



Ministero dell'Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“ADA NEGRI”

Via San Giulio, 20 - 20873 CAVENAGO DI BRIANZA (MB)

Telefono 02/9501609 - Fax 02/36542148 - Sito web: <http://www.iccavenagodibrianza.edu.it>

E-mail mbic8cq007@istruzione.it; Posta elettronica certificata mbic8cq007@pec.istruzione.it

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL 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 28/02/2019 con provvedimento n. 15 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2019/20

1.1. Dati Generali Scuola Infanzia -

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/20 è la seguente:

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	9	9	207	0	209	209	7	23,22

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado –

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/20 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	6	6	129	0	0	130	130	4	0	21,67
Seconde	0	1	5	6	136	0	26	110	136	6	0	22,67
Terze	0	0	6	6	113	0	0	114	114	8	0	19,00
Quarte	0	0	5	5	123	0	0	123	123	8	0	24,60
Quinte	0	1	6	7	151	0	19	132	151	2	0	21,57
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	2	28	30	652	0	45	609	654	28	0	21,80
Prime	0	3	3	6	114	0	67	50	117	8	0	19,50
Seconde	0	3	3	6	109	0	55	54	109	7	0	18,16
Terze	0	4	3	7	131	0	75	56	131	5	0	18,71
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	10	9	19	354	0	197	160	357	20	0	18,79

DATI PERSONALE -

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2019/20 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	87
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<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	154

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	*5
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	*1
TOTALE PERSONALE ATA	27

Si evidenziano n. 1 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli

spazi e dei locali.

***ASS.TI AMM. N. 5 (PIU' N. 1 PART-TIME PER ORE 18/36)**

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	389.949,39	Programmazione definitiva	389.949,39	<i>Disp. fin. da programmare</i> 3.879,71
Accertamenti	264.104,59	Impegni	178.931,85	<i>Avanzo di competenza</i> 85.149,67
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				117.092,35
Riscossioni competenza residui (B)	276.191,74	Pagamenti competenza residui (C)	186.160,88	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				207.123,21
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 0,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.464,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	1.464,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi -</i> 1.464,00

3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	125.844,80	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	68.382,29	68.382,29	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	20.000,00	20.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.174,31	49.174,31	100,00 %
6. Contributi da privati	125.858,99	125.858,99	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	500,00	500,00	100,00 %
12. Altre entrate	189,00	189,00	100,00 %
Totale Entrate	389.949,39	264.104,59	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		264.104,59	

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	125.844,80	0,00	125.844,80
	2	Vincolato	125.844,80	0,00	125.844,80

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	12.000,00	125.858,99	125.858,99	125.858,992	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	42.353,22	42.353,22	42.353,22	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.000,00	54.055,67	54.055,67	54.055,67	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	7.315,60	7.315,60	7.315,60	0,00

	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	502,00	502,00	502,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	729,60	729,60	729,60	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	19.047,99	68.382,29	68.382,29	68.382,29	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	23.715,85	23.715,85	23.715,85	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.047,99	29.666,44	29.666,44	29.666,44	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.470,00	49.174,31	49.174,31	49.174,31	0,00
	4	Comune vincolati	19.470,00	47.838,00	47.838,00	47.838,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.336,31	1.336,31	1.336,31	0,00

6 - Contributi da privati

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	18.152,90	18.188,40	18.188,40	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	2.750,00	3.250,00	3.250,00	0,00

11 - Sponsor e utilizzo locali

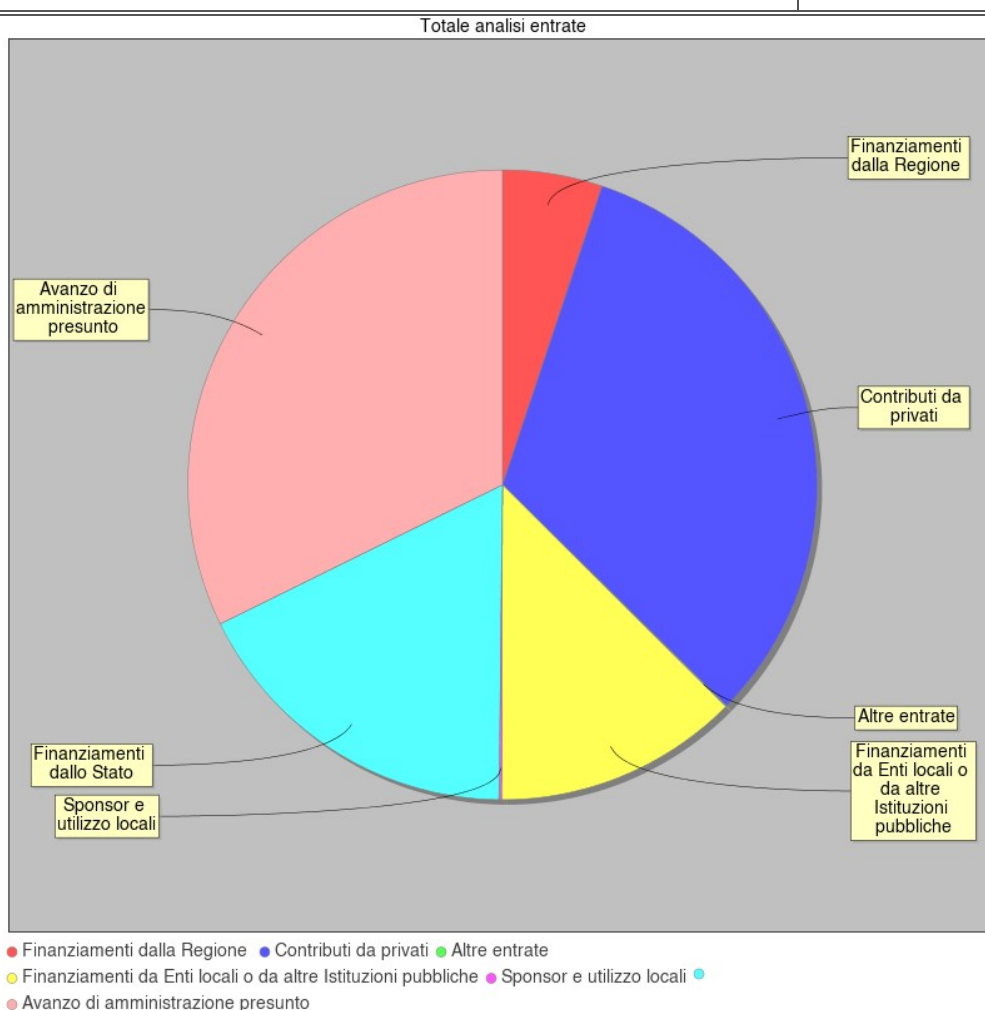
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	18,00	189,00	189,00	189,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	18,00	0,18	0,18	0,18	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	188,82	188,82	188,82	0,00

Aggregato					Importo		
------------------	--	--	--	--	----------------	--	--

Avanzo di amministrazione presunto	125.844,80
Finanziamenti dallo Stato	68.382,29
Finanziamenti dalla Regione	20.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.174,31
Contributi da privati	125.858,99
Sponsor e utilizzo locali	500,00
Altre entrate	189,00



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	212.213,70	97.090,98	45,75 %
P. Progetti	172.855,98	81.840,87	47,35 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %

R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	386.069,68	178.931,85	
Avanzo di competenza		85.149,67	
Totale a pareggio		178.931,85	

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	69.665,16	142.548,54	212.213,70	97.090,98	97.090,98	0,00	145.389,15	48.298,17
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.077,09	15.998,00	40.075,09	16.860,00	16.860,00	0,00	31.127,09	14.267,09
	2	Funzionamento amministrativo	25.400,00	50.448,36	75.848,36	26.957,72	26.957,72	0,00	46.415,64	19.457,92
	3	Didattica	9.702,06	9.693,32	19.395,38	2.244,17	2.244,17	0,00	16.584,24	14.340,07
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.026,14	66.108,86	76.135,00	51.029,09	51.029,09	0,00	50.602,31	-426,78
	6	Attività di orientamento	459,87	300,00	759,87	0,00	0,00	0,00	659,87	659,87

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	100.992,72	71.863,26	172.855,98	81.840,87	81.840,87	0,00	167.108,63	85.267,76
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	23.867,21	12.073,20	35.940,41	13.780,89	13.780,89	0,00	35.043,46	21.262,57
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	71.890,32	54.453,75	126.344,07	64.548,77	64.548,77	0,00	125.493,67	60.944,90
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.235,19	5.336,31	10.571,50	3.511,21	3.511,21	0,00	6.571,50	3.060,29

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

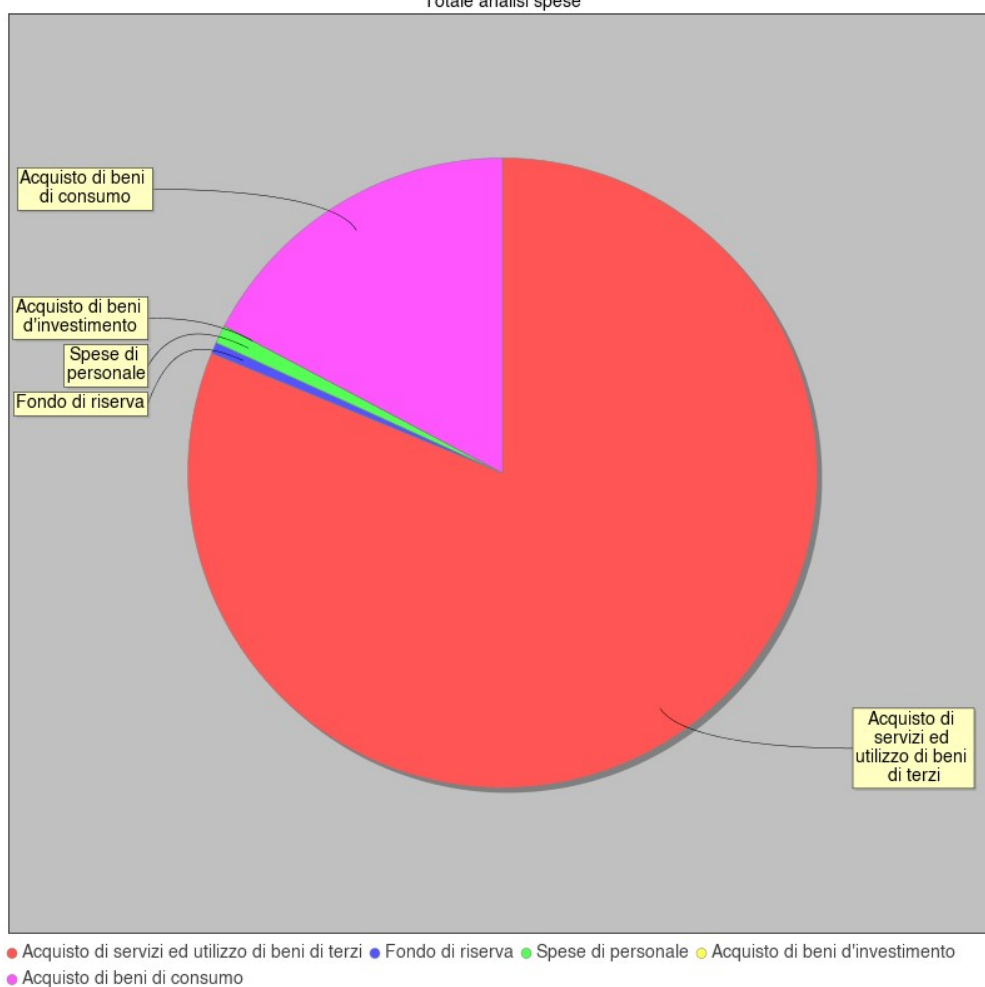
Spese di personale	6.889,26
Acquisto di beni di consumo	77.675,64

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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
--------------	--------------------------

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	291.284,53
Acquisto di beni d'investimento	6.447,20
Altre spese	600,00
Imposte e tasse	220,63
Oneri straordinari e da contenzioso	42,00
Rimborsi e poste correttive	1.910,42
Fondo di riserva	1.000,00

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

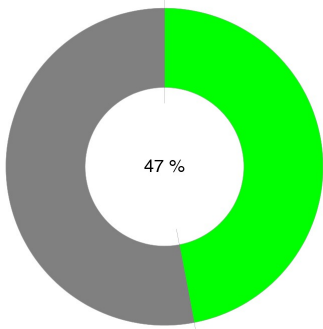
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



4.2. - Indici di bilancio per le spese

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

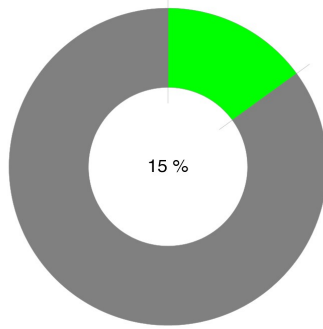
SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA



Impegni A02 + Impegni Progetti

Totale impegni

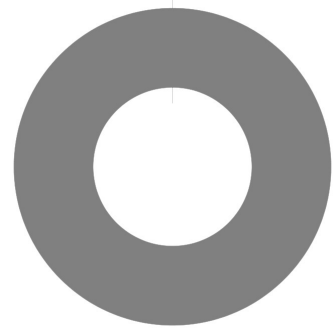
AUTONOMIA FINANZIARIA



Impegni A01

Totale impegni

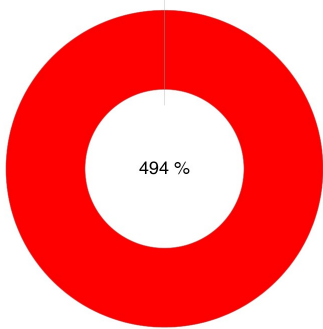
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI



Impegni non pagati

Totale impegni

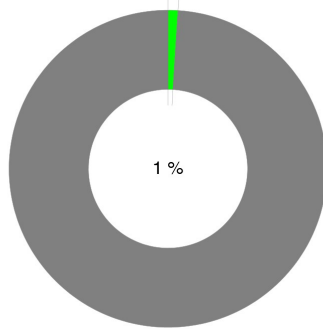
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI



Pagamenti residui passivi

Residui passivi

ACCUMULO RESIDUI PASSIVI



Totale residui a fine anno

Totale impegni + residui passivi

1. Conclusioni

Dall'andamento della consistenza e della dinamica delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e creare le condizioni migliori possibili per la realizzazione di ogni attività didattica, in particolare quelle legate ai progetti e all'ampliamento dell'Offerta Formativa. Anche le modifiche apportate (sono state le variazioni di bilancio in corso d'anno) sono state sempre e solo funzionali ad assecondare i percorsi realizzativi del P.T.O.F. Per quanto attiene i singoli PROGETTI, sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e di crescita culturale dell'Istituto all'interno del più ampio contesto sociale, coerentemente con le finalità e gli obiettivi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Questo evidenzia come si è riusciti a collegare, in modo sinergico e coerente, l'atto educativo e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo dell'Istituzione Scolastica.

La gestione dell'esercizio si è svolta con regolarità e in ottemperanza alle vigenti norme in materia. L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Non esistono contabilità e gestioni fuori Bilancio.

Consapevole di avere agito nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e, acquisito il parere, al Consiglio d'Istituto il rendiconto consuntivo esercizio finanziario 2019.

Cavenago di Brianza, **22-02-2020**

La Dirigente Scolastica
Mariagrazia Agostinelli
Documento firmato digitalmente