



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/02/2019 con provvedimento n. 25 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	355.011,82	Programmazione definitiva	355.011,82	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	167.353,66	Impegni	192.252,50	<i>Disavanzo di competenza</i> 24.898,84
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				181.402,57
Riscossioni competenza residui (B)	167.953,66	Pagamenti competenza residui (C)	193.437,10	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				155.919,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	15,40	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -15,40
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	15,40	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -15,40



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	181.402,57	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	21.908,33	21.908,33	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	47.150,00	49.773,37	105,56 %
6. Contributi da privati	96.881,76	95.127,26	98,19 %
8. Rimborsi e restituzione somme	7.659,15	544,60	7,11 %
12. Altre entrate	10,01	0,10	1,00 %
Totale Entrate	355.011,82	167.353,66	
Disavanzo di competenza		24.898,84	
Totale a pareggio		192.252,50	



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	181.402,57	0,00	181.402,57
	1	Non vincolato	14.795,59	0,00	14.795,59
	2	Vincolato	166.606,98	0,00	166.606,98

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.978,66	21.908,33	21.908,33	21.908,33	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.978,66	21.715,68	21.715,68	21.715,68	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	192,65	192,65	192,65	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.150,00	47.150,00	49.773,37	49.773,37	0,00
	4	Comune vincolati	46.150,00	47.150,00	49.773,37	49.773,37	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	10.200,00	96.881,76	95.127,26	95.127,26	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	7.417,00	4.978,50	4.978,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00	53.353,26	76.198,76	76.198,76	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	8.615,00	8.615,00	8.615,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	602,00	602,00	602,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	7.140,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	200,00	19.754,50	4.733,00	4.733,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	7.659,15	544,60	544,60	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme	0,00	7.659,15	544,60	544,60	0,00



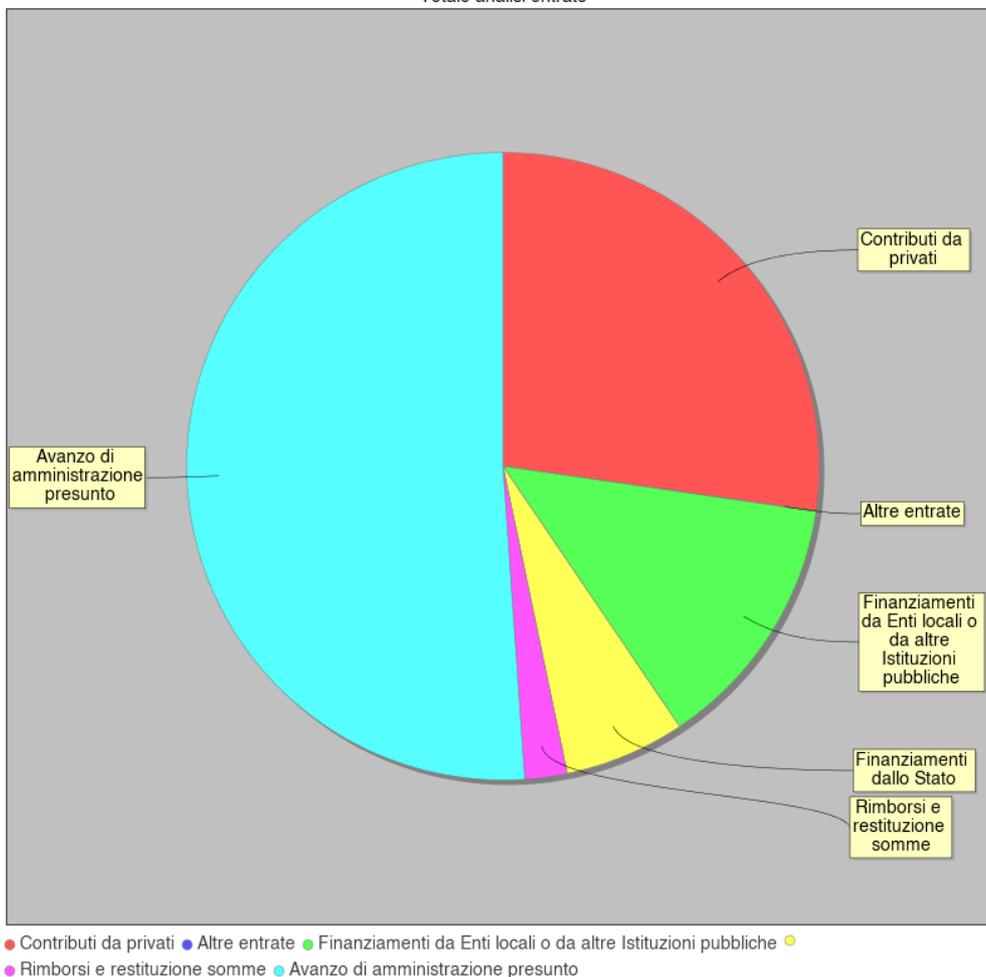
		non dovute o incassate in eccesso da imprese					
--	--	--	--	--	--	--	--

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	10,01	10,01	0,10	0,10	0,00
	1	Interessi	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,10	0,10	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	181.402,57
Finanziamenti dallo Stato	21.908,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	47.150,00
Contributi da privati	96.881,76
Rimborsi e restituzione somme	7.659,15
Altre entrate	10,01

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	239.515,16	136.157,37	56,85 %
P. Progetti	114.098,80	56.095,13	49,16 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.397,86	0,00	0,00 %
Totale Spese	355.011,82	192.252,50	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		167.353,66	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.CERMENATE

22072 CERMENATE (CO) VIA ALFIERI C.F. 81004150132 C.M. COIC84700R

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	144.485,61	95.029,55	239.515,16	136.157,37	136.141,97	15,40	238.592,83	102.435,46
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	47.977,91	0,00	47.977,91	40.379,76	40.364,36	15,40	51.275,11	10.895,35
	2	Funzionamento amministrativo	39.015,33	41.266,64	80.281,97	35.730,70	35.730,70	0,00	46.899,85	11.169,15
	3	Didattica	36.803,03	1.217,00	38.020,03	14.210,93	14.210,93	0,00	44.337,12	30.126,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.847,20	52.353,26	70.200,46	44.574,18	44.574,18	0,00	93.045,96	48.471,78
	6	Attività di orientamento	2.842,14	192,65	3.034,79	1.261,80	1.261,80	0,00	3.034,79	1.772,99

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	105.857,77	8.241,03	114.098,80	56.095,13	56.095,13	0,00	109.267,80	53.172,67
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	51.958,35	6.486,03	58.444,38	44.863,88	44.863,88	0,00	53.282,38	8.418,50
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.858,35	129,00	43.987,35	7.187,06	7.187,06	0,00	45.858,35	38.671,29
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.551,30	1.540,00	6.091,30	1.473,61	1.473,61	0,00	4.551,30	3.077,69
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.375,98	0,00	3.375,98	2.484,58	2.484,58	0,00	3.375,98	891,40
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.113,79	86,00	2.199,79	86,00	86,00	0,00	2.199,79	2.113,79

G - Gestioni economiche

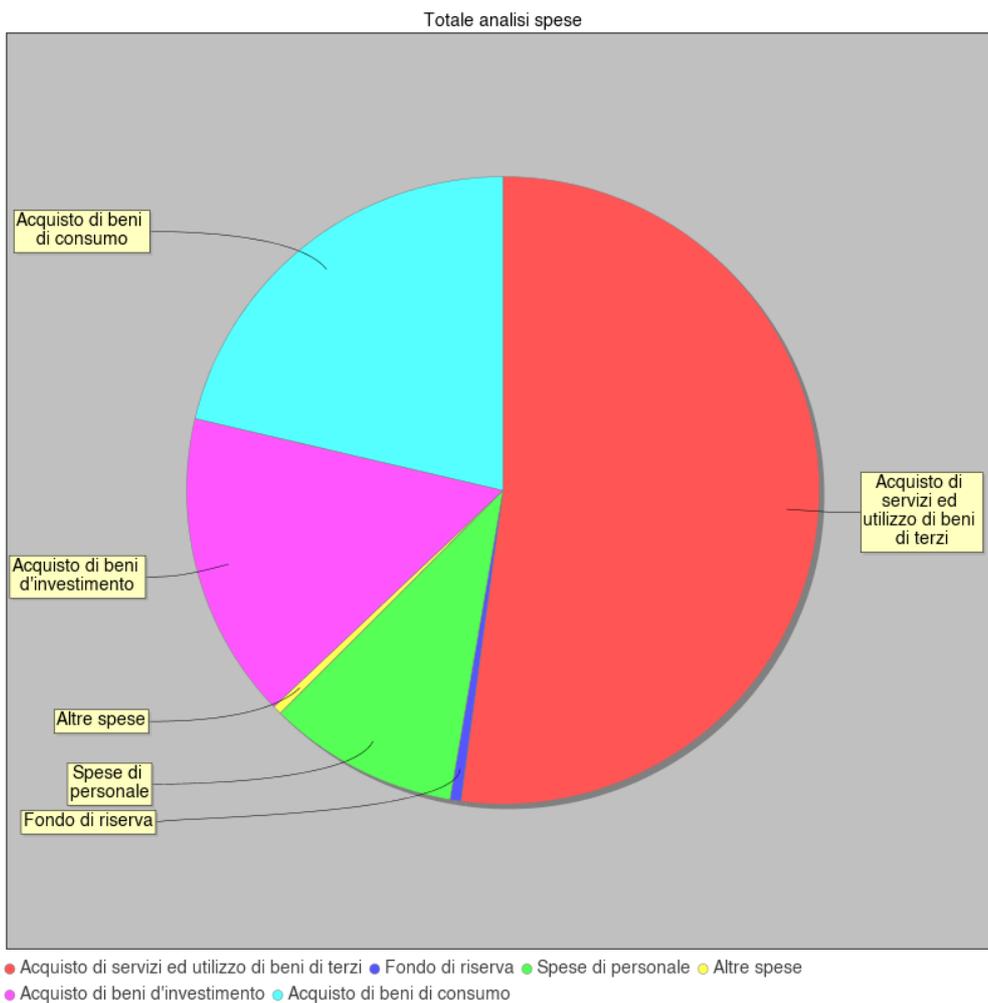
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.397,86	0,00	1.397,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.397,86	0,00	1.397,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	28.915,33
Acquisto di beni di consumo	85.509,82
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	198.296,01
Acquisto di beni d'investimento	39.738,34
Altre spese	1.154,46
Fondo di riserva	1.397,86





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

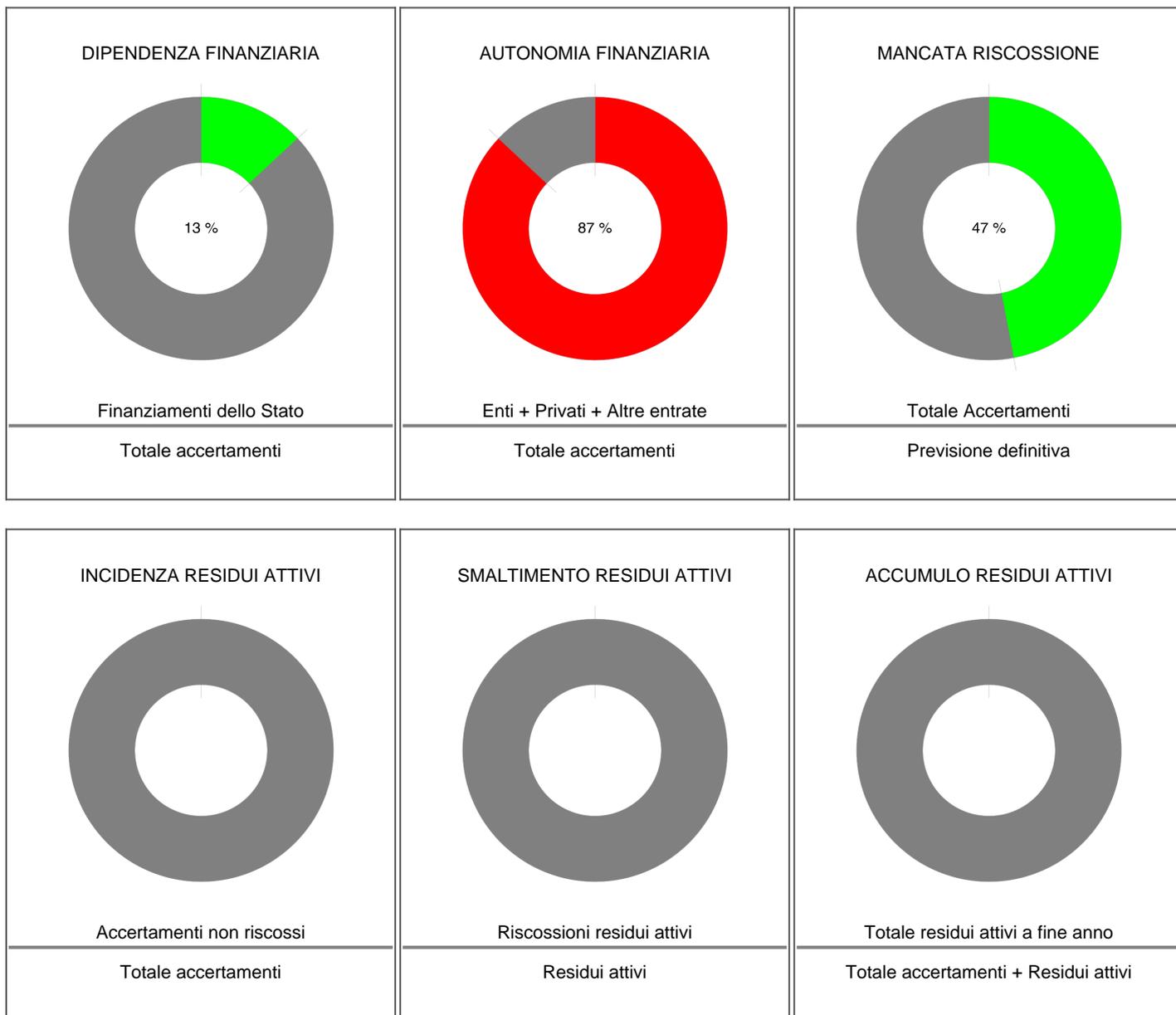
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.CERMENATE
22072 CERMENATE (CO) VIA ALFIERI C.F. 81004150132 C.M. COIC84700R



5. Conclusioni

Tenuto conto della disponibilità e con la consapevolezza che nella gestione finanziaria sia fondamentale tendere al miglioramento del servizio istituzionale Scuola, si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per istituire, organizzare e possibilmente migliorare l'immagine dell'Istituto e la qualità di quanto effettivamente "percepito" all'esterno rispetto all'"agito", dando a quest'ultimo ogni opportuna visibilità; motivare gli studenti all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, anche attraverso la proposta di attività laboratoriali ed extracurricolari, importanti ai fini della formazione integrale della persona; garantire pari opportunità agli studenti; realizzare viaggi d'istruzione, organizzati con precise finalità, nel pieno convincimento di offrire con essi un'opportunità di crescita culturale ed umana a studenti; attivare processi di miglioramento e autovalutazione, per sia per evidenziare difficoltà e criticità nell'erogazione del servizio pubblico istruzione, che per individuare priorità condivise di miglioramento e di adeguamento alle istanze del territorio e dell'utenza; avvalersi, in relazione ad alcune attività e progetti, di esperti esterni qualificati, nell'ottica di una collaborazione integrata, che possa avere una ricaduta positiva anche in termini di crescita e formazione del personale della scuola.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo si evidenzia che tutti i progetti sono stati realizzati nell'ottica dell'efficienza (rapporto tra quantità delle risorse impiegate e quantità/qualità dei risultati ottenuti) e dell'efficacia (rapporto tra risultati previsti e quelli effettivamente ottenuti)

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curricolari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attivati nell'ambito dell'Autonomia Scolastica, ai corsi di aggiornamento e ad altre attività, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati nei vari progetti.

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti. Gli alunni di tutte le classi hanno seguito e portato a termine le attività e i progetti, grazie alle risorse economiche assicurate dagli Enti locali territorialmente competenti, al contributo delle famiglie ed al finanziamento statale. Si è sviluppata una didattica legata all'ampliamento e approfondimento della preparazione e formazione culturale degli alunni mediante un'articolata offerta formativa. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

Dall'esame degli atti, nonché dai valori del Conto Consuntivo esercizio finanziario 2019, si conclude nella convinzione di aver agito al meglio nell'interesse dell'istituzione scolastica, garantendo l'attività didattica e strutturando al massimo la possibilità finanziaria. La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto possibilità di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno dovuto fissare priorità e effettuare le scelte necessarie per rispondere alle esigenze educative e didattiche degli alunni dell'Istituto.

[Luogo] Data: **04-03-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Mariella Buttiglieri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Tolomea Rubino