



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4

Via Divisione Acqui, 160 - 41122 **MODENA** ☎ 059/373339 - 📠 059/373374

e-Mail: moic85100d@istruzione.it PEC moic85100d@pec.istruzione.it

Sito WEB www.ic4modena.gov.it

Codice Fiscale 94185970368

Prot. n. 3928/A04

29 Dicembre 2016

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO SETTEMBRE-DICEMBRE 2016

Corredata dai seguenti allegati:

- Modello H (conto finanziario settembre-dicembre 2016)
- Modelli I : entrate-spese (Rendiconti di attività e di progetti)
- Modello L (elenco residui attivi e passivi)
- Modello J (situazione amministrativa al 31.12.2016)
- Modello M (prospetto spese di personale)
- Modello N (riepilogo per tipologia di entrata e di spesa)
- Modello K (conto del patrimonio attivo e passivo)
- Modello K bis (attuazione programma annuale al 31.12.2016)
- Elenco delle variazioni al programma annuale 2016
- Saldo cassa dell'istituto cassiere al 31.12.2016
- Estratto conto Tesoreria Unica al 31.12.2016
- Saldo cassa del Giornale della scuola al 31.12.2016
- Saldo di cassa del c/c postale al 31.12.2016
- Risultanze finale da registro Inventario al 31.12.2016

La presente relazione non viene presentata in consiglio d'istituto in allegato al conto consuntivo del programma Annuale 2016 predisposto ai sensi dell'art.18 c.5 del DI 44/2001 perché con decreto USR Emilia Romagna N. 75 del 03/02/2016 concernente la "Programmazione territoriale dell'offerta di istruzione e organizzazione della rete scolastica per l'anno scolastico 2016/2017" che ha previsto a decorrere dall'01/09/2016 la cessazione della scuola Secondaria di I grado G. Ferraris con la decadenza di tutti gli OO.CC. Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica riguarda gli 4/12 dell' e. f. 2016 ed è stato elaborato tenendo conto del D.I.44/2001 nonché delle indicazioni , direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. Il programma annuale 2016 esprime dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi

possibili. Nel corso dell'esercizio 2016 si è consolidata la tendenza ad una minore disponibilità di fondi di cui si possono avvalere le scuole. E' stato spesso necessario proseguire nella politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, sia in relazione alle spese di funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici. La gestione finanziaria 2016 è stata finalizzata al miglioramento dei livelli di servizio che la scuola offre agli utenti, anche con l'utilizzo ottimale delle risorse strumentali.

La gestione delle risorse umane ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative stabilite nella programmazione annuale al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio. Le spese di ogni attività e progetto sono state monitorate per il contenimento della spesa entro i limiti delle risorse assegnate. Il programma annuale è stato gestito allo scopo di raggiungere gli obiettivi delle attività e dei progetti previsti in coerenza del POF, tenendo conto dei criteri di efficienza, efficacia ed economicità a cui deve essere improntata l'attività della PA.

La presente relazione tecnico-contabile illustra analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo dei programmi Annuali 2016 delle due Istituzioni scolastiche Ferraris e X Circolo che hanno formato il costituendo Istituto comprensivo n 4 di Modena. Relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nei PTOF delle istituzioni scolastiche si è scelto di proseguire sia negli obiettivi sia didattici che contabili.

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numer o classi funzion anti con 24 ore (a)	Numer o classi funzion anti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numer o classi funzion anti a tempo pieno/p rolunga to (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°sette mbre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abilitati	Differenza tra alunni iscritti al 1° sette mbre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			7	7	168			170	170	5	0	0
Seconde			8	8	197			198	198	3	0	0
Terze			7	7	177			178	178	8	0	0
Quarte			7	7	173			176	176	10	0	0
Quinte			7	7	178			180	180	7	0	0
Pluriclassi											0	0

Totale	0	0	36	36	893	0	0	902	902	33	-9	0
Prime		9		9	225		225		225	6		
Seconde		9		9	240		240		239	11		
Terze		10		10	257		257		256	10		
Pluriclas si												
Totale	0	28		28	722		722		720	27	-2	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2017

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	116
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	168
TOTALE PERSONALE DOCENTE	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0

Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
TOTALE PERSONALE ATA	24

OBIETTIVI DI GESTIONE

L'attività svolta dal Dirigente coadiuvato dal DSGA nell'esercizio finanziario 2016 è stata orientata a consolidare il legame tra l'amministrazione-contabile e quella organizzativo-gestionale, nel rispetto delle esigenze delle componenti dell'intera nuova istituzione scolastica. Il DS ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nei programmi di previsione dei 4/12 2016 e posti a motivazione di ogni attività.

Tale controllo è stato esercitato sulla:

- Destinazione delle risorse;
- Periodica verifica dello stato di attuazione del piano offerta formativa, cui le attività e i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- adozione di correttivi rispetto ad eventuali scostamenti, in termini di variazioni di bilancio.

Le modalità utilizzate sono consistite soprattutto nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto. Efficienza ed economicità sono state perseguite in tutte le attività e/o progetti, anche attraverso la verifica in itinere, mediante la puntuale ricerca di soluzioni ed assunzioni di decisioni che, nel rapporto costi/benefici, costituissero un vantaggio per l'amministrazione e fossero nel contempo compatibili con i mezzi ritenuti indispensabili per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal programma annuale settembre – dicembre 2016 per la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

In particolare, va rilevato che :

- nella gestione delle risorse umane è stato usato il criterio di utilizzare il personale dipendente in rapporto alla tipologia delle attività dei tre plessi: Ferraris Palestina e Saliceto Panaro, tenendo conto delle competenze individuali, dell'equa distribuzione dei carichi di lavoro e pianificando la calendarizzazione delle attività didattiche;

- sono state tenute conto , nell'acquisto e nell'assegnazione dei beni durevoli, di consumo, le esigenze funzionali degli uffici e dei plessi e delle dotazioni pregresse degli stessi;
- Nell'utilizzazione delle risorse finanziarie, rispetto alle attività contrattuali riguardanti acquisti e forniture si è proceduto con un regolare avviso di gara e alla scelta del contraente previa comparazione di almeno tre offerte. Per gli affidamenti in economia ci si è sempre rivolti ad operatori economici in possesso dei requisiti richiesti dalla normativa vigente, in ogni caso l'individuazione del contraente è stata effettuata a seguito dell'esame comparativo dei preventivi e/o offerte , seguendo il criterio del prezzo più basso o quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa.
- Per i contratti di prestazione d'opera con esperti esterni alla scuola, laddove non è stato possibile individuare tra il personale interno figure aventi le competenze specifiche necessarie per l'intervento progettato si è proceduto con un regolare avviso di gara pubblico.

IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO

Lo stanziamento ministeriale di bilancio 2016 è risultato inferiore alle necessità. Infatti per perseguire gli obiettivi dei PTOF dei plessi del costituendo Istituto Comprensivo 4 e , accanto alle risorse degli avanzi di amministrazione delle cessate istituzioni scolastiche: X° Circolo e Ferraris della dotazione ordinaria sono stati utilizzati i contributi delle famiglie e dell'ente locale. Le risorse iscritte a bilancio sono state indirizzate su quelle spese finalizzate a:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche adeguando e implementando quelle esistenti
2. realizzazione di nuovi laboratori nei due plessi
3. prosecuzione dei progetti e contratti già in essere dalle due Istituzioni scolastiche

ANALISI FINANZIARIA

IL contenuto e le procedure per la predisposizione , l'esame e l'approvazione del Conto consuntivo settembre-dicembre 2016 sono prescritti dal combinato disposto degli art.18,58 e 60 del Regolamento di contabilità (D.I.44/01). Le assegnazioni previste dal programma annuale 4/12 2016 e successive assegnazioni (indicate dettagliatamente nell'elenco variazioni al Programma Annuale) riguardano:

- Finanziamento Progetto PON Ambienti Digitali X° Circolo di euro 21.992,69
- Acconto finanziamento risorse Progetto Scuola polo Formazione docenti nota MIUR 31924 del 27/10/2016 di euro 36.694,00

- Riaccertamento a bilancio di tutti i residui attivi delle due Istituzioni Scolastiche : X° Circolo – Ferraris
- Finanziamento maggiori entrate viaggi e visite istruzione di euro 55.168,00 al 31/12/2016
- Finanziamento maggiori entrate progetto lingue e extracurricolari di euro 12.194,00 al 31/12/2016
- Contributo Comune di Modena fornitura beni e servizi a. s. 2016/2017 per euro 26.840,00
- Finanziamento Comitati genitori Ferraris e Marconi a supporto di progetti vari in attuazione del POF : aula delle parole, progetto "leggere per crescere
- Contributi Enti Territoriali Comune per il funzionamento Amministrativo generale, per attività didattiche in attuazione del POF e progetti vari: libri in comodato, Musa piccoli cittadini crescono, piccola maratona musicale per euro 10.470,00
- Contributo Progetto in rete Formazione docenti-Me-Mo di euro 6.750,00

Il totale delle variazioni apportate al Programma annuale settembre- dicembre 2016 è di euro 468.813,03 come da elenco variazioni .

Le risorse ministeriali per 4/12 2016 per il funzionamento amministrativo e didattico, in applicazione della nota MIUR Prot. n. 814207 del 29 settembre 2016 sono state indicate nel Programma Annuale in sede di predisposizione dello stesso, in quanto indispensabili per garantire l'erogazione del servizio scolastico e il funzionamento dei tre plessi scolastici. L'ammontare delle risorse necessarie è stato quantificato tenendo conto delle effettive necessità. Con l'introduzione del Cedolino Unico (01/01/2001) le competenze accessorie (stipendi –MOF) spettante al personale interno sono liquidate direttamente dal SPT-MEF su segnalazione delle scuole tramite flussi telematici e pertanto le risorse non entrano più nel bilancio della scuola ma sono gestite in modo "virtuale".

Sulla base delle suddette assegnazioni, il programma annuale settembre – dicembre 2016 , approvato dal commissario straordinario con delibera n.7 del 23/11/2016 mostrava una previsione di entrata e di spesa pari ad euro 338.608,23

A seguito di maggiori accertamenti in corso d'anno rispetto alle previsioni iniziali si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio come da elenco variazioni per euro 468.813,03 con una programmazione in entrata alla data del 31/12/2016 di euro 807.421,26 (come da Mod H)

Le entrate accertate ammontano a:
euro 807.421,26 di cui euro 481.857,88 rimosse, euro 325.563,38 da riscuotere

Le uscite impegnate ammontano a:
euro 406.887,26 di cui 111.857,81 pagate, euro 295.029,45 da pagare.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Entrate

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (a-b)
Avanzo di Amministrazione	0,00		
Finanziamenti Statali	337.417,33	337.417,33	
Finanziamenti da Regioni	476,00	476,00	
Finanziamenti da Enti	186.108,52	186.108,52	
Contributi da privati	102.104,49	102.104,49	
Gestioni economiche			
Altre entrate	181.317,92	181.314,92	
Mutui			
Totale entrate	807.421,26	807.421,26	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		807.421,26	

Spese

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (a-b)
Attivita'	278.168,53	203.534,85	74.633,68
Progetti	371.678,86	203.352,41	168.326,45
Gestioni economiche			
Fondo di Riserva	588,17		588,17
Disponibilita' da programmare			
Totale Spese	650.435,56	406.887,26	243.548,30
Avanzo di competenza		400.534,00	
Totale a Pareggio		807.421,26	

L'esercizio finanziario settembre- dicembre 2016 presenta un avanzo di competenza , risultato complessivo di esercizio al 31/12/2016 , deducibile dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2016 (Mod J), dei residui attivi e dei residui passivi (Mod.L) che è pari a 400.534,00.

Dal modello J risulta un fondo di cassa alla data del 31/12/2016 di euro 370.000,07 che concorda con il saldo dell'estratto conto dell' Istituto Cassiere e con la Banca d'Italia alla stessa data.

In corso di esercizio si sono verificate maggiori o minori accertamenti rispetto

alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma sia per le entrate finalizzate sia per storni all'interno dei progetti/attività (Elenco variazioni al Programma Annuale).

Il totale delle variazioni al 31/12/2016 del Programma Annuale settembre-dicembre 2016 ammonta a euro 468.813,03 come da allegato alla presente relazione.

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2016	IMPORTO
Previsione iniziale P.A. al 01/09/2016	338.608,23
Variazioni al 31/12/2016	468.813,03
Previsione finale (Mod H Consuntivo 2016)	807.421,26

ANALISI DELLE SINGOLE SPESE

Spese per attività

Attività A1 funzionamento amministrativo generale

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
61.019,22	19.931,41	80.950,63	80.653,89	59.206,98	21.446,91

Le spese riguardano acquisto di:

- materiale di cancelleria e di consumo
- riviste amministrative, stampati
- materiale sanitario, igienico e di pulizia per entrambi i plessi
- bollette telefoniche e spese postali
- software (antivirus) per gli uffici delle segreterie
- aggiornamento e assistenza di programmi specifici (registro elettronico, LIM ecc)
- manutenzione laboratori , interventi necessari per la riparazione di sussidi didattici e attrezzature tecnico-scientifiche in dotazione nei due plessi
- pagamento delle quote assicurative degli alunni e del personale
- pagamento quota Revisori dei Conti
- pagamento quota associativa MEMO

Attività A2 funzionamento didattico generale

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
3.000,00	11.890,00	14.890,00	14.577,80	6.829,14	7.748,66

Le spese impegnate riguardano gli acquisti relativi a:

- materiale di facile consumo e didattico utilizzato nei 4/12 dell' esercizio finanziario 2016

- Cancelleria per attività didattica di entrambi gli ordini di scuola
- Libri in comodato d'uso
- Libretti assenze alunni

Attività A3 spese di personale

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
0,00	170.732,40	170.732,74	98.389,40		98.389,40

Le somme si riferiscono a residui attivi e passivi degli anni precedenti

Attività A4 spese d'investimento

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
3.175,16	8.420,00	11.595,16	9.913,76	1.217,62	8.696,14

Le spese sostenute riguardano :

- Attrezzature informatiche per i tre plessi
- Implementazione e sostituzione beni e attrezzature dei laboratori
- Attrezzature e strumenti musicali per i corsi di strumento: chitarra, clarinetto, violino e pianoforte c/o Ferraris
- Acquisto mobili/attrezzature specifiche per le classi della scuola Primaria

SPESE PER PROGETTI

Il lavoro per i progetti (N.16) ha presupposto un'attività partecipata e forme di collaborazione tra il personale scolastico con il coinvolgimento del personale ATA e docenti con regole condivise e collegialità, condizioni indispensabili per dare coerenza e unitarietà alla proposta educativa e didattica prevista dal POF. Le spese relative ai progetti sono state realizzate con la finalità di conseguire gli obiettivi previsti in termini di efficacia ed economicità.

Tutti i progetti che i docenti dei due plessi hanno elaborato sono stati deliberati dai Collegi dei Docenti e dal Consiglio d'Istituto

Per ogni progetto si è provveduto a:

- individuare i bisogni attraverso l'analisi della situazione
- fissare gli obiettivi in modo chiaro e valutabile
- quantificare le risorse e/o i finanziamenti specifici per progetto
- quantificare le spese sulla base delle risorse
- definire azioni e tempi per la realizzazione
- ripartire e assegnare gli incarichi
- prevedere modalità di monitoraggio e verifica dei risultati in itinere e/o finali

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
113.839,98	257.838,88	371.678,86	203.352,41	44.604,07	158.748,34

Le spese impegnate riguardano:

- spese di personale esterno: esperti madrelingua, chitarra, psicologi
- spese di personale interno
- spese fatture gite e viaggi istruzione in Italia
- spese fatture viaggi istruzione estero: Francia, Barcellona, Lione
- assegnazione quote scuole medie aderenti alla rete per alcuni progetti di cui la scuola ne è capofila (Progetto RISMO- progetto Disagio-progetto formazione docenti neo-assunti in ruolo)

• RIEPILOGO SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	0,00	5.031,96	55.565,50	252,22			19.804,21	80.950,63	80.653,89	
A02		3.877,00	91,70	0,00	0,00	2.952,14	7.656,96	14.890,00	14.577,80	
A03	98.389,40							170.732,74	98.389,40	
A04	0,00	1.120,02				3.638,34	5.155,40	11.595,16	9.913,76	
A05										
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	1.510,02	353,27	38.687,49	39.913,62			53.027,76	215.862,01	133.492,16	
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	38.686,87	0,00	8.377,89	9.701,00		1.551,57		113.338,37	58.317,33	
ALTRI PROGETTI	2.945,91	19,05	653,01	924,95		7.000,00		42.478,48	11.542,92	
TOTALE										
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	649.847,39	406.887,26	

Nel totale programmazione non è stato conteggiato l'importo di euro 588,17 della riserva

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a **€ 628.460,72** I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	297.700,29	-69.773,57	227.926,72
Totale Disponibilità	433.046,18	262.517,27	695.563,45

Totale dell'attivo	730.746,47		
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	730.746,47	192.743,70	923.490,17
PASSIVO			
Totale debiti	202.236,69	92.792,76	295.029,45
Consistenza Patrimoniale	528.509,78	99.950,94	628.460,72
Totale a pareggio	730.746,47	192.743,70	923.490,17

La diminuzione intervenuta nelle immobilizzazioni materiali , pari a euro 69.773,57 è la risultante di due movimenti di segno opposto, la cessione di beni al plesso Marconi di euro 126.230,61 e l'acquisizione di beni dal X° Circolo di euro 56.457,04 così come iscritti nel registro generale dei beni mobili ceduti e contestualmente acquisiti al 31/08/2016.

Dall'analisi delle variazioni intervenute nella disponibilità finanziarie si è determinato invece un aumento dei crediti (residui attivi) di euro 49.502,90 e un aumento di debiti di euro 92.792,76.

Per quanto riguarda le disponibilità liquide si è determinato un aumento di euro 213.014,37 Pertanto l'aumento complessivo delle disponibilità a fine esercizio è stato di euro 99.950,94 (Mod.K attivo e passivo)

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€			€ 325.563,38	€ 0,00	€325.563,38
	Iniziali al	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€			€295.029,45	€ 0,00	€ 295.029,45

RISULTATI CONSEGUITI

Nel corso degli 4/12 dell'esercizio finanziario 2016, l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative , funzionali ed amministrative della scuola ed ha raggiunto in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, e gli obiettivi previsti dal PTOF.

Nell'attuazione del programma amministrativo si sono tenuti presenti i limiti imposti dal Programma Annuale 2016 cercando di soddisfare le necessità degli allievi secondo i mezzi a disposizione .

La gestione economica , condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi migliorare la qualità della scuola. E' stato possibile assumere impegni di spesa e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi.

Le spese delle minute spese per l'esercizio 2016 sono state registrate nel Registro delle minute spese ed il fondo iniziale di euro 500.00 anticipato al Direttore è stato regolarmente restituito a bilancio.

Si dichiara infine che :

1. le scritture del giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. i beni durevoli sono stati regolarmente registrati nel registro degli inventari
3. le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. le reversali e i mandati sono stati gestiti con il sistema OIL
5. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e prestazioni effettivamente rese dal personale
6. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati, le somme non soggette a vincolo sono state ripartite nelle uscite tenendo conto delle necessità del funzionamento della scuola, e degli obiettivi previsti dal POF

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2016, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2016;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2016;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che in data 19/07/2016 è stato presentato il modello 770 anno 2016

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2016 della gestione del Programma Annuale 2016 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo settembre-dicembre 2016, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Cavallari Christine

Il Direttore Servizi Generali ed
amm.vi
Dott.ssa Maria Leonarda Ciccone

Modena 29/12/2016

Si allegano i Verbali di consegna tra le scuole cessate e quelle
subentranti



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale per l' Emilia Romagna

ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4

Via Divisione Acqui, 160 - 41122 **MODENA** ☎ 059/373339 - 📠 059/373374

e-Mail: moic85100d@istruzione.it PEC moic85100d@pec.istruzione.it

Sito WEB www.ic4modena.gov.it

Codice Fiscale 94185970368

Prot. n. 3928/A04

Modena 29/12/2016

VERBALE DI PASSAGGIO DI CONSEGNA CONTABILE

Con riferimento al decreto dell'USRER n. 75 del 03/02/2016 concernente la "Programmazione territoriale dell'offerta di istruzione e organizzazione della rete scolastica per l'anno scolastico 2016/17" che prevede, a decorrere dall'1-09-2016, la cessazione, come istituzione scolastica autonoma, della Scuola secondaria di I grado costituita dal plesso Ferraris e dal plesso Marconi confluite rispettivamente nell'Istituto Comprensivo 4 e nell'Istituto Comprensivo 10 di Modena, il giorno 17 del mese di Gennaio dell'anno 2017 alle ore 9.00 presso la sede dell'Istituto comprensivo 10 di Modena si è proceduto al passaggio di gestione tra il dirigente scolastico cessato e il Dirigente subentrante:

Dirigente Scolastico cessato I.C.4 : Dott.ssa Christine Cavallari (C.F.CVLCRS58M57Z110Q)

Dirigente scolastico subentrante I.C.10 : Dott. ssa Maria Teresa Collaro (C.F.CLLMTR53P43L259F);

Hanno presenziato al passaggio di consegne :

-- Ciccone Maria Leonarda Antonia in qualità di D.S.G.A. Dell'Istituto comprensivo n.4

-- Gelbi Cristina in qualità di D.S.G.A. Dell'Istituto comprensivo n.10

La situazione dell'ex Scuola Secondaria di I grado G.Ferraris di Modena al 31-08-2016 risulta essere la seguente:

Al 31-08-2016 il Giornale di cassa presentava un saldo attivo di € 156.985,70 corrispondente al saldo dell'istituto cassiere e alle risultanze del mod. 56T (TU)

Risultano emesse n. 127 reversali per un importo di euro 235.607,63

Risultano emessi n. 511 mandati per un importo di euro 302.075,83

Tenuto conto della suddivisione delle scuole nei due istituti comprensivi I.C. 4 e 'I.C.10 si riepilogano i dati del mod. J con evidenziato il saldo di cassa .

I residui attivi e passivi rimangono a carico dell' I.C.4 in base all'accordo condiviso con I.C. 10 e approvato in Consiglio d'Istituto con delibera n.18 il 26/05/2016

		Di cui Fondi MIUR di incerta esigibilità	I.C. 4	I.C.10
Somme riscosse	235.607,63			
Pagamenti eseguiti	302.075,83			
Saldo di cassa al 31/08/2016	156.985,70			
Residui attivi	276.060,48	170.732,74	170.732,74 Miur 101.164,74	4.163,00 Progetto AK2
Residui passivi	202.236,69		202.236,69	
Avanzo	230.809,49			

L'accertamento di euro 4.163,00 riguardante il saldo del Progetto Erasmus AK2 non è stato contabilizzato dall'I.C. 4 perché di esclusiva competenza dell'I.C. 10

Il saldo di cassa di € **156.985,70**, risulta suddiviso tra l'Istituto Comprensivo 4 e l'Istituto Comprensivo 10 come segue :

Fondo Cassa al 31/08/2016	Scuola G.Ferraris	Descrizione	Istituto Comprensivo 4	Istituto Comprensivo 10
156.985,40				
I fondi sono stati suddivisi in base Nota Miur prot.13439 del 11-09-2015	17.673,35	Miur –Funzionamento Amm.vo 8/12 2016	9.382,14	8.291,21 Impegno n 225 del 30/12/2016
	6.127,00	Miur-Fondi Docenti neo-assunti in ruolo 13-14	6.127,00	
	272,20	Miur-Fondi Atti vandalici palestra Ferraris	272,20	
	1.447,87	Miur –Fondi D.L. 104 Orientamento e.f. 2016		1.447,87 Impegno n 220 del 30/12/2016

	1.499,89	Miur –Fondi D.L. 104 Orientamento e.f. 2016	1.499,89	
	12.948,00	Miur- Fondi Docenti neo-assunti in ruolo 15-16	12.948,00	
	869,40	Miur-Fondi Docenti neo-assunti in ruolo 12-13	869,40	
	4.050,00	Miur-Fondi Docenti neo-assunti in ruolo 13-14	4.050,00	
	3.081,00	Miur-Fondi Docenti neo-assunti in ruolo 14-15	3.081,00	
	16.652,00	Unione europea –Fondi Progetto Erasmus AK2	8.568,91	8.083,09 Impegno n 216 del 30/12/2016
	1.000,00	Comune Modena Progetto rete “Il Tempo che Occorre”15-16	1.000,00	
	750,00	Comune –contributo Premio e Solidarietà 14-15	750,00	
	750,00	Comune –contributo Premio e Solidarietà 15-16		750,00 Impegno n 217 del 30/12/2016
	200,00	Contributo Altre Istituzioni per TFA-Scuole ospitanti a.s. 2014-2015	100,00	100,00 Impegno n. 227 del 30/12/2016
suddivisione n. alunni	2.070,00	Saldo contributo iscrizioni a.s. 15-16	1.116,00	900,00 Impegno n. 219 del 30/12/2016
	38.920,00	Contributo iscrizioni a.s. 16-17	27.518,00	11.402,00 Impegno n. 215 del 30/12/2016
	500,00	Contributo Rotary Classi musicali Ferraris-Marconi	250,00	250,00 Impegno n. 226 del 30/12/2016
	400,00	Contributo Progetto	400,00	

		Consorzio di Burana		
	13.715,00	Acconto viaggio istruzione Barcellona alunni Ferraris	13.715,00	
	2.741,00	Miur-Contr.to D.L. 104Libri comodato a.s. 15-16	1.241,00	1.500,00 Impegno n 218 del 30/12/2016
	500,00	Contributo Rotary Classi musicali Ferraris-Marconi	250,00	250,00 Impegno n. 226 del 30/12/2016
	400,00	Contributo Altre Istituzioni Classi musicali Ferraris-Marconi	200,00	200,00 Impegno n. 226 del 30/12/2016
suddivisione in base al n. classi	2.697,00	Comune Modena Contributo Progetto Risparmio Energetico	1.452,36	1.244,64 Impegno n. 223 del 30/12/2016
	6.000,00	Rimborso viaggio istruzione Francia alunni Ferraris	6.000,00	
suddivisione in base al n. classi	11.390,00	Comune Contributo accordo Forniture a.s. 15/16	6.133,04	5.256,96 Impegno n 221 del 30/12/2016
	10.310,80	Miur- Sofferenze Finanziarie e.f. 2014-2015	5.155,40	5.155,40 Impegno n 222 del 30/12/2016
	21,19	Interessi Bancari	10,19	11,00 Impegno n 224 del 30/12/2016
TOTALE	156.985,70		112.143,53	44.842,17

Si allega elenco degli impegni

Patrimonio

Dal registro Inventario, alla data del 31-08-2016, risulta una consistenza di € **297.700,29** così suddivisa:

	Scuola Sec. G. Ferraris	I.C. 4 MODENA	I.C.10 MODENA
Prima categoria	€ 41.095,37	€ 28.633,11	€ 12.462,26
Seconda categoria	0	0	0
Terza categoria	€ 256.604,92	€ 142.836,57	€ 113.768,35
totale	€ 297.700,29	€ 171.469,68	€ 126.230,61

Tutta la documentazione è disponibile agli atti dell'Istituto Comprensivo 4 e sarà cura dello stesso consegnare all'Istituto comprensivo 10 il Consuntivo gennaio –agosto 2016 corredato della relazione dei Revisori dei Conti.

IL DIRGENTE SCOLASTICO CESSATO
Dr.ssa Christine Cavallari

IL DIRGENTE SCOLASTICO SUBENTRANTE
Dr.ssa Maria Teresa Collaro

IL DSGA CESSATO
Dr.ssa Maria Leonarda Antonia Ciccone

IL DSGA SUBENTRANTE
Cristina Gelbi

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale per l' Emilia Romagna

ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4

Via Divisione Acqui, 160 - 41122 **MODENA** ☎ 059/373339 - 📠 059/373374

e-Mail: moic85100d@istruzione.it PEC moic85100d@pec.istruzione.it

Sito WEB www.ic4modena.gov.it

Codice Fiscale 94185970368

Prot. n.3933/A04

Modena 29 dicembre 2017

VERBALE DI PASSAGGIO DI GESTIONE TRA DIRIGENTI SCOLASTICI

Con riferimento al decreto dell'USRER n. 75 del 03/02/2016 concernente la "Programmazione

territoriale dell'offerta di istruzione e organizzazione della rete scolastica per l'anno scolastico 2016/17" che prevede, a decorrere dall'1-09-2016, la cessazione, come istituzione scolastica autonoma, della Direzione Didattica 10° Circolo di Modena confluita come scuole primarie (Palestrina e Saliceto Panaro) nell'Istituto Comprensivo n.4 e come scuola d'infanzia statale "Boccherini" nell'istituto comprensivo n. 8 di Modena, il giorno 17 del mese di gennaio dell'anno 2017 alle ore 9.00 , presso la sede dell'Istituto comprensivo n. 10 di Modena si è proceduto al passaggio di gestione tra il dirigente scolastico cessato dell'ex D.D. 10° Circolo di Modena e quello subentrato (per le scuole primarie) dell'Istituto comprensivo n.4 di Modena:

- ☐ Dirigente scolastico cessato: Dott. ssa Maria Teresa Collaro (C.F.CLLMTR53P43L259F);
- ☐ Dirigente Scolastico subentrato per le scuole primarie: Dott.ssa Christine Cavallari (C.F.CVLCRS58M57Z110Q)

Hanno presenziato al passaggio di consegne :

-la Sig.ra Borsari Lorenza in qualità di D.S.G.A. dell'ex D.D. 10° C. di Modena

-la dott.ssa Ciccone Maria Leonarda Antonia in qualità di D.S.G.A. Dell'Istituto comprensivo n.4

La situazione dell'ex D.D. 10° Circolo di Modena al 31-08-2016 risulta essere la seguente:

Conti bancari e postale

Il rapporto con l'Istituto bancario UNICREDIT BANCA ABI: 02008 – CAB: 12930 – CC n. 000110019821 – Convenzione stipulata il 01/01/2013 con scadenza al 31-08-2016 risulta cessato dall'1-9-2016.

Dalla stessa data risulta cessato anche il conto di Tesoreria Unica n. 313454 sez. 243

Il Registro del conto corrente postale (n. 10614410) presenta un saldo a 0 a chiusura del conto corrente al 31-08-2016.

Il registro delle minute spese, aperto a inizio anno per un importo di € 300,00 alla data 31.08.2016 risulta chiuso con un saldo di 0 euro.

Dati contabili

Al 31-08-2016 il Giornale di cassa presentava un saldo attivo di €. 22.811,80 corrispondente al saldo dell'istituto cassiere e alle risultanze del mod. 56T(TU)

Risultano emesse n. 33 reversali per un importo di € 208.711,18

Risultano emessi n. 460 mandati

Tenuto conto della suddivisione delle scuole nei due istituti comprensivi (primarie all'I.C. 4 e infanzia all'I.C.8) si riepilogano i dati del mod. J con evidenziato il saldo di cassa e i residui di competenza dei singoli istituti comprensivi::

Cassa all'1-1-2016	85.733,17	Competenza I.C.4	Competenza I.C.8
Somme riscosse	208.711,18		
Pagamenti eseguiti	271.632,55		
Saldo di cassa al 31-8-2016	22.811,80	21.984,65	827,15
Residui attivi	54.186,29	51.183,62	3.002,67
Residui passivi	9.498,98	9.498,98	0

Avanzo	67.499,11	63.669,29	3.829,82

Il saldo di cassa di € 22.811,80 , come da composizione sottoevidenziata e in attesa della suddivisione fra i due istituti comprensivi, è stato per il momento trasferito per intero all'Istituto Comprensivo n. 4 che provvederà successivamente a sua volta a trasferire € 827,15 all'Istituto Comprensivo n. 8.

	DIREZIONE DIDATTICA 10°C MODENA	Descrizione	Competenza ISTITUTO COMPENSIVON.4	Competenza ISTITUTO COMPENSIVO N.8
FONDO CASSA	22.811,80	Provincia di Modena- contributo per progetto sc.infanzia a.sc.2016-17		781,70
		Comune di Modena- Contr.to da accordo funzioni miste		45,45
		Comune di Modena- contributo per diritto allo studio	6.369,76	
		Comune di Modena- Contr.to da accordo funzioni miste	15.614,89	
		Totale fondo cassa	21984,65	827,1

Per quanto riguarda l'avanzo di amministrazione pari ad € 67.499,11 lo stesso viene così suddiviso fra i due istituti comprensivi, tenuto conto della collocazione delle scuole del circolo nelle suddette istituzioni scolastiche, del numero degli alunni, della provenienza e destinazione delle varie risorse che costituiscono l'avanzo di amministrazione al 31-08-2016:

	DIREZIONE DIDATTICA 10°C MODENA	Descrizione	ISTITUTO COMPENSIVON.4	ISTITUTO COMPENSIVO N.8
Res.attivi	54.186,29	Miur-saldo contributo D.M.94/2012	8.178,77	
		Miur-saldo contributo	9.053,98	

		D.M.821/2013		
		Miur-Fondi europei	21.992,69	
		x progetto PON		
		Fondazione Cassa	2.608,18	
		Risparmio di		
		Modena- contributo		
		per progetto "Il		
		Dramascuola"		
		Fondazione Cassa	7.350,00	
		Risparmio di		
		Modena- contributo		
		per progetto "A		
		scuola di clima"		
		Provincia di		859,36
		Modena- contributo		
		per progetto		
		sc.infanzia		
		a.sc.2014-15		
		Provincia di		843,31
		Modena- contributo		
		per progetto		
		sc.infanzia		
		a.sc.2015-16		
		Comune di Modena-		1.300,00
		contributo per		
		prog.16-17 sc.		
		Infanzia		
		(gest.sociale)		
		Comune di Modena-	2.000,00	
		contributo per		
		prog.16-17 sc.		
		primaria		
		(gest.sociale)		
		Tot. Residui attivi	51.183,62	3.002,67
Res.passivi	9.498,98	Manutencoop-	302,86	
		imponibile fatt.		
		appalto pulizia		

		Tesoreria Prov.le	66,65	
		Stato –Iva su fatt.appalto pulizie		
		Docente Pitrelli C-	100,00	
		rimborso spese animatore digitale		
		Centro Sportivo	1.931,67	
		Italiano -spese progetto Scuola Sport 15-16		
		Manutencoop-	7.000,00	
		spese progetto scuole belle		
		Istituto Sup. F.Corni-	97,80	
		spese revisori		
		Tot.residui passivi	9.498,98	0
Totale cassa	22.811,80		21984,65	827,15
Totale avanzo	67.499,11		63669,29	3829,8

Registri vari: ultimo numero utilizzato al 31 agosto 2016

- ☐ Registro perpetuo dei certificati di alunni e personale: n° 1017 ;
- ☐ Registro del protocollo: dal n° 1 del 04/01/2016 al n° 3115 del 31/08/2016;
- ☐ Registro dei contratti 2015/16: ultimo n°112 ;
- ☐ Registro degli infortuni: ultimo n° 643 ;
- ☐ Registro dei decreti: ultimo n° 5588;

Patrimonio

Dal registro Inventario, alla data del 31-08-2016, risulta una consistenza di €.64.479,02 così suddivisa:

	D.D. 10° CIRCOLO MO	I.C. 4 MODENA	I.C.8 MODENA
Prima categoria	€ 13.591,27	€ 13.591,27	0
Seconda categoria	0	0	0
Terza categoria	€ 50.887,75	€ 42.865,77	€ 8.021,98
totale	€ 64.479,02	€ 56.457,04	€ 8.021,98

Altre informazioni

Il Piano triennale dell'offerta formativa è stato deliberato il 14/01/2016;
Il Contratto integrativo d'istituto è stato siglato il 20/07/2016 previo accordo del 29/04/2016.

Allegati:

- ☐ Mod. 56 T – Tesoreria Unica al 31/08/2016
- ☐ Giornale di Cassa al 31/08/2016
- ☐ Saldo di diritto e di fatto dell'Istituto Cassiere
- ☐ Consistenza patrimoniale Modello A
- ☐ Allegati al Conto Consuntivo al 31-08-2016

IL DIRGENTE SCOLASTICO CESSATO
Dott.ssa Maria Teresa Collaro

IL DIRGENTE SCOLASTICO DELL'I.C.4 MO
Dott.ssa Christine Cavallari

IL DSGA CESSATO
Lorenza Borsari

IL DSGA DELL'I.C.4 MO
Maria Leonarda Antonia Ciccone