



# Istituto Comprensivo di Ospitaletto

Via Zanardelli, 13/B - 25035 Ospitaletto (BS)

Tel. 030 640120 – www.icospitaletto.gov.it

Email uffici segreteria@icospitaletto.gov.it – PEC BSIC827009@pec.istruzione.it  
cod. meccanografico BSIC827009 - CF 98093120172 – cod. univoco ufficio UFS20G

## 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 19/02/2019 con provvedimento n. 5 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	483.528,08	Programmazione definitiva	483.528,08	Disp. fin. da progr.0,00
Accertamenti	203.905,93	Impegni	187.770,13	Avanzo di competenza 16.135,80
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				<b>222.973,61</b>
Riscossioni competenza e residui (B)	256.205,93	Pagamenti competenza residui (C)	189.065,52	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				<b>290.114,02</b>
Somme rimaste da riscuotere (E)	5.723,53	Somme rimaste da pagare (F)	79,60	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 5.643,93
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	5.723,53	Totale residui passivi (L=F+H)	79,60	Residui Attivi - Residui Passivi 5.643,93

### 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	279.622,15	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	43.353,16	43.353,16	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	95.180,00	95.180,00	100,00 %
6. Contributi da privati	65.372,75	65.372,75	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>483.528,08</b>	<b>203.905,93</b>	
Disavanzo di competenza		0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>203.905,93</b>	

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
<b>1</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>279.622,15</b>	<b>0,00</b>	<b>279.622,15</b>
	1	Non vincolato	276.989,45	0,00	276.989,45
	2	Vincolato	2.632,70	0,00	2.632,70

##### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
<b>3</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>22.546,67</b>	<b>43.353,16</b>	<b>43.353,16</b>	<b>41.653,16</b>	<b>1.700,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	22.546,67	35.293,96	35.293,96	35.293,96	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	2.599,14	2.599,14	2.599,14	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	5.460,06	5.460,06	3.760,06	1.700,00

##### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche:

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
<b>5</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre</b>	<b>94.000,00</b>	<b>95.180,00</b>	<b>95.180,00</b>	<b>91.156,47</b>	<b>4.023,53</b>
	4	Comune vincolati	94.000,00	94.000,00	94.000,00	89.976,47	4.023,53
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	0,00

## 6 - Contributi da private:

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
<b>6</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>43.300,00</b>	<b>65.372,75</b>	<b>65.372,75</b>	<b>65.372,75</b>	<b>0,00</b>
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	14.141,00	14.141,00	14.141,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	26.674,75	26.674,75	26.674,75	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	13.000,00	12.792,00	12.792,00	12.792,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	620,50	620,50	620,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	300,00	1.002,50	1.002,50	1.002,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.142,00	5.142,00	5.142,00	0,00

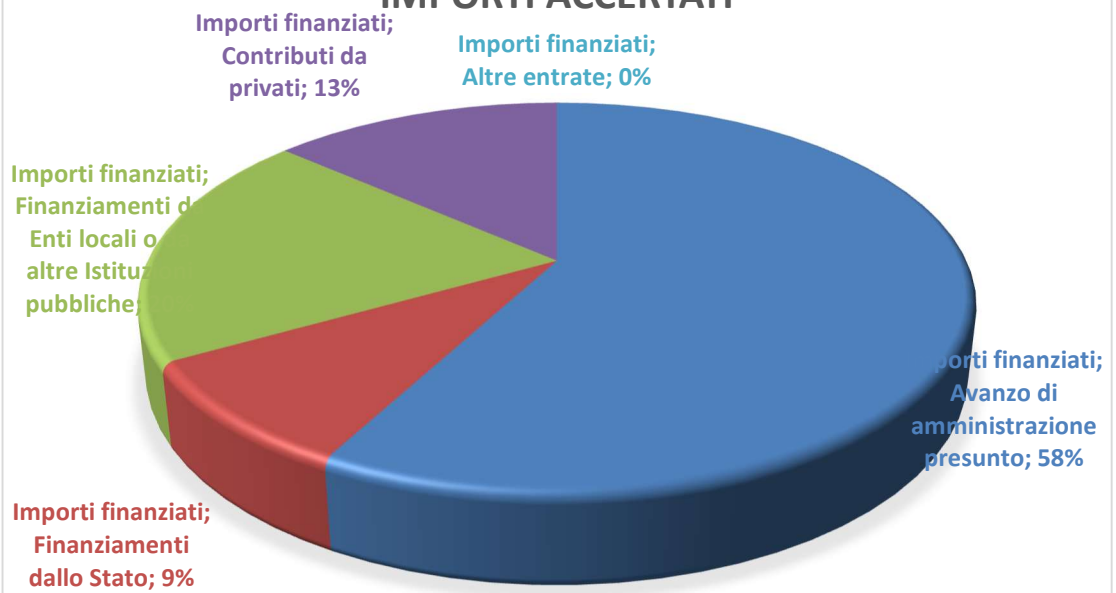
## 12 - Altre entrate:

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
<b>12</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00

## Quadro di riepilogo

Aggregato	Importo Accertato
Avanzo di amministrazione presunto	279.622,15
Finanziamenti dallo Stato	43.353,16
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	95.180,00
Contributi da privati	65.372,75
Altre entrate	0,02

## IMPORTI ACCERTATI



### 3.2 Analisi delle spese

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

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitive (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>Percentuale (b/a)</b>
A. Attività amministrativo-didattiche	316.622,26	143.723,83	45,39 %
P. Progetti	164.651,15	44.046,30	26,75 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	2.254,67	0,00	0,00 %
Totale Spese	483.528,08	187.770,13	
Avanzo di competenza		16.135,80	
Totale a pareggio		203.905,93	

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

<b>Tipo e Categoria</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Previsione iniziale</b>	<b>Variazione</b>	<b>Previsione definitiva</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Somme Pagate</b>	<b>Rimasto da pagare</b>	<b>Residua disponibilità</b>
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.727,29	0,00	11.727,29	9.746,00	9.746,00	0,00	1.981,29
A2	Funzionamento amministrativo	102.589,86	13.862,29	116.452,15	33.869,88	33.869,88	0,00	82.582,27
A3	Didattica	138.134,79	16.740,14	154.874,93	69.856,19	69.776,59	79,60	85.018,74
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	27.780,51	1.674,75	29.455,26	27.000,99	27.000,99	0,00	2.454,27
A6	Attività di orientamento	3.752,57	360,06	4.112,63	3.250,77	3.250,77	0,00	861,86
<b>Totali tipologia A - Attività amministrativo-didattiche</b>		<b>283.985,02</b>	<b>32.637,24</b>	<b>316.622,26</b>	<b>143.723,83</b>	<b>143.644,23</b>	<b>79,60</b>	<b>172.898,43</b>

#### P - Progetti

Tipo e Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Rimasto da pagare	Residua disponibilità
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e	16.959,14	0,00	16.959,14	4.976,25	4.976,25	0,00	11.982,89
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	113.922,94	5.100,00	119.022,94	26.948,43	26.948,43	0,00	92.074,51
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi	3.000,00	5.142,00	8.142,00	6.829,00	6.829,00	0,00	1.313,00
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del	14.347,07	1.180,00	15.527,07	5.292,62	5.292,62	0,00	10.234,45
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
<b>Totali tipologia P - Progetti</b>		<b>153.229,15</b>	<b>11.422,00</b>	<b>164.651,15</b>	<b>44.046,30</b>	<b>44.046,30</b>	<b>0,00</b>	<b>120.604,85</b>

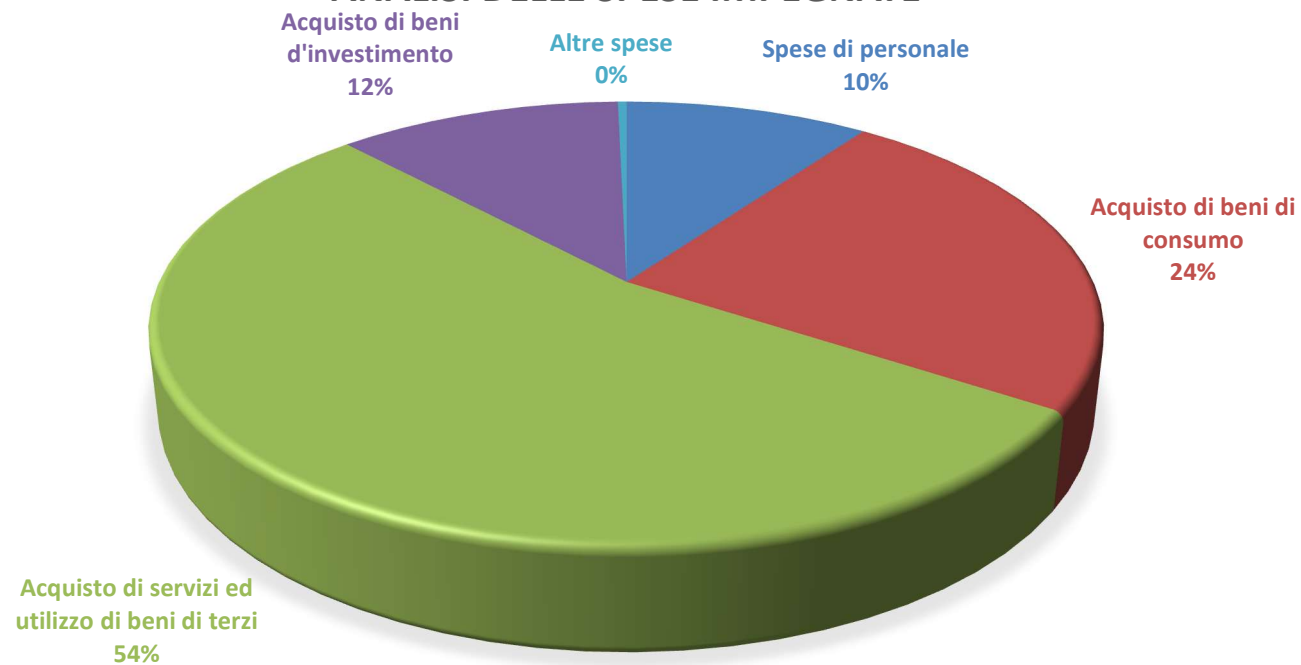
#### R - Fondo di riserva

Tipo e Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme utilizzate	Residua disponibilità
R98	Fondo di riserva	2.254,67	0,00	2.254,67	0,00	2.254,67

#### Quadro di riepilogo della natura di spesa (mod. N)

SPESE	IMPORTO DESTINATO	IMPORTO IMPEGNATO
Spese di personale	33.002,50	18.676,25
Acquisto di beni di consumo	128.904,96	45.501,78
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	255.737,89	101.150,82
Acquisto di beni d'investimento	57.628,06	21.772,60
Altre spese	6.000,00	668,68
Fondo di riserva	2.254,67	0,00

## ANALISI DELLE SPESE IMPEGNATE

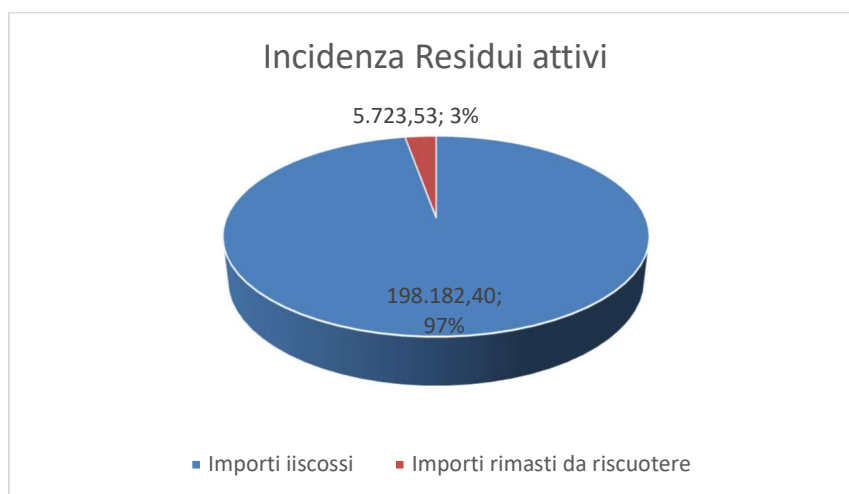
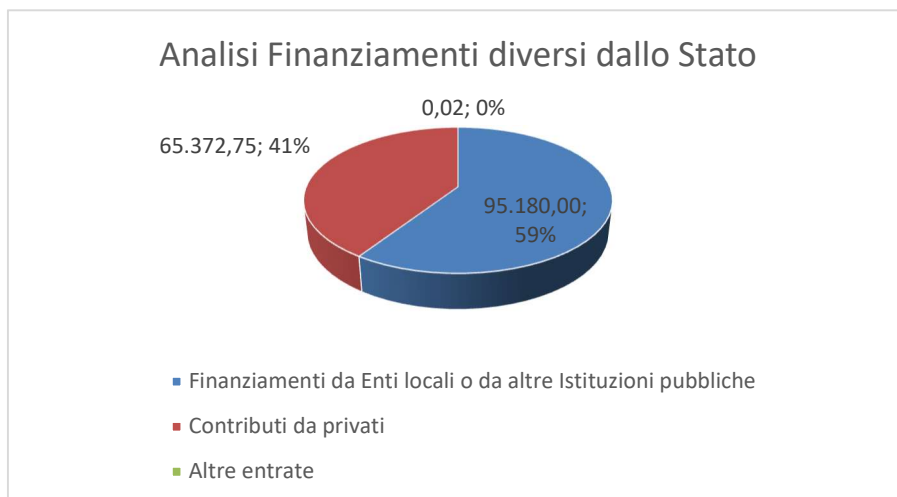
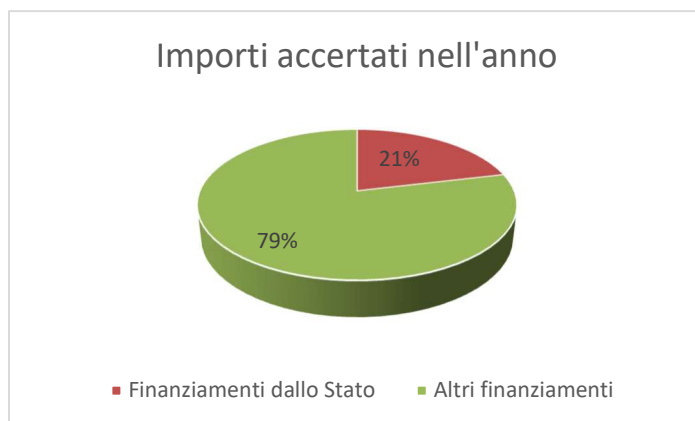


- Spese di personale
- Acquisto di beni di consumo
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Acquisto di beni d'investimento
- Altre spese

## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

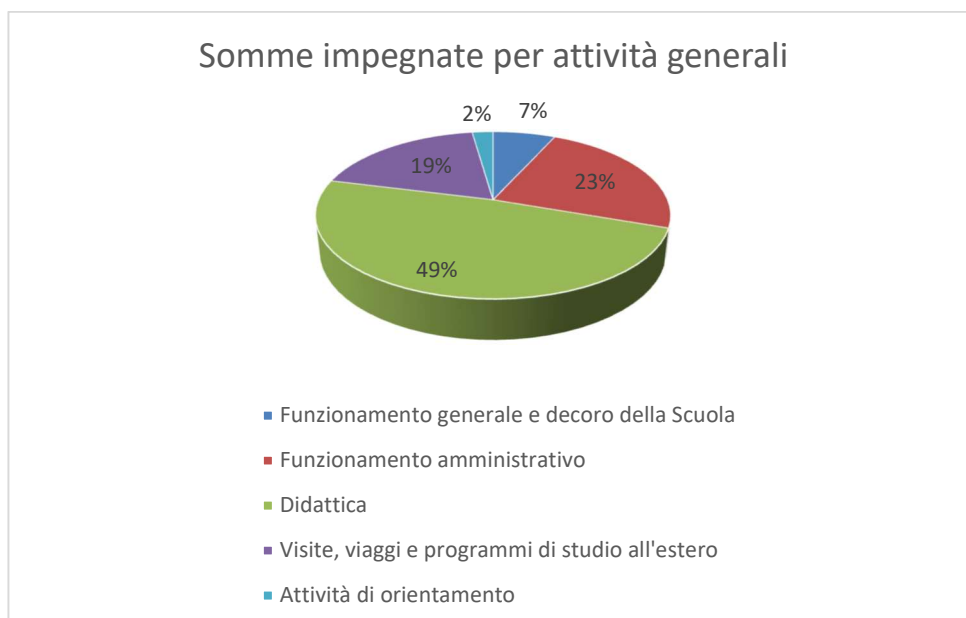
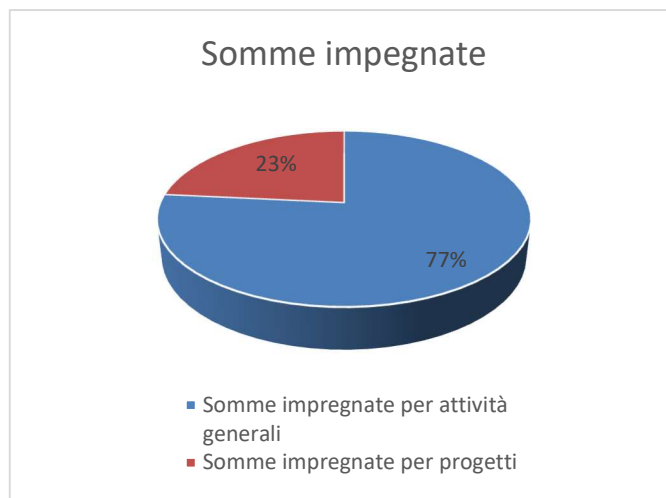
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





#### 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



## 5. Conclusioni

### VALUTAZIONE ATTUAZIONE PROGETTI

Tutti i progetti deliberati dal collegio docenti e inseriti nel Programma Annuale hanno avuto piena attuazione nel rispetto dei relativi piani di lavoro, come si desume dalla percentuale di utilizzazione dei fondi ad essi assegnati. Gli obiettivi formativi, posti al centro dell'azione educativa curriculare e dell'implementazione progettuale, sono scaturiti da un'attenta analisi condotta dal collegio docenti (*anche articolato in gruppi funzionali di lavoro*) sui bisogni degli alunni. Le aree progettuali sono state presidiate in verticale (*dalla Scuola dell'Infanzia alla Scuola Secondaria di primo grado*), garantendo agli alunni un'implementazione delle esperienze in relazione all'età e alle esperienze precedenti.

La rinnovata aggregazione nei progetti (P) individuati a livello Ministeriale, pur perdendo alcuni elementi di specificità legati alle Competenze per l'Apprendimento permanente sulla base della Raccomandazione europea 2006, ha mantenuto la possibilità di monitorare investimenti riconducibili a specifici esiti d'apprendimento. In modo maggiormente evidente si rileva l'investimento per promuovere le eccellenze e mantenere alta la motivazione (*con gare e concorsi*). Solo da alcuni anni, all'interno dell'Istituto si è cominciato a promuovere dei concorsi interni (*per il momento ancora senza investimenti*) e a sostenere la partecipazione ad alcune proposte esterne (*certificazione in lingua ad esempio*).

Avvalendosi anche dell'opera di esperti, gli insegnanti hanno potuto continuare a garantire agli alunni di realizzare percorsi formativi rispettosi delle complesse problematiche legate allo sviluppo dei ragazzi, alle situazioni familiari, alle emergenze sociali che attraversano la realtà territoriale del Comune di Ospitaletto.

Si sono mantenute e rafforzate le alleanze educative con le realtà associative della realtà culturale, sociale e sportiva (*Banda Cittadina, Società San Vincenzo de Paoli, Volley, Basket*) che operano sul territorio e sono andate definendosi ulteriormente nuove sinergie progettuali con altre agenzie formative che condividono gli obiettivi educativi definiti nel PTOF (*AGE, Parrocchia, Associazione Alpini, Marinai, Atletica*). Si è cercato di cogliere le opportunità offerte dal territorio (*ad esempio la partecipazione alla Giornata contro le mafie, prestito bibliotecario, ...*) e di promozione della Cittadinanza attiva (*commemorazione 4 novembre, giornata della memoria, 25 aprile, 2 giugno*) per capitalizzare l'esperienza diretta e in azione quale forma di arricchimento del lavoro d'aula. Per consolidare una progettazione collegiale orientata dalle Indicazioni Nazionali 2012, sono state realizzate diverse proposte formative specifiche per il personale, in rete con altre scuole del territorio, finanziate anche da fondi specifici (*Didattica per competenze, PNSD, etc.*).

Il Progetto Formazione ha visto spese contenute in quanto la maggior parte delle iniziative promosse è stata appunto a carico dei fondi di ambito per la formazione. Si è provveduto ad adempiere alla normativa sulla sicurezza in modo trasversale, individuando figure di riferimento con alta professionalità (*RSPP e medico competente*), procedendo ad acquisti ad hoc e impostando un piano di formazione del personale (*mirata alle diverse professionalità*) con un consistente investimento in merito alla formazione base dei lavoratori, realizzata in rete con altri Istituti dell'Ambito. In un'opera di graduale crescita dell'attenzione sul fronte della sicurezza si è provveduto all'adempimento dell'obbligo di sorveglianza sanitaria per tutto il personale ATA e docente della Scuola dell'Infanzia a tempo indeterminato.

Uno spazio oculato è stato dato al processo di dematerializzazione, per allinearsi agli standard previsti dal Codice di Amministrazione Digitale (*area amministrativa*) e dal Piano Nazionale Scuola Digitale (*area didattica*): sono stati acquisiti attraverso acquisti diretti e attraverso sponsorizzazioni (*Coop, Auchan, Esselunga*) ausili hardware e software e sono stati compiuti adeguamenti degli impianti e delle attrezzature. Per poter attrezzare e favorire una didattica per ambienti di apprendimento si è favorito l'ampliamento del numero di pc portatili da utilizzare con il laboratorio mobile. Particolare rilevanza è stata data alla manutenzione ad opera di personale interno alla scuola di tutte le attrezzature digitali per l'amministrazione e per la didattica (*Pc, LIM, stampanti, tablet, ...*). Attualmente il registro online e la segreteria digitale sono stati avviati ed è stato messo in campo un processo di

allineamento dei prodotti commerciali sin qui utilizzati.

Gli obiettivi di gestione sono quelli di garantire, pur in situazioni a volte non facili, il ruolo formativo della scuola, salvaguardare l'opinione positiva nei confronti dell'Istituzione scolastica da parte dei partner e la fiducia degli utenti, contrastare la demotivazione e la sfiducia che rischiano di diffondersi tra il personale, a fronte di "ostacoli" educativi ma anche amministrativi e burocratici che negli ultimi anni stanno affaticando i lavoratori della Scuola.

La realizzazione delle progettualità è stata possibile grazie all'utilizzo integrato dei vari contributi economici dello Stato, del Piano diritto allo studio Comunale e dei genitori. La gestione amministrativa ha teso al corretto impiego delle risorse ricevute sia da parte dello Stato, sia da parte del diritto allo studio del Comune di Ospitaletto.

I contributi delle famiglie sono stati utilizzati per coprire spese e servizi destinati esclusivamente agli alunni. Il fondo minute spese è stato utilizzato senza necessità di reintegro per acquisti urgenti e di piccoli importi.

Il rinnovato assetto indicato dal DI 129/2018 non consente ancora un confronto di semplice lettura degli investimenti delle varie aree di progettualità tra annualità e pertanto si auspica che tale operazione d'analisi possa essere facilitata negli anni a seguire.

Pur nella riorganizzazione delle risorse si evidenzia senza ombra di dubbio la necessità di investimenti più massicci nell'area delle competenze matematiche e dell'inclusione e la necessità di mantenere un alto investimento sulla sicurezza e sulla formazione del personale.

Ospitaletto 20 aprile 2020

Il Direttore sga  
Michele Ambrosio

Il Dirigente Scolastico  
Laura Metelli