



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

1. Premessa

Il Conto Consuntivo 2019 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e unitamente alla relazione redatta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al criterio dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, numero 129, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, numero 107;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- La nota MI Prot. n. 279 del 8 marzo 2020, "Istruzioni operative su Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 8 marzo 2020", che dispone che in via eccezionale, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 sono prorogati di 30 giorni;
- La nota MI Prot. n. 562 del 28 marzo 2020, "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" - Indicazioni operative per le Istituzioni scolastiche ed educative secondo cui, in applicazione dell'articolo 107, comma 1, lettera a) del D.L. 18/2020, i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.L. 129/2018, già prorogati di 30 giorni con la nota MI Prot. n. 279 del 8 marzo 2020, sono prorogati di ulteriori 30 giorni.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12 e.f. 2019 con la Nota Miur Prot. N. 10384 del 10/05/2019 e per i successivi 4/12i e.f. 2019 con la Nota Miur Prot. N. 0021795 del 30/09/2019.

Considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

A tal proposito si precisa che dal 01/09/2019 è stato assegnato a questa istituzione scolastica un nuovo Dirigente Scolastico e che, considerato il posto vacante di Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, si è proceduto al reclutamento dello stesso dalle graduatorie di terza fascia d'istituto con conseguente presa di servizio in data 12/10/2019.

Pertanto, nell'ottica di una riorganizzazione del sistema, sono stati rilevanti gli impegni della scuola per la revisione e definizione degli obiettivi prioritari:

- Aggiornamento del RAV;
- Aggiornamento del PTOF, in particolare con riferimento sulle priorità ridefinite nel RAV e al conseguente Piano di Miglioramento;
- Rendicontazione sociale.

Le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono state effettuate tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, nei limiti dell'effettiva disponibilità dei fondi e assumendo come criterio il successo formativo di tutti gli studenti, quale obiettivo finale di realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'anno in corso dell'Istituto.

Per quanto concerne le entrate, nel corso del 2019, l'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale ha avuto necessità di reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive, sia utilizzando i buoni rapporti di collaborazione esistenti con gli Enti locali, ed in particolare con i Comuni di Cavaria con Premezzo, Jerago e



Albizzate, sia utilizzando i finanziamenti delle famiglie.

Le risorse finanziarie erogate dai Comuni, attraverso il Piano di Diritto allo Studio, sono state utilizzate per garantire la continuità degli interventi educativi/didattici, in ordine alla prevenzione del disagio, alla promozione del benessere, all'integrazione degli alunni disabili, all'arricchimento, al potenziamento dei linguaggi espressivi, per l'acquisto di materiale di facile consumo per gli insegnamenti curriculari obbligatori e per le attività di laboratorio opzionale/facoltative.

I fondi erogati dalle famiglie, attraverso il finanziamento volontario, sono stati utilizzati per la realizzazione delle attività previste nei singoli progetti quali i viaggi d'istruzione, gli ingressi ai musei, ai teatri, i corsi di nuoto, di lingua, di teatro, di psicomotricità.

L'Istituto, nel corso dell'anno, si è rapportato in modo propositivo e continuativo anche con le associazioni sportive culturali e di volontariato presenti ed operanti sul territorio, promuovendo iniziative finalizzate all'educazione e alla convivenza civile.

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23, 51 e 53 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, numero 129.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Si specifica che alla data del 15 marzo l'Istituto è costituito dei seguenti elementi:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

Numero sezioni con orario ridotto(a): 0

Numero sezioni con orario normale (b): 4

Totale sezioni (c=a+b): 4

Bambini iscritti al 1° settembre: 84

Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d):0

Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e): 82

Totale bambini frequentanti (f=d+e): 82

Di cui diversamente abili: 3

Media bambini per sezione (f/c): 20



Dati Generali Scuola Primaria – Data di riferimento: 15 marzo

PRIME

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 7

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 7

Alunni iscritti al 1°settembre (e): 125

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 126

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 126

Di cui diversamente abili:3

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): -1

Media alunni per classe (i/d):18

SECONDE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 8

Alunni iscritti al 1°settembre (e): 151

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 151

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 151

Di cui diversamente abili: 9

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): 0

Media alunni per classe (i/d): 19

TERZE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8



Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 8

Alunni iscritti al 1°settembre (e): 152

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 154

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 154

Di cui diversamente abili: 12

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): -2

Media alunni per classe (i/d): 19

QUARTE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 8

Alunni iscritti al 1°settembre (e): 155

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 153

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 153

Di cui diversamente abili: 6

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): 2

Media alunni per classe (i/d): 19

QUINTE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 8

Alunni iscritti al 1°settembre (e): 176

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 176



Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 176

Di cui diversamente abili:5

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): 0

Media alunni per classe (i/d): 22

PLURICLASSI

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 0

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 0

Alunni iscritti al 1°settembre (e): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 0

Di cui diversamente abili:0

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): 0

Media alunni per classe (i/d): 0

TOTALE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 39

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 39

Alunni iscritti al 1°settembre (e): 759

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 760

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 760

Di cui diversamente abili: 35

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): -1



Media alunni per classe (i/d): 19

Dati Generali Scuola Secondaria di I Grado – Data di riferimento: 15 marzo

PRIME

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 7

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 7

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 146

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 142

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 142

Di cui diversamente abili: 4

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): -4

Media alunni per classe (i/d): 20

SECONDE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 8

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 171

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 167

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 167

Di cui diversamente abili: 9

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): -4

Media alunni per classe (i/d): 20

TERZE



Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 8

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 155

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 156

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 156

Di cui diversamente abili: 9

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): +1

Media alunni per classe (i/d): 19

PLURICLASSI

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 0

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 0

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 0

Di cui diversamente abili: 0

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): 0

Media alunni per classe (i/d): 0

TOTALE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 23

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 23



Alunni iscritti al 1° settembre (e): 472

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 465

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 465

Di cui diversamente abili: 22

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): 7

Media alunni per classe (i/d): 20

Il personale:

Oltre al Dirigente Scolastico titolare, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere così costituito:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

Dirigente Scolastico

1

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time: 98

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time: 5

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time: 6

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time: 0

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale: 5

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale: 9

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno: 4

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno: 16

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time: 1

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time: 1

Insegnanti di religione incaricati annuali: 3

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario: 3

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario: 2

TOTALE PERSONALE DOCENTE: 153



Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi 0

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato:1

Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo : 0

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato:7

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:18

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale:1

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno:1

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato:0

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato contratto annuale: 0

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo det.to contratto fino al 30/06: 0

Personale ATA a tempo indeterminato part-time:0

TOTALE PERSONALE ATA: 28



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	358.157,51	Programmazione definitiva	358.157,51	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	219.577,47	Impegni	191.126,89	<i>Avanzo di competenza</i> 28.450,58
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				152.071,42
Riscossioni competenza residui (B)	219.727,47	Pagamenti competenza residui (C)	202.291,21	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				169.507,68
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	2.477,06	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -2.477,06
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)	2.477,06	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -2.477,06

Dall'analisi dei dati indicati nella Tabella relativa al Riepilogo dati contabili si evince che l'importo dell'avanzo di competenza ammonta ad € 28.450,58. Tale importo deriva dalla differenza tra Totale delle somme accertate ed il Totale delle somme impegnate nell'anno 2019.

Altro dato che emerge dal Riepilogo è il saldo di cassa finale al 31/12/2019 che ammonta ad € 169.507,68.

Il saldo di cassa indicato concorda con le risultanze del Giornale di Cassa, con il saldo dell'Istituto Cassiere UBI BANCA, e con il saldo della Banca d'Italia.

I residui passivi accertati alla fine dell'esercizio ammontano ad € 2.477,06 così come dettagliati nel Modello L allegato alla presente relazione.



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario è , insieme al conto del patrimonio, uno dei documenti contabili di cui si compone il conto consuntivo (modello H). Riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività. L'aggregazione delle voci di questo prospetto è identica a quella del programma annuale e consente di effettuare confronti immediati.

L'analisi del conto finanziario, dettagliato nelle tabelle di seguito indicate, evidenzia: le entrate di competenza dell'anno - accertate, riscosse o rimaste da riscuotere - e le spese di competenza dell'anno - impegnate, pagate o rimaste da pagare

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	138.580,04	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	33.812,92	33.812,92	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	79.813,76	79.813,76	100,00 %
6. Contributi da privati	105.950,72	105.950,72	100,00 %
12. Altre entrate	0,07	0,07	100,00 %
Totale Entrate	358.157,51	219.577,47	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		219.577,47	

Nella Tabella relativa all'analisi delle entrate, il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Il prospetto riporta le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate applicate per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce.

Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.



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	138.580,04	0,00	138.580,04
	1	Non vincolato	92.729,83	0,00	92.729,83
	2	Vincolato	45.850,21	0,00	45.850,21

Dall'analisi dei dati indicati nella Tabella di evince che l'avanzo di amministrazione al 01/01/2019 ammonta ad € 138.580,04. Tale importo coincide esattamente con l'ammontare dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019. La coincidenza degli importi dimostra che l'avanzo di amministrazione non è stato variato, così come previsto dalla circolare prot. n. 0044455 del MEF del 07/04/2008 riguardante il controllo di riconciliazione contabile, in base al quale l'avanzo di amministrazione è immutabile e quindi non può essere oggetto di variazione in relazione a operazioni di radiazioni dei residui che devono essere conteggiati nell'avanzo di amministrazione in occasione del cambio dell'anno finanziario.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	21.605,10	33.812,92	33.812,92	33.812,92	0,00
	1	Dotazione ordinaria	21.069,33	32.459,74	32.459,74	32.459,74	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	535,77	353,18	353,18	353,18	0,00

Per quanto concerne i dati relativi ai Finanziamenti dello Stato, ed in particolare alla Voce 1 Dotazione ordinaria, si evidenzia che la previsione iniziale di € 21.069,33 (incassata con reversale n° 9 del 07/03/2019) corrisponde agli 8/12 (gennaio-agosto 2019) della quota di funzionamento amministrativo-didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015 dell'a.s. 2018/2019.

La differenza tra la previsione iniziale (€ 21.069,33) e la previsione definitiva (€ 32.459,74) che ammonta ad € 11.390,41, corrisponde ai 4/12 (settembre-dicembre) della quota di funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2019/2020, incassata con reversale n° 30 del 14/11/2019.

L'importo di € 353,18 concerne, invece, il finanziamento per percorsi orientamento legge 104/2013 - 14 art.8 c1, incassato con reversale n° 43 del 18/12/2019.

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	68.519,44	79.813,76	79.813,76	79.813,76	0,00
	4	Comune vincolati	68.519,44	78.834,76	78.834,76	78.834,76	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	979,00	979,00	979,00	0,00

In merito all'analisi dei dati presenti nella Tabella relativa ai Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche, si



rappresenta che l'importo di € 79.813,76 relativo alla voce di entrata Comune vincolati, è stata determinata ed finalizzata così come di seguito indicato:

- € 930,00: Rev. n° 10 del 09/04/2019 - Contributi visite/viaggi istruzione alunni scuola media di Albizzate – Comune di Albizzate;
- € 1.000,00 Rev. n° 15 del 28/06/2020 - Contributo Comune di Jerago Anno 2019 per spese di pulizia;
- € 1.800,00 Rev. n° 23 del 16/07/2019 - Servizio pre scuola Comune di Albizzate Diritto allo Studio 2018/2019;
- € 23.025,00 Rev. n° 24 del 19/08/2019 - Saldo Diritto allo studio Comune di Albizzate a.s. 2018/2019;
- € 16.000,00 Rev. n° 25 del 19/08/2019 - Acconto Diritto allo studio a.s. 2018/19 Comune di Jerago;
- € 1.500,00 Rev. n° 26 del 19/08/2019 - F. Comune di Cavaria per spese materiale di pulizia a.s. 2018/2019;
- € 350,00 Rev. n° 27 del 29/08/2019 - R. voucher dote scuola più – Comune di Jerago con Orago a.s. 2018/19;
- € 1.598,20 Rev. n° 28 del 14/11/2019 - F. Diritto allo Studio a.s. 2018/2019 Comune di Jerago
- € 12.249,71 Rev. n° 29 del 14/11/2019 - F. Diritto allo studio a.s. 2018/2019 – Comune di Cavaria
- € 900,00 Rev. n° 31 del 14/11/2019 - F. N. Politiche Sociali 2017 Erogazione Buoni sociali per famiglie – Comune di Albizzate;
- € 7.530,74 Rev. n° 42 del 18/12/2019 - Saldo diritto allo Studio a.s. 2018/2019 – Comune di Jerago con Orago
- € 11.951,11 Rev. n° 44 del 21/12/2019 - Piano diritto allo Studio a.s. 2019/2020 - Comune di Cavaria – Acconto

Per quanto concerne la Descrizione "Altri Istituzioni vincolati" l'importo di € 979,00 concerne il contributo del Liceo Scientifico Ferraris di Varese per il progetto "La protezione civile a scuola" per il servizio di trasporto alunni a Milano, incassato con reversale n° 16/07/2019 di € 198,00 e reversale n° 40 del 20/11/2019 di € 781,00.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	90.590,00	105.950,72	105.950,72	105.950,72	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00	71.159,38	71.159,38	71.159,38	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	9.874,00	9.874,00	9.874,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	98,00	98,00	98,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	22.790,00	24.119,34	24.119,34	24.119,34	0,00

Per quanto concerne le entrate relative ai Contributi da privati, si indicano nel dettaglio, gli importi e le finalità delle reversali relative all'anno 2019.

I Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero sono stati incassati con le seguenti reversali:

- € 3.426,55 Contributi delle famiglie per gite – reversale n° 1 del 28/02/2019
- € 27.295,93 Contributo delle famiglie per visite e viaggi di istruzione – rev. n° 13 del 14/05/2019
- € 11.924,78 Contributo delle famiglie per visite e viaggi di istruzione – rev. n° 16 del 28/06/2019
- € 18.572,60 Contributo delle famiglie per visite e viaggi di istruzione – rev. n° 35 del 19/11/2019
- € 9.939,52 Contributo delle famiglie per visite e viaggi di istruzione - rev. n° 45 del 23/12/2019

Gli altri contributi da famiglie vincolati sono stati erogati in base agli importi e le finalità sotto indicate:

- € 50,00 Contributi famiglie attività natatoria alunni media di Jerago – rev. n° 2 del 28/02/2019



- € 700,00 Contributi famiglie corso di inglese scuola infanzia Albizzate – rev. n° 3 del 28/02/2019
- € 880,00 Contributo famiglie corso di musica Scuola Infanzia di Valdarno – rev. 4 del 28/02/2019
- € 763,00 Contributo famiglie prog. di psicomotricità e gioco sport Scuola Primaria di Albizzate – rev. N° 5 del 28/02/2019
- € 6.233,00 Contributo famiglie attività di scuola sci e Mottarone scuole medie – rev. n° 6 del 28/02/2019
- € 1.980,00 Contributo famiglie spett. teatrale interno all'Istituto e tenuto da terzi – rev. n° 7 del 28/02/2019;
- € 821,00 Contributi delle famiglie attività di psicomotricità primaria di Albizzate rev. n° 11 del 14/05/2019;
- € 940,00 Contributo delle famiglie certificazione DELF alunni scuola media di Jerago – rev. n° 12 del 14/05/2019
- € 55,00 Contributo genitori per certificazione di lingua DELF - rev. n° 17 del 28/06/2019;
- € 1.500,00 Contributo genitori per corso di musica scuola primaria di Valdarno – rev. n° 18 del 28/06/2019;
- € 1.858,00 Contributo delle famiglie per corso di psicomotricità primaria di Albizzate – rev. n° 19 del 28/06/2019
- € 70,52 Contributo genitori diritti SIAE per festa di fine anno – media di Cavaria – rev. n° 20 del 28/06/2019
- € 848,62 Contributo genitori attività sportive Scuola Primaria di Albizzate – rev. n° 33 del 19/11/2019
- € 170,00 Contributo genitori Certificazione DELF – rev. n° 34 del 19/11/2019
- € 5.391,00 Contributo genitori per diari scolastici – rev. n° 37 del 19/11/2019
- € 1.509,20 Contributo genitori corso di acquaticità - rev. n° 38 del 19/11/2019
- € 350,00 Contributo genitori corso nuoto media Jerago – rev. n° 39 del 19/11/2019

I contributi per copertura assicurativa degli alunni, per un importo totale di € 9874,00, sono stati incassati con reversale n° 36 del 19/11/2019. L'importo è stato utilizzato per stipulare polizza assicurativa con la società UNIPOLSAI ASSICURAZIONI.

I contributi da Istituzioni sociali private non vincolanti, per un importo di € 98,00, concernente il contributo progetto latte nelle scuole erogato dalla Latteria Sorresina SCA, sono stati incassati con reversale n° 21 del 16/07/2019.

12 - Altre entrate

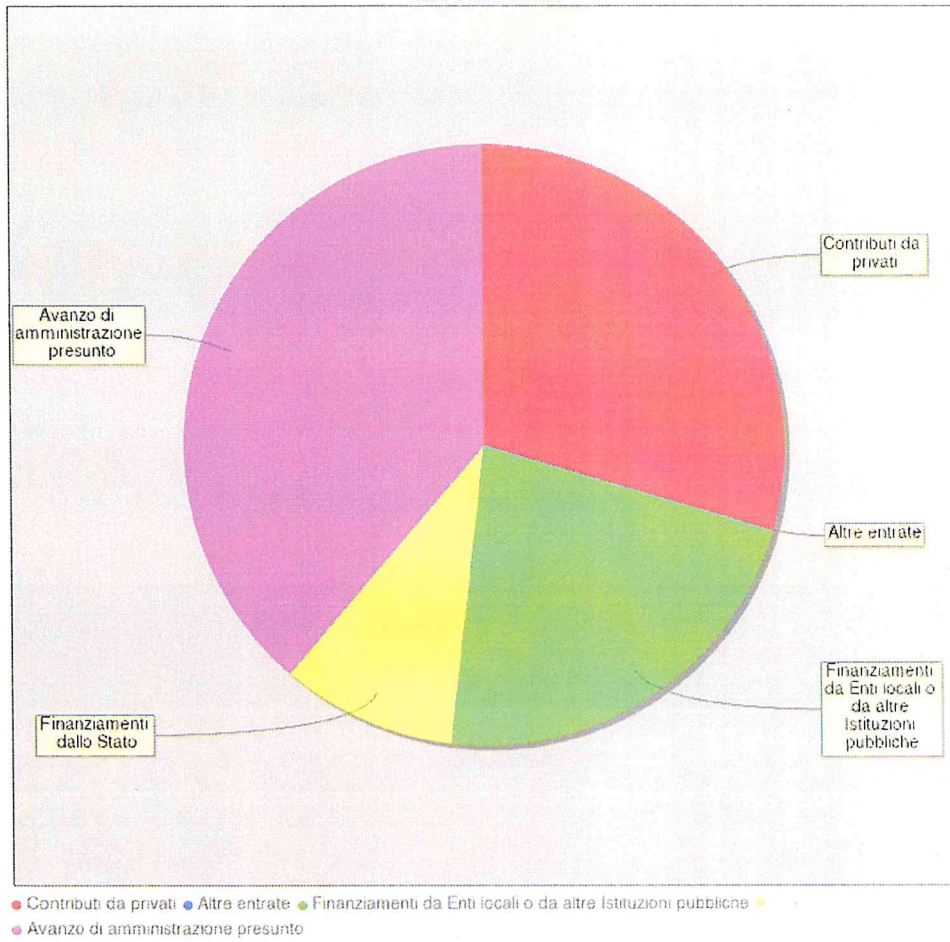
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00
	1	Interessi	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00

L'importo di € 0,07 corrisponde agli interessi attivi liquidati dall'istituto Cassiere per l'anno 2019.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	138.580,04
Finanziamenti dallo Stato	33.812,92
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	79.813,76
Contributi da privati	105.950,72
Altre entrate	0,07



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	177.586,53	104.018,88	58,57 %
P. Progetti	180.370,98	87.108,01	48,29 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	358.157,51	191.126,89	
Avanzo di competenza		28.450,58	
Totale a pareggio		219.577,47	

Dall'analisi della presente Tabella si evince che la programmazione è stata ampiamente impegnata e quindi utilizzata, la residua disponibilità finanziaria che costituisce l'avanzo di amministrazione, riguarda quasi interamente il finanziamento dei Comuni ai progetti per il periodo settembre/dicembre 2019 di competenza del successivo anno scolastico.



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

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

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 amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	143.632,63	33.953,90	177.586,53	104.018,88	102.759,38	1.259,50	177.736,53	73.717,65
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.000,00	1.000,00	15.000,00	5.689,03	5.689,03	0,00	15.150,00	9.460,97
	2	Funzionamento amministrativo	51.656,41	19.055,41	70.711,82	24.343,74	24.343,74	0,00	70.711,82	46.368,08
	3	Didattica	9.407,58	64,70	9.472,28	8.008,39	8.008,39	0,00	9.472,28	1.463,89
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	67.106,66	14.016,38	81.123,04	65.977,72	64.718,22	1.259,50	81.123,04	15.145,32
	6	Attività di orientamento	1.461,98	-182,59	1.279,39	0,00	0,00	0,00	1.279,39	1.279,39

Per quanto concerne l'esame dati indicati nella Tabella relativa alle Attività amministrativo-didattiche, si procede all'analisi delle singole categorie (A01- A02- A03 -A05), tenendo conto degli importi relativi alle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare (residui passivi).

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Nel presente aggregato è confluita parte della dotazione ordinaria del MIUR e i finanziamenti dei Comuni per far fronte alle spese di pulizia dell'istituto.

In particolare l'importo di € 5.689,03 è stato utilizzato per l'acquisto di materiale di pulizia dei singoli plessi che compongono l'Istituto e delle spese relative alle minute spese sostenute dal DSGA.

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Il presente aggregato è stato finanziato con la dotazione ordinaria per far fronte a tutte le spese necessarie ad assicurare il regolare funzionamento dell'amministrazione scolastica compreso l'ufficio di segreteria ed i relativi software di gestione.

Sono confluiti, altresì, i contributi delle famiglie e del personale, per far fronte all'onere della copertura assicurativa e per l'acquisto dei libretti degli alunni delle scuole medie.

L'importo di € 24.343,74 è stato impiegato per l'acquisto di materiale sanitario, per le spese postali, per il rinnovo del software axios, per le spese di abbonamento ADSL delle scuole di primarie di Orago, Jerago e Cavaria, per l'acquisto delle licenze del registro elettronico, per il pagamento delle compensi e rimborso dei Revisori dei Conti, per l'abbonamento a rivista Amm.re la scuola, per l'acquisto di materiale per la segreteria.

Il sopra indicato importo è stato utilizzato, inoltre, per le spese relative al servizio DPO e per quelle relative alla gestione del servizio di cassa.

A03 DIDATTICA

I finanziamenti di questo aggregato riguardano quasi interamente la dotazione trasferita dai Comuni al fine di provvedere all'acquisto di materiali e strumenti necessari allo svolgimento delle attività didattiche delle classi.

In particolare nell'anno 2019 le risorse disponibili, che ammontano ad € 8.008,39 sono state utilizzate per il noleggio della fotocopiatrice della segreteria, per l'acquisto di materiale di facile consumo e per l'acquisto di materiale didattico.

Con il presente aggregato sono state sostenute anche le spese destinate la sorveglianza degli alunni durante il servizio pre e dopo scuola a carico dei Collaboratori Scolastici, finanziate dal Comune di Albizzate.



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

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

A05 DETTAGLIO VISITE E VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'aggregato è quasi interamente finanziato dai contributi delle famiglie e solo in parte dal finanziamento dei Comuni.

I Comuni intervengono per coprire la quota degli alunni in stato di disagio economico sociale.

il Comune di Jerago con il progetto "Dote Scuola Più" dota l'alunno di voucher spendibile per la predetta attività.

L'importo di € 65.977,72 è stato impegnato per le spese di trasporto, per gli ingressi ai musei, ville, palazzi, teatri, parchi, per le visite guidate, per i viaggi, per i corsi di vela, di sci e di nuoto.

L'importo pagato al 31/12/2019 ammonta ad € 64.718,22. La differenza di € 1.259,50 è l'importo rimasto da pagare, ed è rientrato nei residui passivi di cui al Modello L.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	175.462,02	4.908,96	180.370,98	87.108,01	85.890,45	1.217,56	180.370,98	93.262,97
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	59.376,19	-513,29	58.862,90	12.253,03	11.035,47	1.217,56	58.862,90	46.609,87
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	109.785,83	5.357,25	115.143,08	73.689,98	73.689,98	0,00	115.143,08	41.453,10
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.100,00	65,00	1.165,00	1.165,00	1.165,00	0,00	1.165,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00

L'Istituto Comprensivo E. Fermi ha sviluppato nell'anno 2019 un'ampia gamma di progetti ed attività che hanno ampliato l'Offerta Formativa ed hanno contribuito a garantire l'efficienza e migliorare l'efficacia del servizio offerto, al fine di facilitare il successo formativo degli allievi.

Per quanto concerne la rendicontazione dell'utilizzo delle risorse impiegate per i singoli Progetti/Attività, si procede all'analisi delle singole categorie e descrizioni, tenendo conto degli importi relativi alle Somme impegnate, pagate e rimaste da pagare (residui passivi).

P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Nell'ambito dei progetti relativi alla tipologia "Scientifico, tecnico e professionale" è necessario distinguere il Progetto P.1.1. "Innovazione Tecnologica Didattica" ed il Progetto P.1.2. "Innovazione Tecnologica Amministrativa, Reti e Sicurezza Informatica".

Dal punto di vista finanziario l'importo totale di € 12.253,03 relativo ai Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" deve essere così distinta:

- €10.318,15: somma impegnata per le attività concernenti il Progetto P.1.1. "Innovazione Tecnologica Didattica", pagata per un importo totale di € 9.100,59. L'importo residuo di € 1.217,56 è confluito nell'importo totale dei residui passivi.
- € 1.934,88: somma impegnata per le attività concernenti il "Progetto P.1.2. "Innovazione Tecnologica Amministrativa , Reti e Sicurezza Informatica"
Le risorse sopra indicate sono state utilizzate per tutte le attività intraprese dall'amministrazione per concretizzare il piano di Innovazione Tecnologica

Nel dettaglio le risorse sono state utilizzate per l'acquisto di PC e di materiale informatico e tecnologico, di arredo ambiente digitale, per l'assistenza informatica, per l'ampliamento della rete WI-FI, per l'attività di coding.



Si sottolinea anche l'acquisto di strumenti musicali.

P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Nell'ambito dei progetti relativi alla tipologia "Umanistico e sociale" è necessario distinguere il Progetto P.2.1. "Star bene a scuola e benessere psico-fisico", il Progetto P.2.2. "Potenziamento ed arricchimento culturale" ed il Progetto P.2.3.

Dal punto di vista finanziario l'importo totale di € 73.689,98 relativo ai Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" deve essere così distinto:

1. € 18.919,80 concernente la somma impegnata per le attività concernenti il Progetto P.2.1. "Star bene a scuola e benessere psico-fisico"
2. € 34.681,28 riguardante la somma impegnata per le attività concernenti il "Progetto P.2.2. "Potenziamento ed arricchimento culturale"
3. € 20.088,90 relativa alla somma impegnata per le attività concernenti il Progetto P.2.3. "Potenziamento del Benessere fisico dell'alunno".

Per quanto concerne l'importo di € 18.919,80 di cui al Progetto P.2.1., la somma è stata utilizzata per l'acquisto di materiale per l'integrazione, materiale tecnico sportivo, materiale per didattica alunni disabili, materiale per l'acquisto di materiale specialistico PDH.

L'importo è stato, inoltre, impiegato per progetti di orientamento e sportello psicologico, di educazione all'affettività, per attività di psicomotricità disabili, di educazione alimentare, per laboratori BES-DSA, per attività di screening BES/DSA, per attività di prevenzione e continuità

In merito all'importo di € 34.681,28, relativo al Progetto P.2.2. le risorse disponibili sono state utilizzate per educazione e spettacoli teatrali, attività musicali, acquisto di materiale per l'intercultura, per il noleggio dell'attrezzatura per spettacoli teatrali

Le risorse sono state utilizzate, inoltre per i progetti di mediazione-integrazione e per l'acquisto di materiale didattico per alunni stranieri.

Nell'ambito di tale progetto si è provveduto a pagare i corsi di lingua inglese e francese, di facilitazione linguistica ed educazione musicale

L'importo di € 20.088,90, concernente il Progetto P.2.3. è stato utilizzato per il pagamento delle attività sciistiche poste in essere dagli alunni presso la località Mottarone, per le relative spese di trasporto e per l'acquisto di materiale sportivo.

Ulteriori risorse sono state utilizzate per il pagamento del progetto muoviamoci con ritmo, sportivamente a scuola, per attività di psicomotricità, per l'attività gioco e movimento e per le attività poste in essere dalla Polisportiva Rovatese

P03 Progetti per Certificazioni e Corsi professionali.

Durante l'anno scolastico gli alunni della scuola media di Jerago in orario extracurricolare sono stati formati al fine di acquisire la certificazione DELF.

La predetta certificazione è stata rilasciata da un Ente abilitato presso l'ambasciata di Francia, ed è stata finanziata per l'importo di € 1.165,00 dal contributo delle famiglie degli alunni.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + 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 amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il programma annuale deve contenere, tra le spese, un fondo di riserva che non può superare il 10% della dotazione finanziaria ordinaria.

L'utilizzo del fondo è finalizzato esclusivamente all'incremento di quegli stanziamenti che si rivelano essere insufficienti per spese imprevedute o per eventuali spese maggiori (progetti che richiedono risorse eccedenti – articolo 11 comma 3 del Regolamento).

I prelievi dal fondo sono disposti con provvedimento del dirigente scolastico e comunicati al Consiglio di Istituto, nella prima riunione utile, al fine di procedere alla conseguente modifica del programma annuale.

Per l'anno 2019 il Fondo di riserva non ha subito alcuna variazione o prelievo.

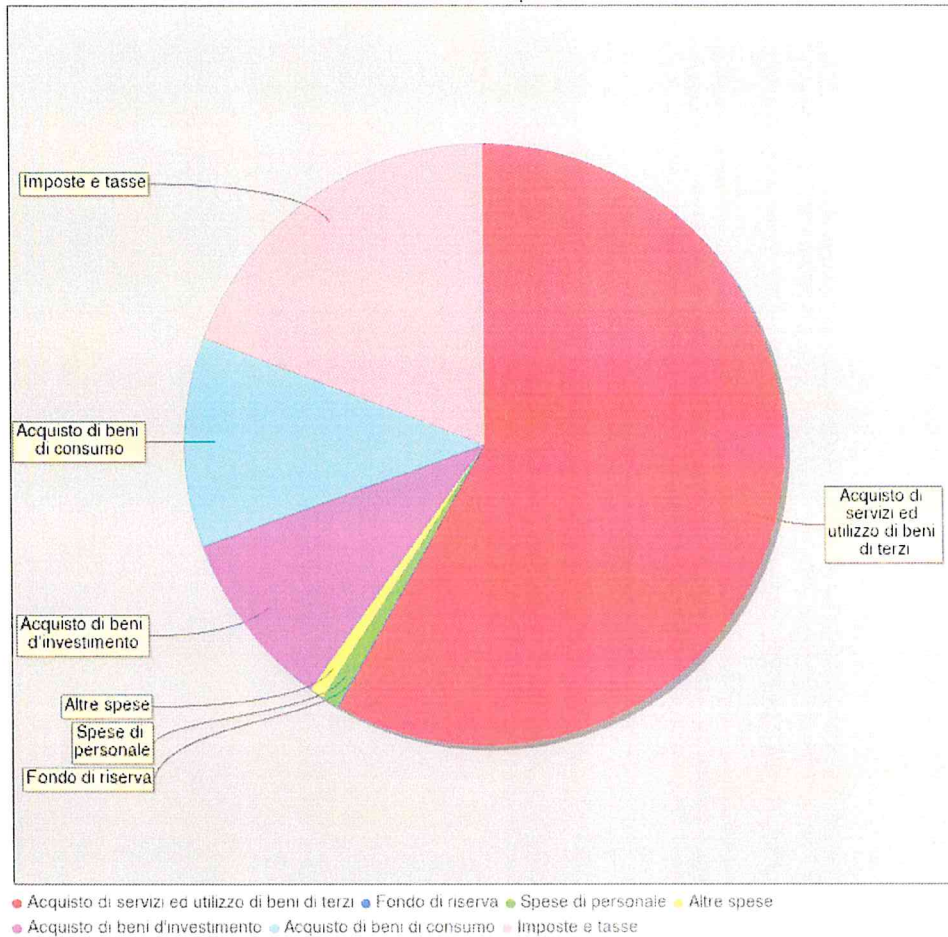
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	8.217,52
Acquisto di beni di consumo	56.868,72
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	203.457,34
Acquisto di beni d'investimento	28.136,56
Altre spese	2.500,00
Imposte e tasse	58.777,37
Fondo di riserva	200,00



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

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

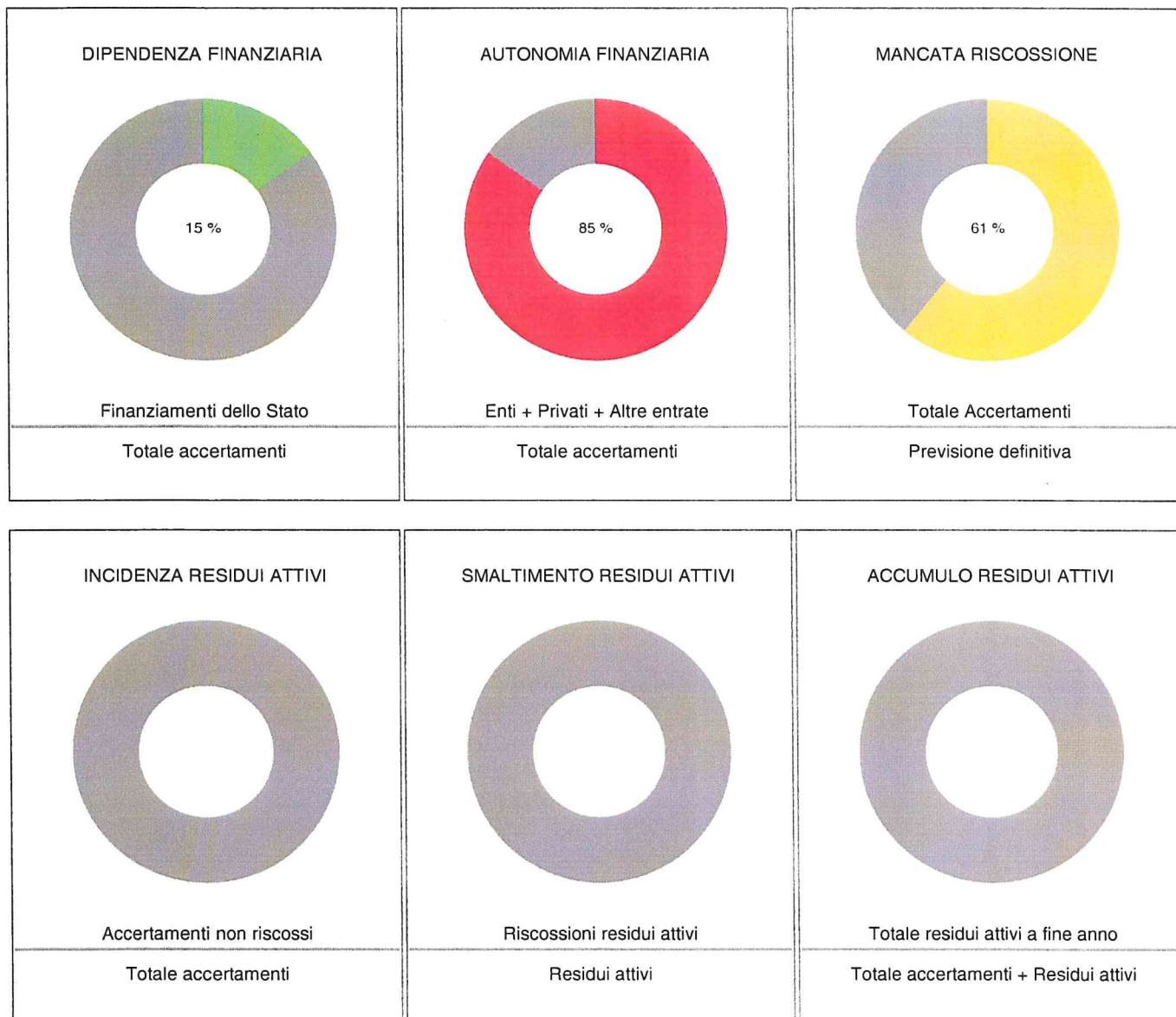
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



INDICI DELLE ENTRATE

INDICE DI INDIPENDENZA FINANZIARIA : indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti:

• $\frac{€33.812,92}{€ 219.577,47} \times 100 = 15,39\%$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA: indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome:



- $\text{€}185764,55 / \text{€}219577,47 \times 100 = 84,60\%$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE: indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione) , ed esprime il grado di incertezza (e dunque maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

- $\text{€}219.577,47 / \text{€}358.157,51 \times 100 = 61,30\%$

INDICE DI INCIDENZA RESIDUI ATTIVI: indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza: 0%

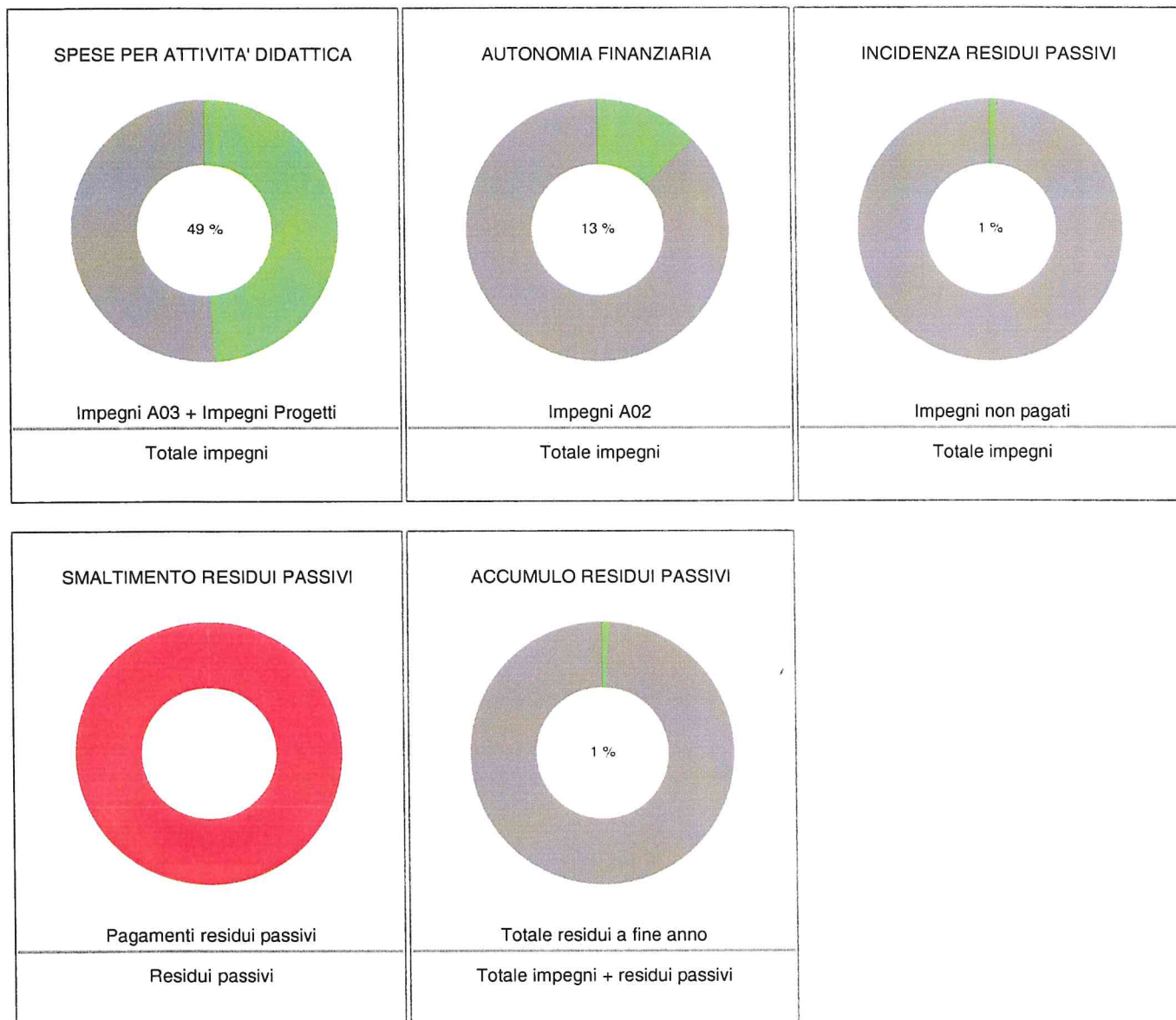
INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI: indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi: 0%

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI: indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno: 0%



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





INDICI DELLE SPESE

INDICI SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA: si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni

€95.116,40/€ 191.126,89 x 100= 49,76%

INDICE AUTONOMIA FINANZIARIA: Rapporto tra l'importo del Funzionamento Amministrativo ed totale degli impegni di competenza

€24343,74/€ 191.126,89 x 100= 12,73

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI: Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza

€2477,06/€ 191.126,89 x 100= 1%

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI: Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali

€13491,38/€ 13491,38 x 100=100%

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI: Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

€2477,06/€191.126,89 x 100= 1%



5. Conclusioni

CONCLUSIONI

Dall'esame del Conto consuntivo si evince come nell'Istituto sia rilevante l'impegno di riuscire a collegare, in modo coerente, l'azione educativa e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione, con la qualità e gli intenti educativi e formativi; per questo sono risultati proficui la collaborazione tra il Dirigente Scolastico e il DSGA, il raccordo tra le aree della segreteria, il controllo e monitoraggio della gestione amministrativa, il monitoraggio dei consumi.

L'Istituto prosegue, dunque, nel suo ruolo di crescita culturale nel contesto della scuola e nel contesto sociale del territorio di appartenenza.

Con riferimento alle dotazioni finanziarie per la realizzazione delle progettualità si evidenzia che sono state indispensabili le risorse aggiuntive derivanti dalla collaborazione con gli Enti Locali, ed in particolare con i Comuni di Cavaria con Premezzo, Jerago e Albizzate, le associazioni presenti nel territorio e soprattutto il finanziamento delle famiglie, grazie al quale l'Istituto ha potuto offrire ai propri studenti diverse opportunità formative e culturali aggiuntive.

L'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel P.T.O.F., come tradotto in termini economico finanziari all'interno del Programma Annuale 2019.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio finanziario secondo gli obiettivi inizialmente stabiliti e perseguiti attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale - così come definito dal P.T.O.F. e nel rispetto dell'attività istituzionale - si possono così riassumere:

Prosecuzione di progetti didattici, inseriti nel P.T.O.F., con positiva ricaduta sull'attività didattica curricolare degli studenti. Aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi ed alla necessaria dotazione di materiale di consumo; aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che hanno dato un importante contributo alla vita della scuola. Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, 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 2019;
- ▣ Che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019;
- ▣ Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- ▣ Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Il Conto Consuntivo 2019, unitamente a tutti gli allegati e alla presente relazione, sarà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto, con conseguente pubblicazione all'albo pretorio on line dell'Istituto.

Data: 07-05-2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT. ANTONIO RECUPERO



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. SSA DEBORHA SALVO