

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIESSO UMBERTIANO
45024 FIESSO UMBERTIANO (Rovigo)

Via Verdi, 194 – ☎ 0425/754205

Cod. Fisc. 93019630297 – Cod. Scuola ROIC810005

Sito: icfiessoumbertiano.edu.it

e-mail: roic810005@istruzione.it - P.E.C.: ROIC810005@PEC.ISTRUZIONE.IT

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

PREMESSA

L'Istituto Comprensivo di Fiesso Umbertino, ha fornito, nell'arco temporale 2019 il servizio scolastico mediamente a n. 560 alunni, attraverso il funzionamento di sei (6) punti di erogazione così dislocati: 2 a Fiesso Umbertino (scuola primaria e scuola secondaria di 1° grado); 3 a Castelguglielmo (scuola infanzia, scuola primaria e scuola secondaria di 1° grado, da settembre 2011, riunite in un unico polo scolastico); 1 a San Bellino (scuola primaria).

La politica scolastica realizzata dall'Istituto, analogamente agli anni precedenti, è stata quella di migliorare gli obiettivi già perseguiti al fine di conseguire le mete formative desiderate.

In linea con la MISSION e con la VISION dell'Istituto, gli obiettivi sono finalizzati al raggiungimento del successo scolastico incidendo sui processi di formazione e di integrazione degli allievi affinché siano, in relazione alla loro età, soggetti responsabili, competenti, autonomi, socializzati e creativi nei successivi ambiti scolastici e nel mondo del lavoro.

In favore di tutto questo, il Comprensivo, ha continuato a focalizzare la sua attenzione sui seguenti ambiti didattici/relazionali, propedeutici per una politica scolastica efficiente, che si possono così sintetizzare:

a - una didattica improntata ad un'attenzione puntuale ai problemi di relazione e di apprendimento dei singoli allievi, con particolare riguardo agli alunni diversamente abili e agli allievi stranieri. In questa direzione si collocano:

- l'attività di collaborazione e di sollecitazione pedagogica, realizzata dalla Funzione Strumentale per l'inclusione, finalizzata a supportare e stimolare i docenti di classe e di sostegno (in particolare quelli sprovvisti di titolo di specializzazione) a una ricerca/azione didattica e ad un autoaggiornamento continui per attivare una metodologia funzionale ai discenti diversamente abili;

-l'attivazione di laboratori di Lingua Italiana (di primo e secondo livello), dislocati nelle scuole primarie e secondarie e nella scuola dell'Infanzia, che rappresenta una "risorsa" concreta per agevolare l'inserimento scolastico degli alunni stranieri e per "sensibilizzare" i docenti in merito alle difficoltà oggettive dei bambini/ragazzi non italofoni per i quali è necessario predisporre , inizialmente, un piano educativo individualizzato;

b - la ricerca/azione di strategie didattiche efficaci per aiutare/sostenere gli allievi a recuperare, consolidare e ampliare conoscenze e abilità. Questi bisogni formativi vengono vagliati, oltre che nei Consigli di classe e interclasse, dal Collegio dei Docenti (almeno due volte l'anno con il monitoraggio degli esiti degli scrutini del primo e del secondo quadrimestre).

In questa direzione si situano le seguenti iniziative :

-il doposcuola realizzato per gli allievi della scuola primaria e secondaria di Fiesso;

-i corsi di recupero nelle scuole secondarie.

c - la promozione di una frequente relazione con le famiglie, con particolare riguardo a quelle poco inclini ad un dialogo collaborativo e/o in difficoltà nello svolgimento del loro ruolo genitoriale;

d - l'attivazione di un'azione amministrativa funzionale alla realizzazione degli obiettivi fissati dal Dirigente nell'ottica di servizio all'utenza(alunni, personale, genitori, terzi) e di miglioramento continuo;

e - un'attività dinamica del Dirigente Scolastico, supportata da due Collaboratori e quattro Funzioni Strumentali, in linea con il concetto di scuola funzionale all'utenza ed aperta al territorio locale, provinciale, regionale, nazionale ed europeo per:

- a) coordinare, nel modo più efficiente (di concerto con il D.S.G.A. e nel rispetto della contrattazione d'Istituto), il personale A.T.A.;
- b) organizzare un Piano delle Attività funzionale per promuovere, stabilmente, all'interno dell'Istituto, collaborazione, confronto, condivisione, ricerca/azione.
- c) mantenere un rapporto costante di intesa con U.S.T. , Direzione Regionale, A.S.L., ecc...;
- d) assicurare un rapporto di fattiva cooperazione con gli EE.LL.;
- e) confermare/ampliare collaborazioni con Associazioni Culturali, Enti di Credito, Parrocchie, ecc.. e con le altre Istituzioni Scolastiche.

Il Conto Consuntivo 2019 conferma contabilmente la scelta degli obiettivi dichiarati.

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019, completo dei documenti ed allegati previsti, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica ed i risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati, per la successiva approvazione del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato con delibera del Consiglio n. 11 del 28/02/2019

Le entrate, ai sensi della Legge 27.12.2006, n. 296 (Finanziaria 2007) e del D.M. n.21 del 1.3.2007 che hanno apportato sostanziali novità nei meccanismi e nel sistema di finanziamento delle Istituzioni scolastiche, sono pervenute, per la quasi totalità, direttamente dal Ministero sulla base di parametri determinati dal predetto D.M. 21/07.

Rispetto alla previsione iniziale complessiva di **€ 100.970,68**, si sono verificate **variazioni in aumento**, in entrata, per un importo complessivo di **€ 45.956,70** portando quindi la **previsione definitiva a € 146.927,38**

Le delibere conseguenti a tali variazioni sono state adottate dal Consiglio d'Istituto.

Le entrate sono state **accertate** per un importo globale di **€ 75.145,37** più il prelevamento dell'Avanzo di Amministrazione di **€ 71.782,01** per un totale, quindi, di **€ 146.927,38** coincidente con la previsione definitiva.

Sono stati **riscossi € 75.145,37** mentre restano da riscuotere **€ 3.471,14** (residui attivi 2018), che trovano riscontro nell'**Allegato L** del Conto Consuntivo.

Per ciò che concerne le **SPESE**, si precisa che:

- 1) l'ammontare dei mandati per ogni Aggregato e Voce è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- 2) i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono stati debitamente documentati;
- 3) i giustificativi di spesa sono stati regolari ai fini dell'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali;

- Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Le **USCITE** impegnate ammontano a **€ 80.335,16** senza **avanzo di competenza**. Sono stati pagati **€ 79.377,48**, mentre restano da pagare **€ 976,38** (residui passivi 2018 **€ 18,70** e residui passivi 2019 **€ 957,68**) che trovano riscontro nell'**Allegato L** del Conto Consuntivo.

I Progetti elaborati sono stati realizzati rispettando i tempi previsti dalla loro programmazione.

Analiticamente le **spese impegnate** sono state così distribuite:

Aggr. 02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
48.413,15	30.268,38	29.654,36	614,02	18.144,77

Su questo aggregato sono state impegnate risorse per:

- Liquidati gli incarichi di ASPP
- Cancelleria
- Registri e modulistica d'ufficio
- Riviste e abbonamenti-
- Materiale di pulizia
- Materiale sanitario
- Manutenzione attrezzature didattiche e d'ufficio
- Noleggio fotocopiatore
- Spese postali e bancarie
- Restituzione versamenti non dovuti

Si è cercato di evadere con tempestività le richieste finalizzate al buon funzionamento della attività scolastica. Una parte degli acquisti per materiale di consumo, per la gestione dei laboratori e per il funzionamento delle aule informatiche rientrano nelle spese previste da specifici progetti di plesso, ove le spese di personale vengono effettuate tramite il cedolino unico.

Aggr. 03 – DIDATTICA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da	Differenza
36.519,44	10.580,49	10.580,49	0,00	25.938,95

Sono state effettuate nell'aggr. 03 le seguenti spese:

- Cancelleria
- Materiali di consumo per le classi e per le attività di laboratori
- Sussidi didattici di modesta entità/ materiale audiovisivo
- Liquidati i compensi agli esperti esterni
- Assicurazione
- Restituzione somme non dovute

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

Aggr. A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da	Differenza
11.433,10	10.307,12	10.027,11	280,01	1.125,98

Sono state effettuate nell'aggr. 05 le seguenti spese:
viaggi di istruzione

Aggr. A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da	Differenza
832,72	640,00	640,00	0,00	192,72

In questo aggregato si sono sostenute le spese di un esperto per l'orientamento per i ragazzi delle scuole secondarie di primo grado di Fiesso Umbertino e di Castelguglielmo.

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

N°	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
P01.1	22.728,00	18.344,16	18.280,51	63,65	4.383,84
P01.2	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
P02.1	2.250,00	2.100,00	2.100,00	0,00	150,00
P02.2	5.816,22	3.000,01	3.000,01	0,00	2.816,21
P04.1	4.000,00	3.595,00	3.595,00	0,00	405,00
TOT	36.294,22	28.539,17	28.475,52	63,65	7.755,05

Sono state sostenute le spese relative ai progetti previsti nel PTOF.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Della situazione patrimoniale dell'Istituto, relativa all'esercizio finanziario di riferimento del conto consuntivo, si da nel seguito un sintetico riepilogo, che indica una diminuzione rispetto l'esercizio precedente di € 18.335,91

voci	situazione iniziale	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
totale immobilizzazioni	25.548,71	-6.272,83	19.275,88
totale delle disponibilità	79.637,68	-12.063,08	67.568,60
totale dell'attivo	105.186,39	-18.335,91	86.844,48
deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
totale a pareggio	105.180,39	-18.335,91	86.844,48
PASSIVO			
totale debiti	7.849,67	-6.873,29	976,38
consistenza patrimoniale	97.336,72	-11.468,62	85.868,10
totale a pareggio	105.186,39	-18.341,91	86.844,48

INDICI DI BILANCIO

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologie di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente alle attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria

SPESE

VOCE/TITOLO	Personale/imp.	Beni di consumo/imp.	Servizi Esterni/imp.	Altre Spese/imp.	Tributi/imp.	On.Finan./Imp.	Rimb./Res.t.	Progr. Definitiva	Totale Imp.	Impegni/Spese %
A02	1.764,91	16.081,32	10.354,80	501,67		1.489,56	76,12	48.413,15	30.268,38	62,52
A03		5.612,49	4.928,00				40,00	36.519,44	10.580,49	28,97
A05			10.307,12					11.433,10	10.307,12	90,15
A06			640,00					832,72	640,00	76,86
Progetti supp. didattica	8.919,15	1.025,01	15.000,01					32.294,22	24.944,17	77,24
Progetti Formazione			3.445,00	150,00				4.000,00	3.595,00	89,87
Totale	10.684,06	22.718,82	44.674,93	651,67		1.489,56	116,12	133.492,63	80.335,16	60,18
Totale /imp %	13,30	28,28	55,62	0,81		1,85	0,14			

FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
200,00	200,00

L'importo di € 200,00 accantonato a inizio anno, non è stato utilizzato,

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
0,00	13.234,75

A fine esercizio è rimasta da destinare la somma di € 13.234,75 derivante da:
 € 1.000,00 da Comune di Castalguglielmo;
 € 5.262,75 da MIUR 4/12 dotazione 2019;
 € 6.972,00 contributo di alunni.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA A FINE ESERCIZIO

Fondo di cassa al 31/12/2019	Importo
Fondo di cassa a inizio esercizio	56.897,68
Ammontare delle somme accertate	94.868,23
Ammontare delle somme impegnate	87.668,45
Fondo di cassa a fine esercizio	64.097,46

Avanzo di amministrazione	importo
fondo di cassa a inizio esercizio	56.897,68
ammontare delle somme riscosse	94.868,23
ammontare dei pagamenti eseguiti	87.668,45
residui attivi a fine esercizio	3.471,14
residui passivi a fine esercizio	976,38
avanzo complessivo a fine esercizio	66.592,22

Avanzo di competenza	importo
Entrate effettive accertate nell'esercizio	75.145,37
Spese effettive impegnate nell'esercizio	80.335,16
Disavanzo dell'esercizio	-5.189,79

Gestione dei residui degli anni precedenti

	Iniziali al 1/1/2019 Residui attivi/passivi	Riscossioni/ Pagamenti	Da riscuotere/ da Pagare	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale residui Al 31/12/2019
Residui Attivi	22.734,00	19.262,86	3.471,14	0,00	0,00	3.471,14
Residui Passivi	7.849,67	7.830,97	18,70	957,68	0,00	976,38

CONCLUSIONI

Il risultato complessivo di esercizio derivante dal saldo di cassa al 31.12.2019 (€ **64.097,46**) più i residui attivi (€ 3.471,14) meno i residui passivi (€ 976,38), si presenta con un **AVANZO** di € **66.592,22** che costituisce l'**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO**.

Dalla situazione finanziaria definitiva risulta un fondo di cassa, al 31.12.2019, pari a € **64.097,46** che concorda con le risultanze del Giornale di cassa, con la situazione di cassa riscontrata alla medesima data dall'Istituto Cassiere e con il Mod. J.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2019, dopo l'esame dei Revisore dei Conti, verrà sottoposta all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Fiesso Umbertiano, 21/02/2020

IL DIRETTORE S.G.A.
Chiara Saltari

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Amos Golinelli