



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.
(Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018)

Relazione illustrativa

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione secondo i dettami previsti dal D.I. 129/2018 che per questo viene sottoposto all'esame del collegio dei revisori dei Conti e poi al Consiglio d'Istituto per l'approvazione. Il conto consuntivo è composto da due parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio.

DATI GENERALI:

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

Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2020 -

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	6	6	137	0	135	135	4	22,5

Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

SCUOLA PRIMARIA												
	Numero sezioni con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionali con attività insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionali con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionali con attività insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionali con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	1	0	1	2	40	25	0	14	39	0	-1	19,5
Seconde	1	0	1	2	27	19	0	10	29	1	+2	14,5
Terze	1	0	1	2	36	23	0	13	36	2	0	18,0
Quarte	2	0	1	3	54	36	0	19	55	3	+1	18,33
Quinte	2	0	1	3	49	34	0	15	49	2	0	16,33
Totale	7	0	5	12	206	137	0	71	208	8	+2	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

SCUOLA SECONDARIA I° GRADO												
Prime	2			2	48	48			48	1		24
Seconde	3			3	60	62			62	2		20,66
Terze	2			2	45	44			44	2		22,0
Pluriclas	0			0	0	0			0	0		0
Totale	7			7	153	154			154	5		

IL PERSONALE:

Dati Personale (organico di fatto) - Data di riferimento: 15 marzo 2020

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	30
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
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	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	64
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardar., cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardar., cuoco, infermiere) a tempo det. con contratto fino al 30/6	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
TOTALE PERSONALE ATA	19



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	92.593,60	Programmazione definitiva	92.593,60	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	57.784,75	Impegni	63.461,80	Disavanzo di competenza 5.677,05
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				32.144,93
Riscossioni competenza residui (B)	63.450,75	Pagamenti competenza residui (C)	71.440,31	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				24.155,37
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi Impegni non pagati (nell'anno) 0,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	5.000,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	5.000,00	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 5.000,00

3. Conto Finanziario

Come riepilogato nell'allegato H si riporta la tabella con le percentuali statistiche relative agli accertamenti sulla programmazione definitiva, come meglio dimostrati nell'allegato Modello N

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione e definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) 0,00 %
1. Avanzo di amministrazione presunto	34.808,85	0,00	
3. Finanziamenti dallo Stato	13.263,10	13.263,10	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.949,14	22.949,14	100,00 %
6. Contributi da privati	19.942,50	19.942,50	100,00 %
12. Altre entrate	1.630,01	1.630,01	100,00 %
Totale Entrate	92.593,60	57.784,75	
Disavanzo di competenza		5.677,05	
Totale a pareggio		63.461,80	

note: la differenza che si può evidenziare nel Mod. N/Entrate fra la programmazione definitiva e la somma accertata e il Mod J (pari a € 34.808,85) è dovuta all'avanzo di amministrazione dell'anno precedente.

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

1 - Avanzo di amministrazione presunto

La previsione all'01/01/2019 è pari a € 34.808,85 di cui € 18.995,45 senza vincolo di destinazione ed € 15.813,40 in vincolo di destinazione;

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	34.808,85	0,00	34.808,85
	1	Non vincolato	18.995,45	0,00	18.995,45
	2	Vincolato	15.813,40	0,00	15.813,40

3 - Finanziamenti dallo Stato

La previsione iniziale relativa alla dotazione ordinaria pari a €. 8.532,67 (Mod.A) a subito nel corso dell'anno un aumento di €.4.618,05, per assegnazione dei 4/12 settembre-dicembre 2019 ed €. 112,38 per attività di orientamento.

La programmazione definitiva è di €. 13.263,10. (interamente rimosse)

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	8.532,67	13.263,10	13.263,10	13.263,10	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.532,67	13.263,10	13.263,10	13.263,10	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Per i finanziamenti vincolati con previsione iniziale pari a 0 si è avuto un incremento di 22.949,14 di cui:

€ 851,64 assegnazione diritto allo studio anno scolastico 2018/2019 del Comune di Rogolo
€ 14.500,00 assegnazione diritto allo studio anno scolastico 2018/2019 del Comune di Cosio Valtellino
€ 1.097,50 ulteriore assegnazione per diritto allo studio per attività progettuali
€ 6.500,00 finanziamento per attivazione 3^ classe prima anno scolastico 2018/2019;

La programmazione definitiva è pari a €. 22.949,14 (interamente rimosse).

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	22.949,14	22.949,14	22.949,14	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	22.949,14	22.949,14	22.949,14	0,00

6 - Contributi da privati

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 19.942,50 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

A.1 Attività – funzionamento generale e decoro della scuola - € 6.551,50

€ 3.585,00 A.1 - Contributo per copertura assicurativa alunni - contributo delle famiglie –
(la somma è stata utilizzata per assicurazione R.C. ed infortuni per I ragazzi frequentanti l'Istituto Comprensivo di Cosio Valtellino);

€ 2.464,00 A.1 - Contributo per acquisto diario scolastico 2018/2019 - contributo delle famiglie –
(la somma è stata utilizzata per l'acquisto di un diario personalizzato per gli alunni della scuola primaria e secondaria di 1° grado per un importo pari a € 1.750,11 la rimanente somma, pari a € 719,89 è stata utilizzata per contributo leasing lavagne interattive multimediali nei plessi di scuola primaria Regoledo, Cosio e la scuola secondaria di 1° grado.

€ 502,50 A.1 - Contributo per copertura assicurativa personale - contributo del personale in servizio –
(la somma è stata utilizzata per assicurazione R.C. ed infortuni per il personale in servizio su base volontaria)

A.5 Attività Visite, viaggi e programmi di studio all'estero per € 12.720,00

(la somma è stata utilizzata per visite guidate e viaggi di istruzione (a fronte di una previsione di 15.000,00 la previsione definitiva è di € 12.720,00 € - 2.280,00 dovute alle minori visite/ viaggi effettuati su programmazione prevista)

P.2 Progetto – Umanistico e sociale” per € 671,00

(la somma è stata utilizzata per un importo di € 320,00 per il” corso di Yoga” per I bambini dell’infanzia di Rogolo;
€ 351,00 utilizzata per il corso di “clownerie” per I bambini dell’infanzia di Cosio;

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
							0,00
6		Contributi da privati	18.500,00	19.942,50	19.942,50	19.942,50	
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.464,00	2.464,00	2.464,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	3.585,00	3.585,00	3.585,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	502,50	502,50	502,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati P02	0,00	671,00	671,00	671,00	0,00

I fondi derivanti da erogazioni liberali ammontano a € 0,00

I fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità ammontano a € 0,00

12 - Altre entrate

La previsione iniziale– pari a € 0,01 (Mod. A) ha subito nel corso dell'anno un aumento di € 1.630,00 per maggiori accertamenti dovuti a:

€ 600,00 contributo a premi Iperal;

(contributo Iperal per attività progettuali, è stato utilizzato per acquisto strumentazione “laboratorio di scienze, presso la scuola Primaria di Regoledo);

€ 1.000,00 contributo associazione “Idea” anno 2019;

(contributo annuale per pagamento leasing – lavagne interattive multimediali)



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

La programmazione definitiva è pari a €. 1.630,01 interamente riscossa.

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,01	1.630,01	1.630,01	1.630,01	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00	0,00

Aggregato finale	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	34.808,85
Finanziamenti dallo Stato	13.263,10
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.949,14
Contributi da privati	19.942,50
Altre entrate	1.630,01

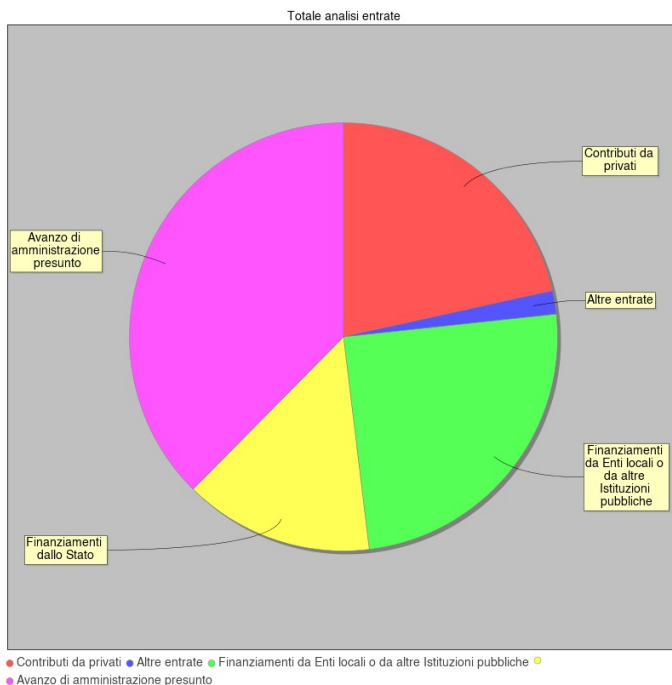
Le variazioni a dette previsioni iniziali sono documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio di Istituto di seguito elencate:

Variazioni

- 1^ variazione di P.A. Consiglio di Istituto del 08/04/2019 delibera n.4/2
- 2^ variazione di P.A. Consiglio di Istituto del 30/05/2019 delibera n.5/2
- 3^ variazione di P.A. Consiglio di istituto del 26/06/2019 delibera n.6/2
- 4^ variazione di P.A. Consiglio di istituto del 28/10/2019 delibera n.7/2
- 5^ variazione di P.A. Consiglio di Istituto del 29/11/2019 delibera n.8/1
- 6^ variazione di P.A. Consiglio di Istituto del 16/12/2019 delibera n.9/2

Radiazione residui passivi:

Delibera Consiglio di Istituto n. 4/2 in data 08/04/2019





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:
 23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

RIEPILOGO DELLE SPESE

Come riepilogato nell'**allegato H** si riporta la tabella con le percentuali statistiche relative alle somme impegnate.

3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione e definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	87.382,14	61.256,60	70,10 %
P. Progetti	5.126,13	2.205,20	43,02 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	85,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	92.593,60	63.461,80	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		63.461,80	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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

tipo logi cate	descrizione	Previsione iniziale	variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
A	Attività amministrativo-didattiche	57.801,07	29.581,07	87.382,14	61.256,60	61.256,60	0,00	36.876,87
1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.747,35	15.299,18	36.046,53	22.862,00	22.862,00	0,00	13.184,53
2	Funzionamento amministrativo	5.000,00	0,00	5.000,00	1.481,00	1.481,00	0,00	3.519,00
3	Didattica	15.646,95	16.192,01	31.838,96	23.130,65	23.130,65	0,00	8.708,31
5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.000,00	-2.022,50	13.977,50	13.782,95	13.782,95	0,00	194,55
6	Attività di orientamento	406,77	112,38	519,15	0,00	0,00	0,00	519,15

A1 – Funzionamento e decoro della scuola

La programmazione definitiva di € 36.046,53 risulta superiore a quella previsionale pari a € 20.747,35 per la differenza di € 15.299,18. Le spese impegnate per funzionamento amministrativo generale per materiale di cancelleria, abbonamenti, prestazioni professionali non consulenziali, manutenzione, noleggio fotocopiatrice, assicurazioni per infortuni ed RC per alunni e personale, ammontano a € 22.862,00 interamente pagate.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

A2 – Funzionamento amministrativo

La programmazione definitiva di € 5.000,00 è pari a quella iniziale, non sono intervenute variazioni durante l'esercizio. Sono state impegnate spese per un totale di € 1.481,00 per pagamento spese postali, acquisto carta fotocopiatrice e piccola manutenzione informatica.

A3 – Didattica

La programmazione definitiva di €. 31.838,96 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 15.646,95 per la differenza di € 16.192,01.

A 3.1 – attività didattica - programmazione definitiva € 19.338,96. Le spese impegnate e pagate sono pari a €.12.926,78.

Sono state impegnate spese per acquisto di facile consumo materiale didattico per tutti i plessi dell'Istituto.

A 3.2 - biblioteche scolastiche innovative - programmazione definitiva € 12.500,00. Le spese impegnate e pagate sono pari a € 10.203,87. Sono stati impegnate somme per l'arredo e l'acquisto di nuove posizioni informatiche per la nuova biblioteca all'interno dell'Istituto.

A4 – Alternanza scuola lavoro

Nessuna attività programmata.

A5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La programmazione definitiva di € 13.977,50 risulta inferiore a quella previsionale di 16.000,00 per la differenza di € 2.022,50. Risultano impegnate € 13.977,50 per utilizzate per spese relative alla effettuazione di visite didattiche. Pagate € 13.782,50.

A6 – Attività di orientamento

La programmazione definitiva di € 519,15 risulta superiore a quella previsionale di € 406,77 per ulteriori finanziamenti MIUR per la differenza di € 112,38. Nessuna spesa effettuata.

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	3.955,13	1.171,00	5.126,13	2.205,20	2.205,20	0,00	5.126,13	2.920,93
	2	Progetti In ambito umanistico e sociale	2.875,13	1.171,00	4.046,13	1.900,20	1.900,20	0,00	4.046,13	2.145,93
	4	Progetti per formazione/ Aggiornamento del personale	1.080,00	0,00	1.080,00	305,00	305,00	0,00	1.080,00	775,00

Progetto 02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale”

La programmazione definitiva di € 4.046,13. Le spese impegnate e pagate sono pari a € 900,20.

P 2.1 attività sportiva - supporta tutta l'attività sportiva dell'Istituto, relativamente ai Campionati studenteschi in provincia e fuori provincia : programmazione definitiva di € 600,00.

Le spese impegnate e pagate sono pari a € 355,20.

P 2.2 consiglio comunale dei ragazzi - programmazione definitiva di € 1.550,13 – nessuna spesa sostenuta.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

P 2.3 laboratorio artistico musicale: attuazione del Progetto “accendi voce e corpo” e Progetto “I ritmi del corpo” presso le scuole dell’infanzia dell’Istituto comprensivo di Cosio Valtellino: programmazione definitiva di € 1.896,00.

Le spese impegnate e pagate sono pari a € 1.545,00 (la differenza pari a 351,00 verrà riutilizzata per concludere il progetto “accendi voce in corpo” 2020).

Progetto 04 - “Progetti per “formazione aggiornamento del personale”

La programmazione definitiva di € 1.080,00. Le spese impegnate e pagate sono pari a €. 305,00, dovuto al corso di formazione sicurezza RLS della Prof.ssa Pontiggia Carla.



SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

SPESE										
	Spese Personale (impegnato)	Acquistobeni di consumo (impegnato)	Acquisto servizi utilizzo beni terzi	Altre Spese (impegnato)	Imposte e tasse(Iva)	Acquisto di beni di investimento	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
ATTIVITA'								€ 87.382,14	€ 61.256,60	
<i>A01 - funzionamento generale</i>	€ 0,00	€ 5.916,91	€ 15.986,78	€ 703,12	€ 165,00	€ 90,19	€ 0,00	€ 36.046,53	€ 22.862,00	63,42%
<i>A02 - funzionamento amministrativo</i>	€ 0,00	€ 1.423,53	€ 0,00	€ 57,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 1.481,00	29,62%
<i>A03 - 1 - didattica</i>	€ 6.130,76	€ 7.904,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.094,97	€ 0,00	€ 31.838,96	€ 23.130,65	72,65%
<i>A05 -visite ,viaggi e pr. studio estero</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.782,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.977,50	€ 13.782,95	98,61%
<i>A06 - attività di orientamento</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 519,15	€ 0,00	0,00%
PROGETTI								€ 5.126,13	€ 2.205,20	43,02%
<i>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.900,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.046,13	€ 1.900,20	46,96%
<i>Progetti per la formazione/agg.del personale</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 305,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.080,00	€ 305,00	28,24%
TOTALE	€ 6.130,76	€ 15.245,36	€ 31.974,93	€ 760,59	€ 165,00	€ 9.185,16	€ 0,00	€ 92.508,27	€ 63.461,80	68,60%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	€ 6.130,76	€ 15.245,36	€ 31.974,93	€ 760,59	€ 165,00	€ 9.185,16	0,00%	€ 92.508,27	€ 63.461,80	

La differenza di EURO 85,33 nella programmazione definitiva rispetto alla stessa voce del mod. "H" è relativa al Fondo Riserva.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

R 98 – Fondo di riserva

La somma accantonata come fondo di riserva per l'esercizio finanziario, pari a € 85,33 (inferiore al 5% della dotazione ordinaria finanziaria) non è stata utilizzata pertanto abbiamo l'economia di € 85,33.

La somma rimasta inutilizzata confluirà nell'avanzo di amministrazione per il suo utilizzo nell'esercizio finanziario successivo.

Fondo di cassa			
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio			€ 32.144,93
Ammontare delle somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	57.784,75	
b) in partita di giro	€	300,00	
c) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€	5.366,00	63.450,75
Totale			€
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza	€	63.461,80	
b) in partita di giro	€	300,00	
c) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€	7.678,51	
Totale			€ 71.440,31
Fondo di cassa a fine esercizio			€ 24.155,37
Disavanzo di competenza fine esercizio			
Residui attivi	€	5.000,00	
Residui passivi	€	0,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€ 29.155,37

La consistenza di cassa di fine esercizio 2019 è di € 24.155,37. Detto importo concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della Banca. **L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è di € 29.155,37** determinato dalla differenza tra i residui attivi e passivi € 5.000,00 e il fondo di cassa al 31/12/2019 pari a € 24.155,37.

Fondo minute spese

La somma assegnata, a quale fondo minute spese al D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2019, con mandato n.4 del 15/02/2019, dell'importo di 300,00, come stabilito dal Consiglio di Istituto, è stato restituito in data 12/11/2019 con reversale n.29.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio costituisce la seconda parte del conto consuntivo ed integra i dati finanziari.

Il Regolamento di contabilità non detta regole fisse per la compilazione di detto modello ma stabilisce alcuni parametri da seguire per la predisposizione degli inventari per la tenuta della documentazione relativa alle attività ed alle passività.

Il modello K, allegato agli atti, è stato compilato con i dati pertinenti dell'Istituto, come di seguito indicato:



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO

A-2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Rivalutazione al 01/01/2018 e al 31/12/2018

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2019	situazione al 31/12
A – 2	Materiali			
A – 2 – 1	- Terreni e fabbricati			
A – 2 – 2	- Impianti e macchinari	6.582,08	3.680,85	10.263,93
A – 2 – 3	- Attrezzature	44.462,01	-6.617,44	37.844,57
A – 2 – 4	- Mezzi di trasporto			
A – 2 – 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A – 2 – 6	- Altri beni			
	Totale	51.044,09	-2.936,59	48.107,50

I dati si riferiscono a consistenza e variazioni patrimoniali. La variazione in diminuzione si riferiscono all'ammortamento annuale su tutto il patrimonio: materiale informatico, attrezzature.

B – 2 – CREDITI

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2019	situazione al 31/12
B – 2	Crediti (Residui attivi)			
B – 2 – 1	- verso lo Stato	10.000,00	-5.000,00	5.000,00
B – 2 – 2	- Verso altri	366,00	-366,00	0,00
	Totale	10.366,00	-5.366,00	5.000,00

I dati si riferiscono ai residui attivi che l'Istituto deve ancora riscuotere.

B – 4 – DISPONIBILITA' LIQUIDE

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2019	situazione al 31/12
B – 4	Disponibilità liquide			
B – 4 – 1	- Depositi presso istituto cassiere	32.144,93	-7.989,56	24.155,37
	Totale disponibilità	42.510,93	- 13.355,56	29.155,37
C	Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
	Totale attivo	93.555,02	-16.292,15	77.262,87

I dati si riferiscono alla giacenza di cassa alla data del 31.12.2019

B – ANALISI DEL PASSIVO

CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO -

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2019	situazione al 31/12
A	DEBITI			
A – 2	Residui passivi			
A – 2 – 2	- Verso lo Stato	42,38	- 1.348,38	0,00
	- Verso altri	6.359,70	- 6.359,70	0,00
	Totale	7.702,08	-7.702,08	0,00
	Totale debiti	7.702,08	-7.702,08	0,00

I dati si riferiscono ai residui passivi che l'Istituto deve ancora pagare.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

Per gli effetti di quanto sopra esposto la **consistenza patrimoniale** si riassume come segue:

	situazione al 01/01	variazioni 2019	situazione al 31/12
B – CONSISTENZA PATRIMONIALE	85.852,94	8.590,07	77.262,87
Totale passivo	93.555,02	-16.292,15	77.262,87

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. L'operazione riferita al 31.12.2019, è stata la chiusura dell'inventario con rivalutazione secondo il piano di ammortamento previsto dalla nota congiunta MEF-MIUR prot.n. 2233 del 02.04.2012.

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI al 31.12.2018: € 10.366,00

(Mod. N col. g) nell' anno finanziario 2018

Residui attivi **INCASSATI**: € 5.366,00

Residui attivi **DA INCASSARE**: € 5.000,00

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI al 31.12.2018: € 7.702,08

(Mod. N col. g) nell' anno finanziario 2018

Residui passivi **PAGATI** : € 7.678,51

Residui passivi **RADIATI**: € 23,57 (minori impegni)

RESIDUI AL 31/12/2019

Residui Attivi a fine esercizio 2019: € 5.000,00 (anno 2018) come si evince da Mod. L /2019)

Residui Passivi a fine esercizio 2019: € 0,00 come si evince da Mod. L /2019

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M.129 del 28/08/2018.

È stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

RISULTATI CONSEGUITI

Come risulta dalla relazione al Programma Annuale, l'obiettivo centrale di tutta l'attività della scuola, compresa l'attività amministrativa, è l'apprendimento degli alunni, a cui concorrono tutti i progetti didattici (parte integrante delle programmazioni disciplinari e dei Consigli di classe) nonché le attività di sportello di recupero e di potenziamento, compiti assistiti, ecc. Ciò premesso, i risultati raggiunti possono essere così sintetizzati:

VERSANTE AMMINISTRATIVO

Per quanto attiene agli aspetti amministrativi si segnala:

- svolgimento puntuale del servizio per quanto riguarda modulistica, rilascio certificati all'utenza sia esterna sia interna;
- tempi rapidi per l'acquisto del materiale occorrente per lo svolgimento di tutte le attività didattiche;
- supporto costante a tutto il personale docente ed ATA per la realizzazione delle attività inserite nel P.A.;
- controllo e monitoraggio delle spese per il buon andamento dell'amministrazione e l'uso produttivo delle risorse.

VERSANTE EDUCATIVO-DIDATTICO

Per quanto attiene agli aspetti educativo-didattici si segnala:

- svolgimento di attività integrative complementari alle attività ordinarie al fine di garantire una formazione globale a ciascun allievo;
- innovazione tecnologica;



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

- conoscenza del funzionamento dello Stato e dell'Unione Europea, delle sue strutture e del mondo del lavoro;
- formazione dell'alunno per quanto riguarda l'aspetto della socializzazione, lo star bene e la sicurezza;
- formazione dell'alunno per quanto concerne il rispetto delle regole della convivenza civile e l'educazione alla legalità' ed alla moralità attraverso attività mirate di educazione alla cittadinanza economica e previdenziale, alla cittadinanza europea.

VERSANTE DELLA VALUTAZIONE

Per quanto attiene agli aspetti valutativi si segnala che:

- sono state avviate prove oggettive di istituto al fine di valutare i risultati ottenuti in rapporto agli obiettivi programmati;
- è stata attuata la valutazione INVALSI, strumento utilizzato per rilevare e misurare periodicamente il livello di apprendimento degli studenti italiani; gli standard delle prove definiti a partire dalle Indicazioni per il curricolo del Ministero; le prove servono per monitorare il Sistema nazionale di Istruzione e confrontarlo con le altre realtà comunitarie ed europee; e molto utile per le singole Istituzioni scolastiche per mettere a punto eventuali strategie di miglioramento;
- tutte le attività programmate, ordinarie ed integrative, sono state puntualmente svolte e portate a termine;
- I risultati conseguiti si possono considerare soddisfacenti in tutti i settori, sebbene ci sia sicuramente spazio per migliorare; in ogni caso essi sono tali da giustificare le spese sostenute ed il buon impiego di denaro pubblico.

Interventi finanziari operati dalla Scuola per l'anno finanziario 2019

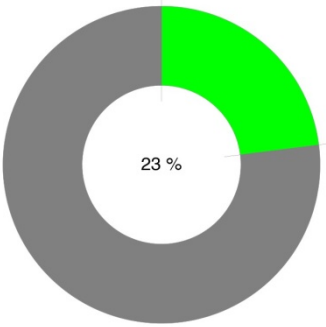
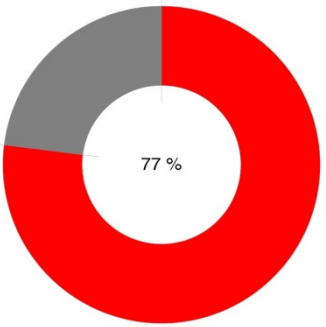
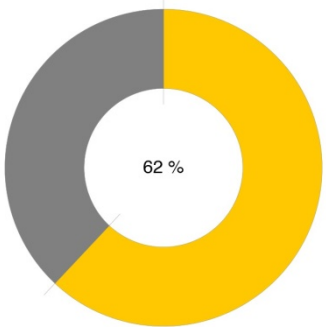
Nella realizzazione delle attività l'Istituto scolastico ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione, con i quali i vari organismi della scuola devono compiere le scelte per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Per quanto concerne le entrate, oltre al finanziamento statale commisurato ad alcuni fattori di complessità organizzativa e gestionale, il tempo scuola, la consistenza d'organico, il numero delle classi e delle sezioni nei relativi plessi scolastici, si sono reperite risorse esterne aggiuntive, sfruttando le opportunità offerte dalla collaborazione con gli Enti locali, nonché con il contributo da parte delle famiglie degli alunni, soprattutto per le visite guidate e per progetti mirati nella scuola dell'infanzia.

4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate


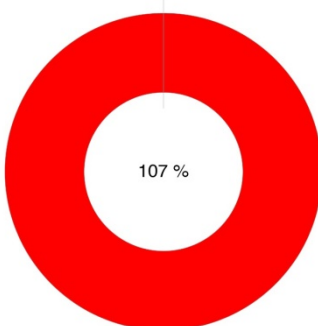
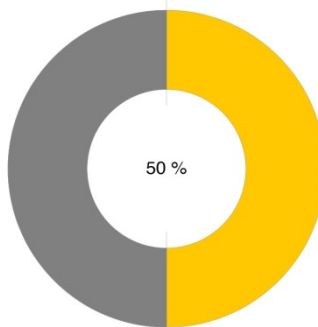
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

<p>DIPENDENZA FINANZIARIA</p>  <p>23 %</p> <p>Finanziamenti dello Stato</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>77 %</p> <p>Enti + Privati + Altre entrate</p>	<p>MANCATA RISCOSSIONE</p>  <p>62 %</p> <p>Totale Accertamenti</p>
Totale accertamenti	Totale accertamenti	Previsione definitiva



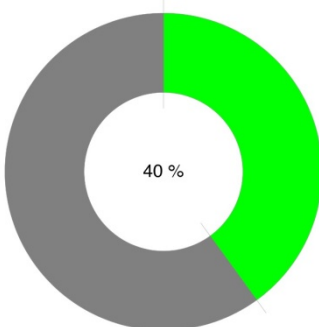
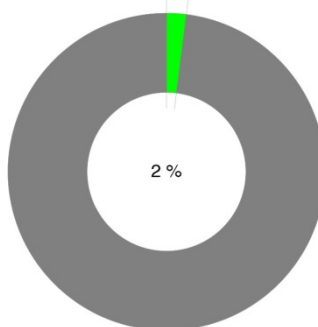
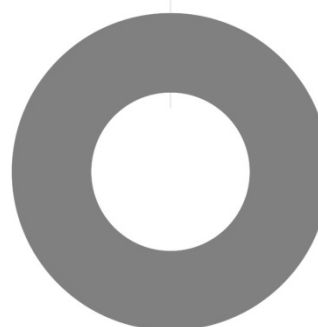
Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R

<p>INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p>  <p>Accertamenti non riscossi</p>	<p>SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>107 %</p> <p>Riscossioni residui attivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>50 %</p> <p>Totale residui attivi a fine anno</p>
Totale accertamenti	Residui attivi	Totale accertamenti + Residui attivi

4.2 - Indici di bilancio per le spese

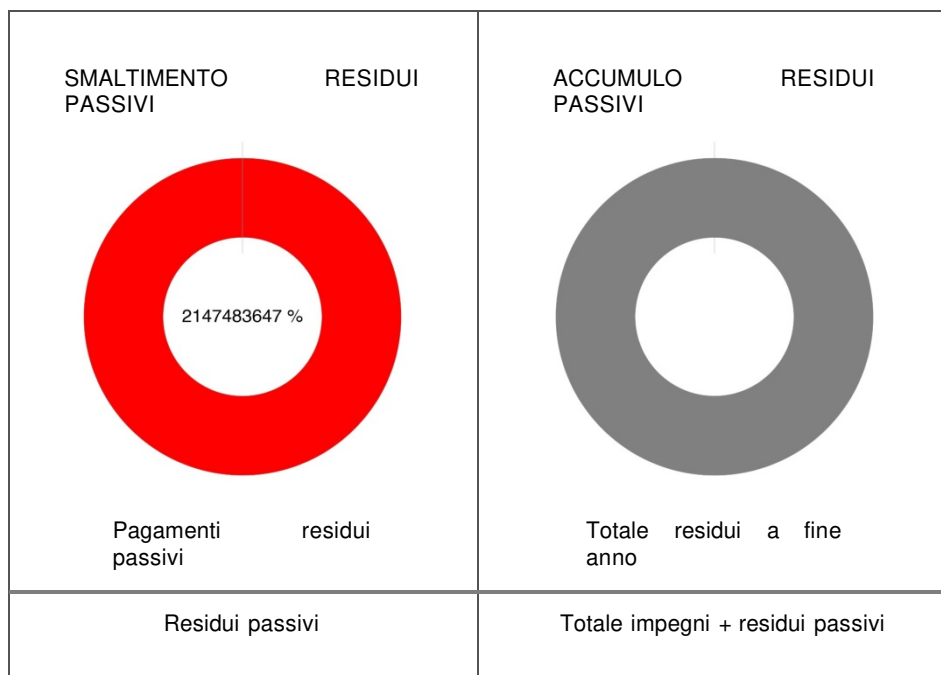
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.

<p>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</p>  <p>40 %</p> <p>Impegni A02 + Impegni Progetti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>2 %</p> <p>Impegni A01</p>	<p>INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</p>  <p>Impegni non pagati</p>
Totale impegni	Totale impegni	Totale impegni



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale:

23013 COSIO VALTELLINO (SO) VIA P. L. NERVI N. 1 C.F. 91007460149 C.M. SOIC81100R



Il conto consuntivo relativo all'E.F. 2019 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel PTOF e nel Programma Annuale.

Si dichiara che non esistono gestioni al di fuori del Bilancio ufficiale in questo Istituto, nel più completo rispetto del requisito dell'universalità.

Il Conto Consuntivo, corredato della presente relazione verrà sottoposto al parere dei revisori dei Conti.

Cosio Valtellino, 03/03/2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Laura Loffa
f.to laura loffa

IL DIRETTORE S.G.A.
Silvana Venturini
F.to Silvana Venturini