parte significativa e precisamente € 100.337,51 è costituita dalle economie vincolate che sono già state in gran parte destinate all'esercizio 2018 e saranno riutilizzate con le medesime finalità.

In conclusione, per quanto sopra esposto, si può affermare che il presente Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2017 descriva esaurientemente come l'Istituto grazie all'impegno profuso da tutte le componenti, compresi genitori e alunni, abbia collaborato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo e amministrativo, al fine di migliorare la qualità del servizio che la scuola è istituzionalmente tenuta ad offrire agli studenti e alle loro famiglie.

Il Conto Consuntivo 2017, elaborato conformemente a quanto disposto dall'art. 30 del Regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia delle Istituzioni scolastiche e formative provinciali, emanato con D.P.P. 12.10.2009 n.20/22/Leg., completo di tutta la documentazione prevista dal suddetto Regolamento, sarà sottoposto all'esame del Revisore dei conti e successivamente all'approvazione del Consiglio dell'Istituzione.

Trasparenza

L'istituto provvede all'attuazione degli obblighi di trasparenza previsti dalla normativa. Ai sensi del D. Lgs n. 118/2011 bilanci di previsione e consuntivi saranno pubblicati sul proprio sito istituzionale.

Trento, 20 aprile 2018



IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO

Mara Stanchina