



 **Rete Istituti Comprensivi**  
Bassa Reggiana



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA  
RICERCA UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'EMILIA  
ROMAGNA **ISTITUTO COMPRENSIVO DI NOVELLARA**

Via Novy Jicin 2 – 42017

Novellara Tel. 0522654218

✉ reic83100n@istruzione.it –

reic83100n@pec.istruzione.it Codice univoco: UFHUB3

# **Relazione Illustrativa**

## ***sull'andamento della gestione***

### ***CONTO CONSUNTIVO***

### ***Esercizio finanziario 2019***

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione per l'esercizio 2019 e viene redatto secondo le disposizioni di cui all'art. del Decreto legislativo.129 del 31 agosto del 2018. Nella redazione del conto consuntivo si fa riferimento al programma annuale approvato dall' Istituto Comprensivo di Novellara in data 07/03/2019 e successivamente variato in relazione alle intervenute modifiche al programma annuale nel corso dell'esercizio.

Nella seduta del consiglio di istituto del mese di giugno come prescritto dall'art. 23 del D.Lgs. 129-2018 i, è stata fatta una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate nei primi sei mesi dell'esercizio finanziario.

## Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)
	4	4	89		79	79	2	19,00

## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) n.27 classi	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) n.40 classi	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) n.27	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		2	3	5	109		39	70	109	5	2	22
Seconde		3	4	7	153		55	100	155	1	+2	22
Terze		3	3	6	122		52	73	125	5	+3	21,0
Quarte		3	3	6	130		58	73	131	6	+1	22,0
Quinte		3	4	7	147		49	100	149	3	+2	21
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>17</b>	<b>31</b>	<b>661</b>	<b>0</b>	<b>253</b>	<b>416</b>	<b>669</b>	<b>20</b>	<b>+8</b>	<b>21,0</b>
Prime		7	0	7	165		166		166	5	+1	23
Seconde		5	1	6	135		115	24	139	3	4+	23
Terze		6	1	7	151		127	23	150	7	-1	21
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>20</b>	<b>451</b>	<b>0</b>	<b>408</b>	<b>47</b>	<b>455</b>	<b>15</b>	<b>+4</b>	<b>22</b>

## Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO		0
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		3
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		1

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>129</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	6
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	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>

## **ENTRATE**

### 03 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

PREV. I.le € 47.945,86                      VARIAZIONE € 50.081,92                      PREV. F.le € 98.027,78

La previsione iniziale è stata aumentata come sopra indicato per ulteriori e successivi finanziamenti non quantificabili in sede di previsione; essi sono stati accertati ogni qualvolta il MIUR li ha comunicati ed hanno dato luogo alle variazioni al programma annuale; tali finanziamenti hanno riguardato, fondi per pagare l'appalto delle pulizie, fondi per funzionamento settembre – dicembre 2019, per progetto orientamento ed altri finanziamenti vincolati dallo Stato Progetto Miur Ambienti digitali aree a rischio



**TOTALE ENTATE 2019**

**€ 286.343,05**

**SPESE**

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DEL DECORO DELLA SCUOLA

PREV., € 43.564,53      VARIAZIONE € 19.709,69      PREV FLE € 63.274,22

Le variazioni in aumento sono dovute a spese per l'appalto pulizie. Sono stati pagati i compensi per RSPP, sono stati acquistati divise e scarpe antinfortunistiche per i collaboratori scolastici e il compenso per appalto di pulizia.

A fine esercizio 2019 si registrano residui passivi per 6.886,22

A02- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

PREV., € 35.366,59      VARIAZIONE € 25.775,37      PREV FLE € 61.141,96

Le variazioni in aumento sono dovute a spese per assicurazione infortunio e R. C. per gli operatori scolastici e ulteriore accredito di fondi dal MIUR. Le spese sono state per manutenzione hardware e software; spese per materiale di consumo (pulizia, materiale di pronto soccorso, materiale informatico, acquisto di vestiari ecc..) spese per tenuta conto corrente bancario; spese per abbonamenti a riviste scolastiche; compenso per funzioni miste, per incarico gestione sito della scuola., Oltre alle variazioni al programma annuale sono stati effettuati storni da conti e sottoconti per equilibrare le spese sostenute.

A fine esercizio 2019 si registrano residui passivi per 6993,24

A03 – DIDATTICA

PREV. I. le € 28669,49      VARIAZIONE 19.462,77      PREV. F. le 48.132,26

Le variazioni sono dovute in aumento per assicurazione infortuni e responsabilità civile alunni, fondi di privati e dell'Ente Locale. I fondi a disposizione sono stati utilizzati per l'acquisto di materiale didattico per gli alunni; per spese per borsa di studio, per diario scolastico, acquisto attrezzi sportivi, per materiale informatico, per acquisto di apparecchiature multimediali .

A fine esercizio si registrano residui passivi per 6717,76

A05 VISITE, VIAGGI di istruzione scuola primaria,  
secondaria e infanzia

PREV. I. le € 10.783,84      VARIAZIONE 4.710,50      PREV. F.le 15.494,34

Le variazioni sono dovute ad entrate per viaggi e visite d'istruzione effettuate nel corso dell'anno. Con i fondi a disposizione sono state liquidate le fatture per uscite didattiche. A fine esercizio 2019 si registrano residui passivi per € 656,00.

## **PROGETTI**

Il piano dell'offerta formativa dell'istituto prevede la suddivisione in 8 progetti. A fine esercizio è stato aggiunto un nono progetto in quanto alla scuola sono stati assegnati fondi per attivare un PON "ambienti digitali aree a rischio".

### P01 – AREA INTEGRAZIONE –diversamente abili

PREV. I. le 1860

VARIAZIONE €

PREV. F. le € 1860

Con la somma a disposizione si è provveduto ad acquistare testi per alunni disabili e sono state sostenute spese per fotocopie e acquisto di testi specifici.

Questo progetto si fa carico, per molti aspetti, dell'organizzazione di iniziative svolte in tutti gli ordini di scuola e rivolte a tutti gli alunni, ma in particolare dell'inserimento di alunni diversamente abili, che necessitano di materiale didattico adatto al loro grado di disabilità. Il materiale richiesto dai docenti è stato acquistato insieme al materiale dell'attività didattica. Il progetto è stato attivato interamente come preventivato e i risultati ottenuti sono stati buoni.

### P02 – EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Previsione I. €3.170,00

Variazione € 0

Previsione F. € 3170,00

Non ci sono state variazioni in corso d'anno. Con i fondi a disposizione sono state stampate fotocopie. Sono stati attivati, nella prima parte dell'anno, le attività che si erano programmate.

### P03– AREA INTERCULTURALE

Previsione I. € 5.500

Variazione € 0

Previsione F. 5.500

Durante l'esercizio non è stata effettuata nessuna variazione.

Con la somma a disposizione si è provveduto a fornire fotocopie, acquistare materiale di consumo per gli alunni.

Si precisa che alcuni educatori esterni sono stati retribuiti dall'amministrazione comunale. La scuola tuttavia, attraverso ore eccedenti dei docenti interni e fondi assegnati appositamente è stata in grado di aiutare gli alunni per un miglior apprendimento della lingua italiana. Le ore dei docenti sono retribuite attraverso il portale NOIPA con fondi elargiti appositamente dal MIUR in base al n. degli alunni stranieri frequentanti la scuola.

### P04 – AREA CONTINUITA'

Previsione I. € 1130

Variazione € 00

Previsione F. € 1130

Non sono state apportate variazioni alla previsione iniziale. Sono state somministrate fotocopie, acquistato cartucce per stampanti acquistato materiale di consumo per gli alunni.

L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare iniziative ed interventi per favorire la continuità fra i vari ordini di scuola, favorire i contatti e la conoscenza fra i bambini dello stesso ordine di scuola, aiutare gli studenti nei percorsi di crescita ed a scoprire le loro potenzialità. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati.

A fine esercizio si registra un residuo passivo di € 136,45

### P 05– AREA AMBIENTE

Previsione I. €10589,76

Variazione € 139,28    Previsione F. € 10729,04

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati variazioni e storni fra i vari conti e sotto-conti delle uscite per permettere di equilibrare le spese.

Con la somma a disposizione si è provveduto acquistare materiale di consumo per gli studenti, cartucce per stampanti e a somministrare agli alunni fotocopie. Sono stati pagati alcuni compensi ai docenti per ore di attività prestate oltre l'orario d'obbligo. Si precisa che diverse consulenze di esperti esterni sono state fornite dall'ente locale, questo ha permesso di non utilizzare completamente i fondi della scuola. L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare iniziative ed interventi che hanno favorito la sensibilizzazione degli studenti nei confronti dell'ambiente. Gli studenti hanno scoperto il territorio circostante e la scuola ha cercato di divulgare una cultura ecologica e rispetto per l'ambiente. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati. A fine esercizio si registrano dei residui passivi per euro 3.581,61.

#### P06 – AREA SCUOLA NUOVA

Previsione I. €13.416,00

Variazioni 0

Previsione F. 13416,00

Durante l'esercizio non sono state apportate variazioni.

Con la somma a disposizione si è provveduto a pagare un esperto madrelingua di lingua inglese, intervenuto nell'attività pomeridiana di tempo prolungato attivato presso la **scuola secondaria di primo grado**. Sono stati acquistati: materiale di consumo, cartucce per stampanti, sono state somministrate fotocopie ai ragazzi.

L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare il tempo scuola degli studenti, in particolare per quelli della scuola secondaria di primo grado, con attività diverse da quelle curricolari (pittura, attività sportive ed altre attività previste per i pomeriggi della scuola secondaria di 1 grado) inoltre è stato possibile attivare approfondimenti culturali in matematica, lingua italiana e latina, sono stati organizzati anche ore di recupero per gli alunni in difficoltà. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati. A fine esercizio si registra un residuo passivo di € 2,94 (reintegro minute spese).

#### P07 – AREA ATTIVITA' MOTORIE

Previsione I. €870,00

Variazione € 500,00

Previsione F. € 1370,00

Sono state apportate variazioni alla previsione iniziale a seguito di un finanziamento di una associazione sportiva del territorio.

Con la somma a disposizione si è provveduto ad acquistare materiale informatico e ad effettuare fotocopie da distribuire agli alunni.

Sono state organizzate attività sportive, per gli alunni della scuola primaria, in forma gratuita, con le associazioni sportive del territorio per promuovere le varie discipline sportive, inoltre si è favorita la socializzazione e si è cercato di indirizzare gli alunni verso lo sport allo scopo di prevenire disagi e devianze. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati.

#### P08 – AREA VALUTAZIONE INTERNA D' ISTITUTO

Previsione I. € 200,00

Variazione € 0

Previsione F. € 200

Durante l'esercizio non si sono verificate variazioni e storni di fondi.

Con la somma a disposizione si è provveduto ad effettuare le fotocopie necessarie da somministrare per il progetto di autovalutazione. Questo progetto è stato attivato per individuare i bisogni prioritari della scuola, valutare gli apprendimenti e la qualità del servizio offerto, individuare modalità di autovalutazione.

A fine esercizio non si registrano residui passivi.

P09-AMBIENTI DIGITALI AREE A RISCHIO -PON

Previsione I 00                      Variazione 20.000,00                      Previsione F.20000,00

Questi fondi sono stati annunciati a fine esercizio 2019 per attivare di corsi di formazione rivolti al personale per l'utilizzo di attrezzature innovative nell'ambito delle innovazioni digitali.

P02P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO

Previsione I. 8500,00                      Variazione 0                      Previsione finale 8.500,00

Non sono state apportate variazioni alla previsione iniziale. Con la somma a disposizione si è provveduto alla formazione del DSGA, e degli assistenti amministrativi, partecipando a corsi di formazione organizzati da ditte esterne e corsi organizzati a livello scolastico. A fine esercizio si registrano residui passivi per 3124,80

TOTALE SPESE

TOTALE SOMME PAGATE	€ 88.442,39
TOTALE SOMME RIMASTE DA PAGARE	€ 28.099,02
SOMME NON UTILIZZATE	€ 137.476,41
TOTALE SPESE 2019	€ 254017,82
AGGREGATO Z	€ 32.325,23
TOTALE A PAREGGIO	€ 286.343,05

A fine esercizio si registra UN AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di € 186.976,85

spese previste e non utilizzate 2019	€ 137.476,41 +
aggregato Z	€ 32.325,23 +
residui passivi radiati	€ 17.439,22 =

TOTALE somme attive € 187.240,86

Residui attivi radiati € 264,01 +

TOTALE somme passive € 264,01

€ 187.240,86 - 264,01 = 186.976,85

AGGREGATO Z

AGGREGATO Z alla data del 01/01/2019 - € 3.128,13

Resto fondi PON € 4,12

Fondi PNSD € 1.000,00

Sponsor € 2.124,01

Fondi confluiti nell'aggregato Z nell'anno 2019 € 29.197,10

Diario scolastico € 12.107,30

Mercatino € 2.055,00

5x mille progetti € 7.705,57

Progetto star bene a scuola € 6.685,00

Funzionamento (stato) € 644,23

TOTALE AGGREGATO Z € 32.325,23

A FINE ESERCIZIO SONO STATI RADIATI I SOTTOELENCARI RESIDUI

RESIDUI PASSIVI

A01004- materiale consumo	153,99
A02001-minori spese per compenso lavoro straordinario ATA	3910,63
A02003-spese per visite fiscali	467,15
A02004-minori spese per commissione continuità	1808,20
A02007- spese per progetto educazione salute	3160
A02009 materiale di cancelleria	128,10
A03- spese materiale di consumo	329,55
A03002-spese ore eccedenti docenti	218,35
A05002- visite e viaggi d'istruzione	0,01
P02P05-minori spese per ore docenti progetto ambiente	1875,73
P02P06-minori spese per compensi progetto scuola aperta docenti	3878,50
P02P07-spese per attrezzatura sportiva	44,63
P04001-spese formazione personale docente	965,58
P04002-minori spese per formazione personale ATA	30,00
P02P06 –minori spese per scuola aperta personale esterno	468,80
TOTALE RESIDUI PASSIVI	17.439,22

RESIDUI ATTIVI

0604003 genitori scuola primaria	60,12
0604005 contributo viaggi di istruzione scuola primaria	103,00
0610001 altri contributi da famiglie vincolati	100,89
TOTALE RESIDUI ATIVI RADIATI	264,01

CONTO DEL PATRIMONIO (MODELLO K)

Nel corso dell'anno finanziario 2019 sono stati effettuati diversi

Acquisti di materiale da inventariare con i fondi del contributo genitori.

Il resoconto del patrimonio è rendicontato nel modello k dove sono stati evidenziati i debiti e i crediti dell'Istituto e tutti i beni inventariati sui quali si è proceduto all'ammortamento ordinario per permettere di mantenere aggiornati i valori dell'inventario riportati sempre nel modello k

Per quanto riguarda la consistenza dei beni materiali, al 31-12-2019, si evidenzia la seguente situazione

IMMOBILIZZAZIONI A CONSISTENZA AL 1-01-2019	53.540,16
VARIAZIONI IN AUMENTO	9.136,82
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	20.501,47
CONSISTENZA AL 31-12-2019	42.175,51

Indice di tempestività nell'anno 2019 è -7,19

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019 si precisa:

L'ammontare dei pagamenti, per ogni attività o progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;

FONDO MINUTE SPESE

il fondo minute spese è stato reintegrato entro il 31/12/2019 per euro 442.13, la parte restante, pari ad € 1.000,00 non reintegrata nell'anno 2019 è confluita in conto resti sia attivi che passivi dell'esercizio 2020.

Quadratura dei modelli H – J – L – N –

SPESE

Le spese sostenute indicate nel mod. H e N, pari ad € 88442,39 non coincidono con le spese indicate nel mod. J,

pari ad € 89442,39, perché in quest'ultimo modello sono compresi € 1.000,00 del mandato emesso per minute spese a favore del DSGA non reintegrate entro il 31 dicembre 2019. Detto importo € 89442,39 corrisponde con le somme spese nel registro di cassa.

#### RESIDUI

I residui attivi indicati nel mod. H e N pari ad € 10.120,00 non corrispondono a quelli indicati nel mod. J e nel mod. L, pari ad € 11.120,00, la differenza è dovuta al reintegro non effettuato dal DSGA, pari ad € 1.000,00, entro il 31 dicembre 2019.

#### MODELLI I – precisazioni

Si precisa che i mod. I relativi a: A02004, A02009, A03002 e A03003 non prevedono entrate e spese in conto competenza, ma solo spese in conto residui. Questi modelli sono stati creati per passare i residui passivi dal programma di bilancio 2018, diverso da quello dell'esercizio 2019, a quello dell'anno successivo. Pertanto sono stati creati questi modelli I per poter effettuare i pagamenti.

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

I pagamenti al personale scolastico e agli esperti esterni sono stati effettuati regolarmente nei termini stabiliti.

#### NOTE CONCLUSIVE E DI COMMENTO

La scuola ha attuato la programmazione prevista dal PTOF triennale con l'utilizzo di finanziamenti pervenuti a seguito di presentazione di progetti, provenienti dagli enti locali e da privati, in particolare le famiglie degli allievi e le ditte presenti sul territorio che con il loro contributo hanno permesso la realizzazione di alcune attività previste nel piano triennale dell'offerta formativa. E' da evidenziare che sul territorio di Novellara sono presenti molte associazioni di volontariato che organizzano ogni anno iniziative per la scuola per contribuire all'acquisto di attrezzature e apparecchiature per gli alunni, ed altro. L'istituto ha attuato la progettazione prevista dal PTOF conseguendo risultati nel complesso soddisfacenti. Valide sono state le iniziative volte a prevenire situazioni di disagio, quelle rivolte agli alunni diversamente abili ed all'alfabetizzazione ed integrazione degli alunni stranieri. Si è potenziato l'insegnamento delle lingue straniere e delle varie discipline attraverso l'uso delle nuove tecnologie e l'utilizzo costante delle aule di informatica, di scienze, di musica e di pittura, si è potenziata l'educazione motoria.

Relativamente alle attività pomeridiane che si svolgono presso la scuola secondaria di primo grado si precisa che è stato possibile attivarle, per tutti gli alunni che ne hanno fatto richiesta, con l'aiuto dei volontari dell'associazione "Volontari a scuola e..."

Per l'anno 2019 la gestione economica – finanziaria si può definire soddisfacente sia come risposta ai bisogni ordinari relativi al funzionamento generale dell'Istituto sia come realizzazione dei progetti dei diversi ordini di scuola.

IL Dirigente scolastico

Lucia Valentini

