



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 27/02/2019 con provvedimento n. 11 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Attraverso il conto consuntivo il Dirigente espone i risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, allo scopo di dimostrare che l'attività amministrativa e contabile svolta si è mantenuta entro i confini tracciati nel programma annuale.

Dichiaro inoltre che non esistono somme gestite fuori bilancio

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	386.259,27	Programmazione definitiva	351.332,63	Disp. fin. da programmare 34.926,64
Accertamenti	236.147,82	Impegni	273.244,06	Disavanzo di competenza 37.096,24
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				64.020,35
Riscossioni competenza residui (B)	286.255,04	Pagamenti competenza residui (C)	272.959,31	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				77.316,08
Somme rimaste da riscuotere (E)	26.237,86	Somme rimaste da pagare (F)	8.321,55	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 17.916,31
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	24.782,82	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	7.000,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	51.020,68	Totale residui passivi (L=F+H)	15.321,55	Residui Attivi - Residui Passivi 35.699,13

La disponibilità finanziaria da programmare (€34.926,64) è composta dalle seguenti somme: € 17.826,39 residuo attivo dell'anno 2010 inerente spese per stipendi dei supplenti che quest'anno sono state incassate ma non distribuite - € 17.100,25 sono entrate straordinarie da parte dello Stato per sofferenza finanziaria, pervenute a dicembre 2019 non distribuite.



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	150.111,45	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	114.238,26	114.238,26	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	550,00	550,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.082,29	30.082,29	100,00 %
6. Contributi da privati	89.135,72	89.135,72	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.141,52	2.141,52	100,00 %
12. Altre entrate	0,03	0,03	100,00 %
Totale Entrate	386.259,27	236.147,82	
Disavanzo di competenza		37.096,24	
Totale a pareggio		273.244,06	

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	150.111,45	0,00	150.111,45
	1	Non vincolato	58.369,36	0,00	58.369,36
	2	Vincolato	91.742,09	0,00	91.742,09

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	42.943,19	114.238,26	114.238,26	100.866,26	13.372,00
	1	Dotazione ordinaria	10.828,66	16.579,27	16.579,27	16.579,27	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	18.852,26	18.852,26	18.852,26	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	32.114,53	78.806,73	78.806,73	65.434,73	13.372,00

- finanziamenti pervenuti in corso d'anno sono: € 1.752,01 (luglio) ed € 17.100,25 (dicembre)

- € 19.709,69 finanziamenti per appalto pulizie (sett-dic)

- € 10.000,00 acconto per progetto "Vento di Bolina"

- € 1.675,00 ed € 1.697,00 per progetto "Formazione Docenti"



- € 238,51 per contributo Orientamento.

- € 5.750,61 per Funzionamento Amministrativo Didattico (sett/dic)

Gli accertamenti non riscossi riguardano rispettivamente: € 10.000,00 saldo progetto "Vento di Bolina" ed € 3.372,00 (€ 1.675,00+ € 1.697,00) saldo Progetti "Formazione Docenti".

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	550,00	550,00	550,00	550,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	550,00	550,00	550,00	550,00	0,00

€ 550,00 saldo progetto L.I.S. anno 2018 come da previsione nel P.A. 2019.

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	26.382,96	30.082,29	30.082,29	17.216,43	12.865,86
	3	Comune non vincolati	25.740,76	25.740,76	25.740,76	13.240,76	12.500,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	642,20	4.341,53	4.341,53	3.975,67	365,86

Le entrate in corso d'anno da parte di altre istituzioni sono: € 1.870,00 contributo associazione San Vincenzo per Progetto "Cambiamenti e Sfide" organizzato dal Comune per i ragazzi frequentanti la Scuola Secondaria di 1° grado - € 1.463,47 acconto 80% contributo Cunità Montana di Vallecamonica per progetto "Insieme per Crescere" a.s. 2019-20 e saldo 20% Accertato e non riscosso € 365,86.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	13.840,00	89.135,72	89.135,72	89.135,72	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.903,00	39.345,00	39.345,00	39.345,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.352,00	5.352,00	5.352,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.560,00	20.226,72	20.226,72	20.226,72	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	3.377,00	8.412,00	8.412,00	8.412,00	0,00

I contributi da privati si distinguono quelli per le uscite didattiche (6/4) - i contributi per copertura assicurativa annuale (6/5)

- **i contributi da famiglie vincolati destinati ai vari progetti (6/10)** : CLIL , SUMMER CAMP, ACCOGLIENZA PRE-SCUOLA, ASSICURAZIONE PER NOLEGGIO IPAD, Contributo docenti per CONVEGNO "LIS", Progetto "BOOK IN



PROGRESS" per acquisto libri

- Contributi da imprese vincolati :(6/11)

- € 11.000,00 Classi Bilingue alla Scuola Primaria

- € 300,00 per una uscita didattica classi 2^ A/B primaria

- € 3.000,00 per la nuova Scuola dell'Infanzia

- € 1.500,00 da destinare ad alunni appartenenti a famiglie in difficoltà previa conferma da parte dell'assistente sociale del Comune di Pisogne.

- Contributi da Istituzioni sociali private vincolati (6/12)

Sono confluiti contributi da privati per Esami ECDL e Corso serale Inglese madrelingua per adulti

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	167,00	2.141,52	2.141,52	2.141,52	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da	0,00	163,52	163,52	163,52	0,00
		Amministrazioni Locali					
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	167,00	1.328,00	1.328,00	1.328,00	0,00

Aggr. 8/2 somma rimborsata da ATS della Montagna per assicurazione INAIL lavoratori adulti disabili -

Aggr. 8/3 rimborsi assicurazione per sinistri a IPAD dati in comodato ad alunni della Scuola Secondaria di primo grado.

Aggr. 8/6 rimborsi con carta docente per esami ECDL , o corsi di aggiornamento interni.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	1	Interessi	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00

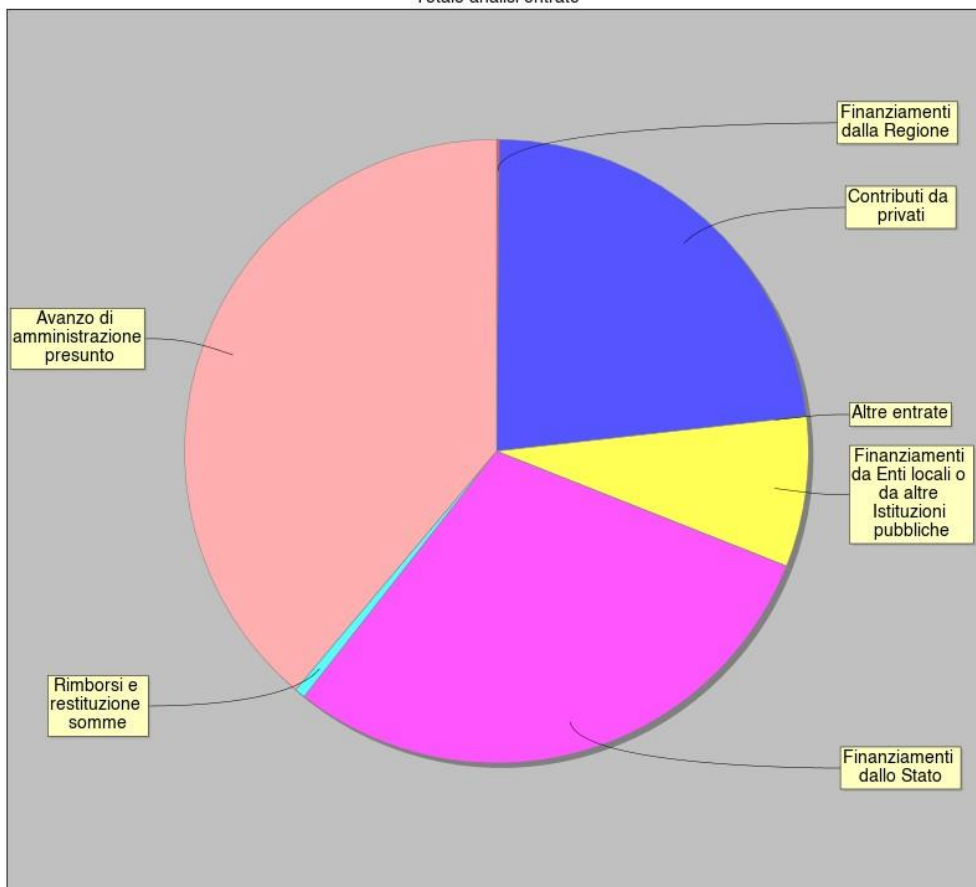
Aggr. 12-1 interessi bancari.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	150.111,45
Finanziamenti dallo Stato	114.238,26
Finanziamenti dalla Regione	550,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.082,29



Contributi da privati	89.135,72
Rimborsi e restituzione somme	2.141,52
Altre entrate	0,03

Totale analisi entrate



● Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Rimborsi e restituzione somme
● Avanzo di amministrazione presunto



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	167.029,84	128.941,50	77,20 %
P. Progetti	184.202,79	144.302,56	78,34 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	351.332,63	273.244,06	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		273.244,06	

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	94.478,69	72.551,15	167.029,84	128.941,50	122.375,22	6.566,28	185.854,68	56.913,18
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.250,56	28.703,05	66.953,61	61.599,33	56.696,55	4.902,78	76.953,61	15.354,28
	2	Funzionamento amministrativo	27.209,50	6.197,87	33.407,37	23.412,09	22.312,23	1.099,86	33.990,98	10.578,89
	3	Didattica	11.569,81	4.608,00	16.177,81	10.542,13	9.978,49	563,64	21.852,99	11.310,86
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.088,82	32.803,72	46.892,54	30.027,95	30.027,95	0,00	46.892,54	16.864,59
	6	Attività di orientamento	3.360,00	238,51	3.598,51	3.360,00	3.360,00	0,00	6.164,56	2.804,56

A1 – Funzionamento Generale e Decoro della Scuola.

Su questa attività sono state impegnate per spese di funzionamento amministrativo di carattere generale, quali l'acquisto di cancelleria, stampati, riviste, giornali, pubblicazioni, materiale tecnico specialistico, manutenzione ordinaria, spese postali, spese per incarico Responsabile RSPP, incarico al Medico Competente, spese per pulizie, le "Funzioni Miste" del personale ATA.

Si sottolinea che sul sottoconto A1/3 sono state impegnate e pagate somme per l'acquisto di banchi e sedie superando la disponibilità finanziaria. Con delibera del Consiglio d'Istituto del 29/11/2019 si è provveduto a spostare la somma necessaria da sottoconti con maggiore disponibilità.

A3 Didattica

Attività dedicata all'acquisto di materiale di facile consumo per le varie classi. Sul sottoconto A3/3 sono state impegnate e pagate somme superiori alla disponibilità - Con delibera del Consiglio d'Istituto del 29/11/2019 si è provveduto a spostare la somma necessaria da sottoconti con maggiore capienza

P - Progetti



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TEN.PELLEGRINI PISOgne
25055 PISOgne (BS) VIA PADRE CAGNI C.F. 98093060170 C.M. BSIC82000E

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	121.589,55	62.613,24	184.202,79	144.302,56	142.547,29	1.755,27	248.679,46	104.376,90
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.529,14	22.372,86	39.902,00	37.044,96	35.947,76	1.097,20	44.752,54	7.707,58
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	98.113,21	23.669,33	121.782,54	93.552,31	92.894,24	658,07	181.555,81	88.003,50
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.147,20	7.718,00	11.865,20	9.796,24	9.796,24	0,00	11.965,20	2.168,96
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.800,00	8.853,05	10.653,05	3.909,05	3.909,05	0,00	10.405,91	6.496,86

P1 - progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - sul sottoconto P1/5 sono state impegnate e pagate somme superiori alla disponibilità

Con delibera del Consiglio d'Istituto del 29/11/2019 si è provveduto a spostare la somma necessaria da sottoconti con maggiore disponibilità.

P4 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale" -sul sottoconto P4/1 sono state impegnate e pagate somme superiori alla disponibilità

Con delibera del Consiglio d'Istituto del 29/11/2019 si è provveduto a spostare la somma necessaria da sottoconti con maggiore disponibilità.

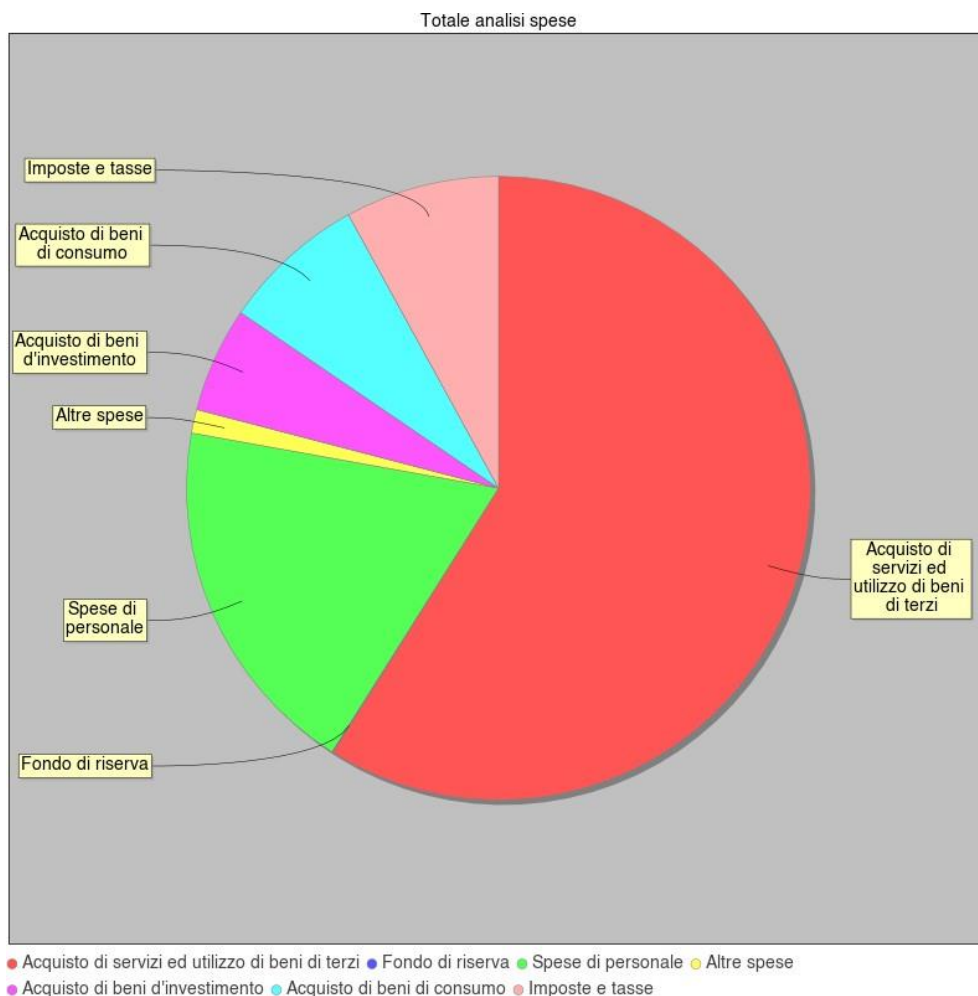
G - Gestioni economiche

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

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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	39.073,11
Acquisto di beni di consumo	24.892,12
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	216.270,49
Acquisto di beni d'investimento	32.940,15
Altre spese	4.992,00
Imposte e tasse	29.069,76
Rimborsi e poste correttive	3.995,00
Fondo di riserva	100,00



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.

Complessivi € 34.926,64 di cui € 17.826,39 riferito a residuo attivo per spese di supplenza del 2010 + € 17.100,25 contributo straordinario da parte dello Stato (dic. 2019)



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

L'Istituto Comprensivo di Pisogne da anni investe le proprie energie sulla ricerca e la sperimentazione in un'ottica innovativa volta a proporre un'offerta formativa di qualità che abbia una ricaduta concretamente performante sull'apprendimento degli alunni in vista del loro progetto di vita. La spinta innovativa si esplica su alcune fondamentali direttrici:

- L'apprendimento della lingua inglese quale mezzo comunicativo prioritario migliorando abilità quali ascolto produzione orale fin dall'infanzia. Per sviluppare tali competenze abbiamo affiancato alle docenti delle tre sezioni una madrelingua inglese per tutto l'anno che, attraverso lo studio di una specifica metodologia suggerita dall'equipe psicopedagogica dell'Istituto, utilizza strategie mirate per sviluppare la capacità di ascolto e comprensione, ampliare la conoscenza lessicale, produrre frasi compiute con la giusta pronuncia. Nella scuola Primaria, grazie ad un accordo di rete con il Liceo Golgi di Breno abbiamo garantito il proseguimento di questa importante esperienza linguistica introducendo nell'anno scolastico 2018/19 una prima classe di bilinguismo con 12 ore settimanali insegnate interamente in inglese tramite una madrelingua adeguatamente formata. A Settembre 2019, sempre con accordo di rete con il Liceo Golgi di Breno e grazie al finanziamento di imprese private della zona abbiamo proseguito il progetto bilingue con la classe seconda e ampliato l'offerta ad altre due classi prime.

Le altre classi dell'Istituto, sia della Primaria che della Secondaria di primo grado hanno comunque svolto un percorso annuale di CLIL sviluppato sulle materie di scienze e geografia. Tutti gli alunni dell'Infanzia e della Primaria e n. 40 alunni della Secondaria di primo grado hanno svolto l'esame Trinity finale conseguendo la certificazione linguistica.

- Lo sviluppo dei prerequisiti neuromotori fondamentali per l'apprendimento. La scuola dell'Infanzia è particolarmente coinvolta in questo importante progetto che tuttavia si sviluppa in verticale coinvolgendo tramite sistematica osservazione ed attività di consulenza costante anche i due ordini di scuola seguenti. L'obiettivo è sviluppare una didattica preventivamente efficace individuando fin dai tre anni d'età potenzialità ed eventuali difficoltà, offrire quindi strategie di supporto, arrivando a tutti e ciascuno per garantire il successo scolastico. L'equipe psicopedagogica è costituita da personale esperto esterno guidato dal prof. Sangalli, docente di pedagogia speciale all'Università di Verona e dal dipartimento Inclusione dell'Istituto. Annualmente la scuola propone convegni mirati per svolgere un'efficace attività di disseminazione formativa

- La sperimentazione informatica coinvolge prioritariamente la scuola Secondaria di primo grado tramite la proposta di una didattica mista volta alla conoscenza delle potenzialità del mezzo informatico quale supporto all'apprendimento, mantenendo tuttavia una vigile attenzione sul consolidamento delle abilità acquisite in quanto di più prezioso possa essere trasmesso dalla didattica tradizionale. Tutti gli alunni delle classi oltre ai libri di testo cartacei, utilizzano IPAD personali, forniti dalla scuola o acquistati personalmente. La scuola lavora sulla piattaforma GSUITE all'interno della quale sono state create classi virtuali. Tutti i ragazzi hanno un account d'istituto e, grazie ad un accordo con Apple, abbiamo garantito massima sicurezza dell'utilizzo degli ambienti di apprendimento e formazione costante a tutti i docenti coinvolti. La scuola è inoltre ente certificatore ECDL ed offre la possibilità a tutti gli alunni di conseguire la certificazione europea grazie a specifiche lezioni organizzate tramite una rimodulazione degli insegnamenti curricolari.

Numerosi altri progetti vengono sviluppati nel corso dell'anno scolastico, specifici di ogni ordine, che concorrono parallelamente ad offrire importanti opportunità formative.

E' infine importante sottolineare che i docenti stessi ricevono costantemente proposte formative dall'Istituto, volte allo sviluppo di specifiche competenze che li arricchiscano personalmente e diventino importante risorsa per la scuola. Ambizioso progetto sarebbe quello di riuscire ad ottenere una sezione di bilinguismo alla Primaria con madrelingua formati perché è nostra convinzione che la scuola statale possa fare proposte di qualità competitive, se sostenuta con fiducia e determinazione.

Pisogne : **14-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Margherita Romele

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. ssa GEMMA SCOLARI