



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 27/02/2019 con provvedimento n. 2 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	760.254,60	Programmazione definitiva	759.220,89	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.033,71
Accertamenti	497.187,28	Impegni	456.348,57	<i>Avanzo di competenza</i> 40.838,71
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				206.351,33
Riscossioni competenza residui (B)	487.324,27	Pagamenti competenza residui (C)	501.106,82	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				192.568,78
Somme rimaste da riscuotere (E)	91.262,21	Somme rimaste da pagare (F)	9.267,33	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 81.994,88
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	26.321,60	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	150,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	117.583,81	Totale residui passivi (L=F+H)	9.417,33	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 108.166,48



3. Conto Finanziario

L'Istituzione scolastica é situata in un contesto con una caratteristica sociodemografica molto diversificata. A fronte di ampie fasce di utenza socialmente deboli l'utenza vede anche famiglie benestanti. Questa varianza non incide tuttavia in modo negativo sul bilancio della scuola, che grazie ai contributi delle famiglie ed a progetti con enti locali e enti privati, gode di un flusso estremamente positivo di entrate, che consentono di investire su strumenti e qualità dei servizi. Emerge chiaramente infatti che le entrate diverse da quelle statali sono ampiamente superate da quelle generalmente intese come da privati.

Finanziamenti dallo Stato 44.102,54 €

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche 145.851,86 €

Contributi da privati 264.513,08 €

Altre entrate 14.526,57 €.

Nel corso degli ultimi 4 anni, questo trend é cresciuto consentendo alla scuola una acquisizione significativa di beni e strumenti per la didattica, ed un accrescimento del patrimonio tecnologico funzionale alle più aggiornate competenze sia dei docenti che degli alunni.

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	259.896,55	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	31.364,00	31.364,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	44.102,54	44.102,54	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	145.851,86	145.851,86	100,00 %
6. Contributi da privati	264.513,08	261.342,31	98,80 %
12. Altre entrate	14.526,57	14.526,57	100,00 %
Totale Entrate	760.254,60	497.187,28	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		497.187,28	



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	259.896,55	0,00	259.896,55
	1	Non vincolato	82.811,96	0,00	82.811,96
	2	Vincolato	177.084,59	0,00	177.084,59

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	11.364,00	31.364,00	31.364,00	13.409,20	17.954,80
	1	Fondi sociali europei (FSE)	11.364,00	11.364,00	11.364,00	3.409,20	7.954,80
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	17.054,67	44.102,54	44.102,54	36.802,54	7.300,00
	1	Dotazione ordinaria	17.054,67	26.360,10	26.360,10	26.360,10	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	17.742,44	17.742,44	10.442,44	7.300,00

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	22.610,92	145.851,86	145.851,86	79.944,45	65.907,41
	3	Comune non vincolati	0,00	989,90	989,90	989,90	0,00
	4	Comune vincolati	22.610,92	144.271,96	144.271,96	78.364,55	65.907,41
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	90,00	90,00	90,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	167.500,00	264.513,08	261.342,31	261.242,31	100,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	97.037,75	97.037,75	97.037,75	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di	150.000,00	150.000,00	146.942,23	146.842,23	100,00



		studio all'estero					
5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.500,00	7.500,00	7.387,00	7.387,00	0,00
6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	585,00	585,00	585,00	0,00
10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	8.632,00	8.632,00	8.632,00	0,00
11		Contributi da imprese vincolati	0,00	758,33	758,33	758,33	0,00

Le quote dei contributi delle famiglie vengono definiti annualmente dal Consiglio di Istituto, attraverso la pianificazione dei progetti di arricchimento dell'offerta formativa. Le spese sono quindi destinate alla collaborazione con esperti esterni ed agli acquisti e dotazioni funzionali all'attuazione del progetto stesso. I progetti sono compresi tutti nell'offerta formativa, e vengono aggiornati annualmente. Comprendono sia attività scolastiche che extrascolastiche funzionali al supporto ed al recupero degli alunni a rischio di insuccesso formativo e dispersione scolastica. Ma d'altra parte sono anche funzionali alla offerta di corsi extrascolastici per gli alunni con buon potenziale. In questo modo di fatto anche la scuola secondaria propone attività a costi irrisori (se non in alcuni casi gratuiti) per tutti gli alunni, ampliando il tempo scuola dalle 36 settimanali a 40 ore.

Tra i progetti della primaria i più importanti sono:

- progetto di laboratorio teatrale
- progetto con il madrelingua inglese
- progetto di musica

per la secondaria i progetti extrascolastici più importanti sono:

- laboratorio di teatro
- studio assistito
- potenziamento di inglese (certificazioni linguistiche).

Tra le attività didattiche nel curriculum abbiamo attivato da anni il laboratorio di robotica, che si svolge nel laboratorio informatico, con un investimento tecnologico significativo.

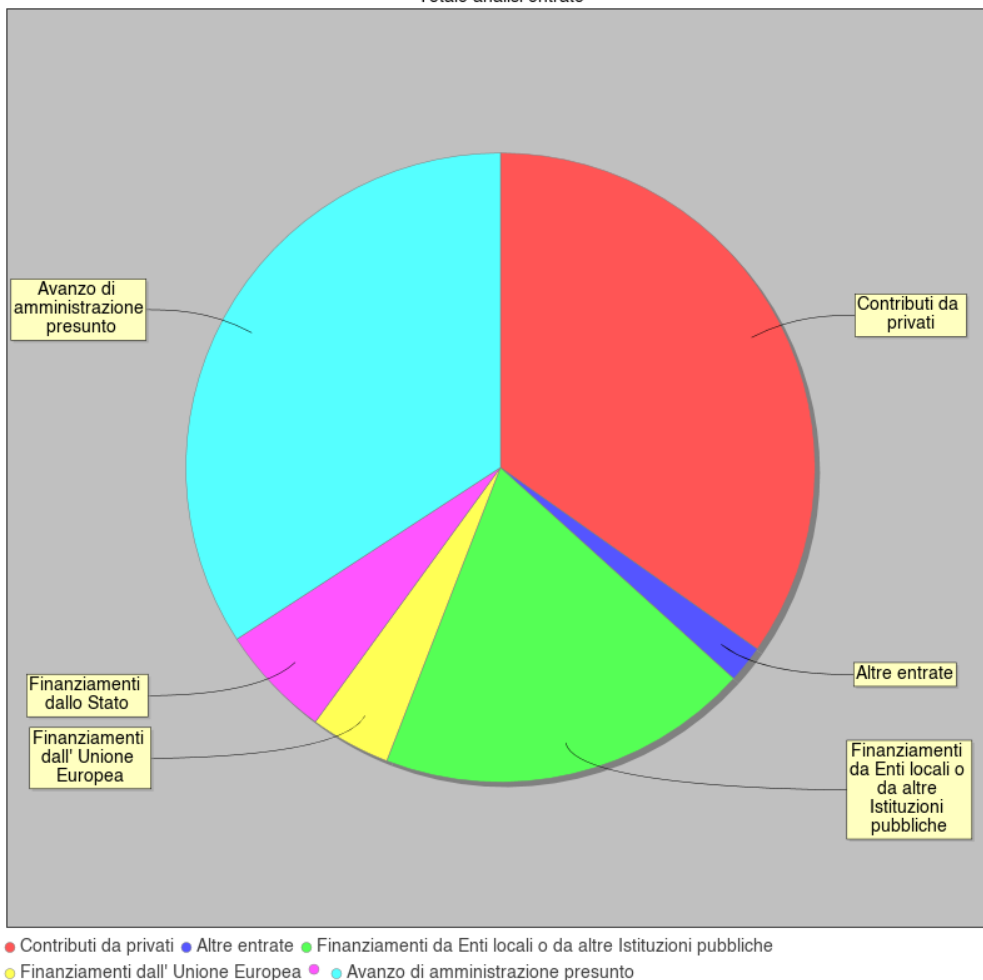
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,13	14.526,57	14.526,57	14.526,57	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,13	0,13	0,13	0,13	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	14.526,44	14.526,44	14.526,44	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	259.896,55
Finanziamenti dall' Unione Europea	31.364,00
Finanziamenti dallo Stato	44.102,54
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	145.851,86
Contributi da privati	264.513,08
Altre entrate	14.526,57



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	616.329,53	390.761,26	63,40 %
P. Progetti	142.391,36	65.587,31	46,06 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	759.220,89	456.348,57	
Avanzo di competenza		40.838,71	
Totale a pareggio		497.187,28	



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	405.119,33	211.210,20	616.329,53	390.761,26	383.929,15	6.832,11	614.158,76	223.397,50
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.434,74	9.395,23	19.829,97	17.095,91	17.095,91	0,00	19.829,97	2.734,06
	2	Funzionamento amministrativo	86.416,33	29.070,44	115.486,77	74.226,34	68.717,89	5.508,45	116.373,77	42.147,43
	3	Didattica	146.904,26	170.349,93	317.254,19	172.371,78	171.414,12	957,66	317.254,19	144.882,41
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	150.000,00	2.080,40	152.080,40	120.790,85	120.424,85	366,00	149.022,63	28.231,78
	6	Attività di orientamento	11.364,00	314,20	11.678,20	6.276,38	6.276,38	0,00	11.678,20	5.401,82

Nell'attività di orientamento ha inciso il progetto PON che si è attuato nel 2019 (giugno) per due settimane, come attività extrascolastica di rinforzo e supporto agli alunni più fragili, in vista del passaggio alle superiori. L'attività è stata svolta in cooperazione con Ente privato, raggiungendo ottimi livelli di efficacia e risultati molto positivi per i 30 alunni coinvolti.

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	71.773,23	70.618,13	142.391,36	65.587,31	63.152,09	2.435,22	142.391,36	76.804,05
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	23.613,64	41.246,86	64.860,50	44.690,89	42.255,67	2.435,22	64.860,50	20.169,61
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.566,27	13.587,27	57.153,54	15.249,02	15.249,02	0,00	57.153,54	41.904,52
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.593,32	15.784,00	20.377,32	5.647,40	5.647,40	0,00	20.377,32	14.729,92

Un capitolo importante per il nostro Istituto è la formazione. Le nuove disposizioni normative impongono l'obbligo di formazione per la sicurezza e per la privacy. Tuttavia si intende compreso nell'attività formazione anche la formazione professionale del personale amministrativo e docente. Ogni anno viene individuato un piano di formazione specifico per lo sviluppo e l'aggiornamento delle competenze professionali in relazione alle priorità dell'Istituto. La formazione nel nostro Istituto è intesa permanente e in servizio.

G - Gestioni economiche

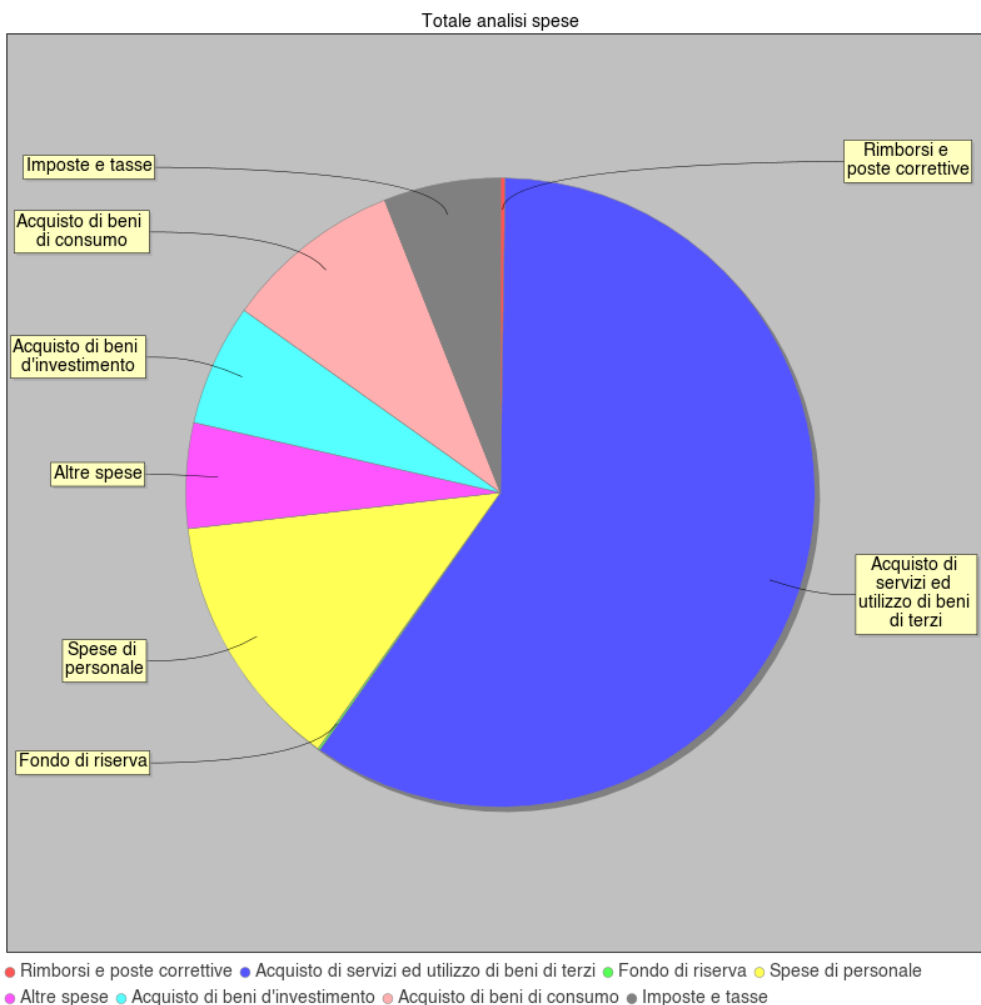
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva



Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	62.868,93
Acquisto di beni di consumo	77.748,68
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	469.864,53
Acquisto di beni d'investimento	71.816,69
Altre spese	30.827,17
Imposte e tasse	42.392,66
Rimborsi e poste correttive	3.202,23
Fondo di riserva	500,00





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 IC TEODORO CİRESOLA/MILANO
20127 MILANO (MI) VIALE BRIANZA 18 C.F. 97117370151 C.M. MIIC81700R



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **15-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

(Giulia Chiarelli)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Anna Polliani)