

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio finanziario 2019

Relazione del Dirigente Scolastico

- Premessa
- Dati generali
- Dati del personale
- Obiettivi di miglioramento del Ptof
- Risorse finanziarie: le spese
- Andamento della gestione
- Conclusioni e valutazione

Presentato dal Dirigente Scolastico il 31.03.2020

Premessa

La relazione predisposta dal Dirigente Scolastico prende in esame l'attività contabile svolta dall'1/01/2019 al 31/12/2019.

La gestione è stata condotta nel pieno rispetto delle norme contabili previste dal Decreto n. 129/18 del 28/08/2018 e il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei servizi Amm.vi come risulta dalla relazione presentata in data 13/03/2020.

Tutti i documenti contabili, le fatture, i contratti per la fornitura di beni e servizi, i piani comparativi, i verbali delle commissioni e quanto altro necessario per una corretta amministrazione dell'Istituto, sono depositati presso l'Ufficio di Segreteria e protocollati e conservati presso il sistema di gestione documentale.

Tutte le variazioni al Programma Annuale dell'esercizio 2019 sono state debitamente approvate dal Consiglio di Istituto.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

- A. La programmazione gestionale dell'Istituto viene pianificata su base annuale sulla base dei progetti d'istituto e degli obiettivi di miglioramento del PTOF.
- B. L'Istituto nell'arco dell'anno ha introitato contributi da parte degli alunni iscritti per l'assicurazione scolastica e per il contributo volontario, quote per le uscite didattiche.
- C. L'attività negoziale dell'Istituto si svolge secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si avvale di preventivi e piani comparativi ove necessario. Inoltre l'istituto ha sempre provveduto alla richiesta dei codici CIG e del Durc previsti dalla normativa.
- D. Per la scelta dei collaboratori esterni, la dirigenza, a seguito della deliberazione dei progetti presentati al Collegio dei docenti e al Consiglio di Istituto, e dopo aver controllato che in Istituto non vi siano figure idonee, nomina personale esterno valutando le schede di candidatura e i curricula presentati.
- E. Tutte le attività progettuali in corso nei vari plessi componenti l'Istituto vengono svolte nel rispetto della pianificazione metodologica e del budget assegnato in origine. L'attività di docenza è condotta con perizia e competenza da parte del personale interno ed esterno incaricato, le ore prestate sono rendicontate sul registro elettronico.

Generale è la soddisfazione per quanto finora realizzato dall'Istituto grazie anche al supporto tecnico amministrativo del personale ATA.

Dati Generali - Data di riferimento: 31/12/2019

Scuola Infanzia

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

Numero	Numero	<i>Totale sezioni</i>	Bambini	Bambini	Bambini	<i>Totale bambini</i>	Di cui	<i>Media bambini</i>
--------	--------	-----------------------	---------	---------	---------	-----------------------	--------	----------------------

sezioni con orario ridotto (a)	sezioni con orario normale (b)	(c=a+b)	iscritti al 1° settembre	frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	frequentanti sezioni con orario normale (e)	frequentanti (f=d+e)	diversamente abili	per sezione (f/c)
0	5	5	110	0	110	110	3	22

Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

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)	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	5	0	5	98	0	97	0	97	9	-1	19.4
Seconde	0	5	0	5	101	0	97	0	97	5	-4	19.40
Terze	0	6	0	6	108	0	108	0	108	6	0	18
Quarte	0	6	0	6	103	0	100	0	100	4	-3	16.67
Quinte	0	6	0	6	127	0	126	0	126	10	-1	21
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	28	0	28	537	0	529	0	529	34	-9	18.89
Prime	0	5	0	5	123	0	120	0	120	7	-3	24
Seconde	0	5	0	5	101	0	98	0	98	4	-3	19.6
Terze	0	5	0	5	115	0	111	0	111	5	-4	22.2
Pluriclassi												
Totale	0	15	0	15	339	0	329	0	329	16	-10	21.93

Dati Personale - Data di riferimento: 31 dicembre 2019

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	140
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	4
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 (di cui 2 part-time)	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
TOTALE PERSONALE ATA	30
Di cui personale ATA a tempo indeterminato part-time	2

Obiettivi di miglioramento del Ptof

Oltre all'esplicitazione dell'identità culturale il POF della nostra scuola è orientato anche alla definizione dell'identità progettuale. A questo scopo l'Istituto si propone un Piano di intervento triennale per perseguire i seguenti obiettivi strategici di miglioramento:

PRATICHE DI VALUTAZIONE

- Stesura di prove sommative per classi parallele nelle diverse discipline
- Individuazione criteri comuni di valutazione di prove di verifica
- Definizione di attività didattiche di apprendimento trasversali a livello di Consiglio di classe, di classi parallele e di team.

SPAZI E INFRASTRUTTURE

- Realizzazione di ambienti di apprendimento laboratoriali che utilizzino le nuove tecnologie della comunicazione sia sul versante dell'insegnamento che dell'apprendimento nei 10 plessi che compongono l'Istituto.

Risorse finanziarie: le spese

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 elaborato conformemente a quanto disposto dall'art. 22 del Decreto n. 129/2018 e successive disposizioni, completato con tutti i documenti elencati nel predetto articolo, viene sottoposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione, dopo la prevista conformità da parte dei Revisori dei Conti.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 04/03/2019 con delibera n. 12

Le variazioni al Programma annuale 2019 sono state regolarmente assunte:

1. Delibera n. 19 – 27/06/2019 del Consiglio d'Istituto
2. Delibera n. 31 - 11/12/2019 del Consiglio d'Istituto

Le entrate accertate ammontano a € 170.628,13, rispetto ad una programmazione definitiva di € 209.210,37 la differenza tra la programmazione definitiva e le entrate accertate è di € 38.582,24 somma relativa all'avanzo di amministrazione rispetto alla programmazione definitiva. Sono state riscosse € 170.627,33 mentre restano da riscuotere € 0,80 relativi all'anno 2019, € 1.160,28 relativi all'anno 2018, € 2.041,20 relativi all'anno 2016 ed € 708,50 relativi all'anno 2015 per un totale di residui attivi di € 3.910,78 che risultano analiticamente indicate nell'allegato modello L (residui attivi).

Le uscite impegnate ammontano a € 164.633,45 rispetto ad una programmazione definitiva di € 209.210,37 la differenza tra la programmazione definitiva e quella delle uscite impegnate è di € 44.576,92 somma relativa all'avanzo di amministrazione rispetto alla programmazione definitiva. Sono state pagate € 161.591,53, restano da pagare € 3.826,02 residui che risultano indicate nell'allegato modello L (residui passivi).

Per quanto attiene alle spese si sottolinea che l'ammontare dei mandati per ogni attività e progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva, che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono sempre corredati dai documenti giustificativi relativi alla causale e quietanzati.

In caso di lavori, forniture e servizi, il mandato è corredato, altresì, dai documenti comprovanti la regolare esecuzione degli stessi e dalle relative fatture.

Alle fatture riguardanti l'acquisto di beni soggetti a collaudo, è allegato il relativo verbale redatto a norma dell'art. 36 del Decreto. n. 129/2018.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Totale entrate accertate	€ 170.628,13 -
Totale spese impegnate	€ 164.633,45 =

Avanzo di competenza	€ 5.994,68

Il Conto Consuntivo si chiude con un avanzo di amministrazione complessivo presunto di € 44.576,92, come si evince dal conteggio sotto riportato:

Fondo cassa al 31.12.2019	€ 44.492,16 +
Residui attivi al 31.12.2019	€ 3.910,78 -
Residui passivi al 31/12/2019	€ 3.826,02 =

Avanzo complessivo	€ 44.576,92

Dall'allegato modello J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 44.492,16 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere.

Dall'allegato modello K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario durante l'esercizio ha subito una diminuzione di € - 17.524,82 dovuto alla differenza tra l'ammortamento e gli acquisti, il tutto si evince da:

iniziali al 01.01.2019	€ 59.107,54 -	
Ammortamento anno 2019	€ 17.524,82 =	inventario

Totale	€ 41.582,72	

La parte sopra esposta è strettamente collegata ai Modelli Ministeriali allegati.

Conclusioni e valutazione

In relazione alle finalità ed agli obiettivi previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e nei singoli progetti, si ritiene di aver conseguito risultati ampiamente positivi.

La metodologia di gestione dei progetti, è stata seguita personalmente dal Dirigente Scolastico che, insieme ai docenti responsabili dei vari progetti, ha garantito e curato il raggiungimento delle finalità e degli obiettivi prefissati.

Infatti, tutti i progetti sono stati attuati, garantendo un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile ai bisogni dell'utenza.

L'offerta formativa sarebbe potuta essere più ampia, se i finanziamenti fossero stati più consistenti e assegnati in tempo utile per consentire una programmazione ottimale.

Il Dirigente Scolastico
Renato Cazzaniga