



CONVITTO NAZIONALE

"Principe di Napoli"

Piazza Matteotti n. 14 – 06081 Assisi (PG) Tel. 075/816828 - 812507 Fax 075/8198756

Email: info@convittoassisi.it - pgvc010007@pec.istruzione.it - Sito web: www.convittoassisi.com

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Nel redigere il bilancio di previsione delle entrate e delle spese per l'esercizio finanziario 2019 non era stato previsto l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti, ma era stato previsto di non reinvestire in titoli di Stato €. 225.000,00 a fronte delle spese straordinarie deliberate.

In realtà tale somma non è stata spesa, in quanto si è realizzato un avanzo di competenza pari ad €. 253.281,88, il che mostra come si sia riusciti a sostenere notevoli spese straordinarie (circa €. 145.000,00), riuscendo ad economizzare sulla gestione corrente.

Tale risultato deriva da una gestione estremamente rigorosa, alla prosecuzione del processo di dematerializzazione che comporta una diminuzione delle spese di amministrazione correnti, nonché alla gestione dei magazzini, sia del vitto che dei generi alimentari, sempre di più volta al miglioramento qualitativo e alla ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse, pur avendo innalzato la qualità, con l'aumento progressivo di utilizzo di alimenti biologici e del territorio.

Tale rigorosa gestione ha permesso il sostenimento di notevoli costi per partecipazione ai lavori straordinari attuati dalla Provincia di Perugia, nonché alla riqualificazione di spazi e nuova fruibilità di porzioni di immobile in precedenza non utilizzabili. In particolare si è proceduto a:

- Riqualificazione campetto con aumento delle discipline praticabili, secondo tutte le norme di sicurezza previste;
- Sistemazione impianto di riscaldamento, riqualificazione bagni e camere per settore femminile in blocco superiore, precedentemente non utilizzato (impianto di riscaldamento, opere murarie, cartongesso);
- Riqualificazione di impianto termico e idrico di nuove aule e bagni;
- Rifacimento pavimenti nuovo settore femminile;
- Installazione barriera con rilevatore presenze parcheggio superiore con integrazione videosorveglianza;
- Acquisto pulmino 8 posti per convittori.

Il rinnovo del mobilio delle camere dei convittori è stato limitato alla prima squadra e all'acquisto di nuovi materassi e reti. Si è dovuto acquistare sedie per il refettorio, visto l'incremento dei fruitori della mensa, sia l'usura delle vecchie sedie.

Si è cercato di dare priorità all'espansione delle forme attraverso le quali realizzare l'attività educativa. Sono infatti aumentati i progetti per il Convitto e Semiconvitto finanziati dalla scuola, in tutto o in parte (Cucina, Attività sportiva pomeridiana, Chitarra, Judo, Giornalismo multimediale, Writers).

Per quanto riguarda i progetti infatti gli alunni hanno contribuito con un importo pari circa alla metà del costo reale per i progetti del semiconvitto, mentre per i progetti del Convitto l'onere è stato assunto interamente dall'Istituto.

Il progetto di vigilanza degli alunni portatori di Handicap per l'orario della mensa è stato interamente coperto dalla contribuzione dei genitori degli alunni stessi.

Per quanto riguarda la spesa per il vitto c'è stato un contenimento dei costi previsti (dovuto principalmente al contenimento degli sprechi), pur investendo in qualità, attraverso l'incremento degli approvvigionamenti di prodotti biologici e del territorio, anche con il contributo del Ministero per le Politiche Agricole, attraverso un Bando per le mense biologiche.

Da segnalare il mantenimento di una alta presenza a mensa degli esterni (personale in servizio e alunni), realtà che permette l'abbattimento dei costi.

Durante la gestione la Direzione dell'Istituto si è ispirata, come di consueto, a criteri di sana e oculata amministrazione.

Per quanto attiene alle entrate di competenza, si sono verificate le seguenti variazioni:

MAGGIORI o MINORI ACCERTAMENTI (gestione convittuale)

Entrate patrimoniali	€.	4.434,92
Contributi fissi	€.	- 667,50
Rette e quote degli alunni	€.	49.882,80
Entrate diverse	€.	12.374,79
Entrate eventuali	€.	11.890,71
TOTALE	€.	77.915,72

Per quanto riguarda il capitolo **Entrate patrimoniali** il maggiore accertamento è relativo alle cedole sui titoli reinvestivi in conto residui.

Per quanto riguarda il capitolo **Contributi fissi** il minore accertamento è relativo alla diversa distribuzione temporale del contributo da parte dell'Ente calendimaggio stabilito in convenzione (un anno scolastico a cavallo tra due esercizi finanziari).

Per quanto riguarda il capitolo **Rette e quote degli alunni** i maggiori accertamenti sono relativi al maggior numero di convittori presenti rispetto a quanto preventivato.

Per quanto riguarda il capitolo **Entrate diverse** i maggiori accertamenti sono relativi ai maggiori finanziamenti mense biologiche erogate dal Ministero per le Politiche Agricole.

Per quanto riguarda il capitolo **Entrate eventuali** i maggiori accertamenti sono relativi alle sottoelencate voci non previste all'inizio dell'esercizio:

- €. 475,00 maggiore contributo pasti per ospiti scambi culturali scuole annesse;
- €. - 2.455,00 minore contributo rispetto alla previsione da parte dei partecipanti progetto "School" dovuto ad un numero leggermente inferiore di partecipanti;
- €. 320,00 per contributo ospitalità Convegno ex Convittori;
- €. 5.383,00 maggiore entrata dovuto al maggior numero di ospiti presenti a mensa;
- €. - 270,00 minore contributo per acquisto felpe con il logo del Convitto da parte di dipendenti e alunni non semiconvittori;
- €. 47,00 contributo per Corso cucina;
- €. - 342,00 minore contributo da parte dei genitori degli alunni H per il progetto di sorveglianza durante i pasti in collaborazione con AUSER;
- €. 1.300,00 contributo degli alunni semiconvittori per attività sportiva pomeridiana;
- €. 4.045,00 contributo degli alunni per attività di Judo a.s.2019/2020;
- €. 2.060,00 contributo degli alunni semiconvittori per lezioni pomeridiane di chitarra;
- €. 427,71 rimborso da parte di un fornitore per una fattura erroneamente liquidata;
- €. 100,00 reincasso di una quota liquidata ad un fornitore e non incassata nei tempi;
- €. 800,00 contributo Scuole Annesse al convitto per ospitalità docenti Educhange a.s.2018/2019

Nella seconda parte, relativa alle spese, della gestione convittuale, sono state realizzate le seguenti economie:

Cap. I	Oneri patrimoniali, imposte, tasse, manutenzione immobili	€.	- 1.996,39
Cap. II	Spese di amministrazione	€.	- 2.567,38
Cap. III	Acquisto mobili, biancheria, utensili vari	€.	- 10.572,58
Cap. IV	Manutenzione e riparazione mobili	€.	- 667,15
Cap. V	Personale a carico del Convitto	€.	4.503,45
Cap. VI	Spese di mantenimento	€.	72.482,34
Cap. VII	Spese diverse (notturni e festivi personale ATA in periodi di sospensione attività didattica)	€.	4.390,00

Cap. VIII	Spese a carico della quota fissa per i convittori	€.	- 10.212,19
Totale economie realizzate		€.	55.360,10

Dalle risultanze di quanto sopra si sono ottenute:

Minori spese di competenza	€.	55.360,10
Maggiori entrate	€.	77.915,72
Totale	€.	133.275,82
Inoltre va considerata la minore consistenza di magazzino al 31/12/2019, rispetto al precedente esercizio	€.	- 2.434,39
Totale variazioni	€.	130.841,43

La cifra di €. 130.841,43 è relativa all'avanzo della **gestione convittuale in senso stretto**, senza considerare spese straordinarie per lavori, ristrutturazioni, riqualificazioni e manutenzioni straordinari.

Per quanto riguarda la gestione ordinaria occorre sottolineare che si sono limitati gli acquisti per rinnovi di mobilio e attrezzature al fine di poter sostenere le spese straordinarie per i lavori in corso, che in parte hanno coinvolto anche il Convitto stesso.

Le spese per retribuzioni al sanitario hanno prodotto un disavanzo dovuto al fatto che è stato necessario effettuare numerose visite mediche per nuovo personale in servizio, oltre ad analisi sanitarie per la cucina e analisi delle acque.

Sono stati inoltre svolti progetti per convittori e semiconvittori, quasi tutti a carico dell'Istituzione, in numero superiore rispetto agli scorsi anni, pur in assenza di finanziatori esterni:

- Progetto Cucina per l'a.s.2018/2019
- Progetto Attività sportive pomeridiane a.s.2018/2019
- Progetto Giornalismo multimediale a.s.2018/2019
- Progetto Chitarra a.s.2018/2019 e 2019/2020
- Progetto Judo a.s.2019/2020
- Uscite didattiche per Convittori (Rafting, Teatro, Albero di Natale a Gubbio) a.s.2018/2019 e 2019/2020
- Programma di assistenza ad alunni diversamente abili durante l'orario della mensa in collaborazione con AUSER, interamente finanziato dai genitori

Per quanto riguarda la spesa delle varie utenze di cui alla legge 23/92, in base alla convenzione stipulata tra Convitto e Provincia in data 24/10/2011 l'Istituto ha dovuto impegnare la restituzione alla Provincia di Perugia del 100% delle utenze relative alla parte convittuale, sia anticipate dalla Provincia che pagate direttamente dall'Istituto. Si attende la voltura alla Provincia delle utenze telefoniche, unica spesa ancora anticipata dal Convitto.

Le partite di giro in entrata pareggiano ovviamente con quelle dell'uscita.

Per ciò che si riferisce ai mandati di pagamento, si precisa che il loro ammontare, per ciascun capitolo, è contenuto nei limiti della previsione e relative variazioni, che essi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono puntualmente giustificati e documentati.

Tutte le variazioni verificatesi nei capitoli di spesa sono analiticamente indicate nell'allegato Mod. 27.

Ed ecco in sintesi, i risultati della gestione 2019:

Entrate accertate	€.	949.270,52
Rimanenza di magazzino al 31/12/2019	€.	4.209,33
Totale	€.	953.479,85

Spese impegnate	€.	695.888,64
Rimanenza di magazzino al 31/12/2018	€.	6.643,72
Totale	€.	702.532,36

Avanzo di competenza	€.	250.947,49
-----------------------------	-----------	-------------------

€. 250.947,49 rappresentano l'avanzo della gestione convittuale. Aggiungendo la differenza delle rimanenze dei magazzini rispetto all'anno precedente (- €. 2.434,39) abbiamo l'avanzo di **€. 253.381,88**.

CONTO DI CASSA, RESIDUI ED AVANZO D'AMMINISTRAZIONE A TUTTO IL 2019

Fondo cassa al 31.12.18	€.	325.783,68
Riscossioni a tutto il 31 dicembre 2019	€.	887.341,03
Totale	€.	1.213.124,71
Pagamenti a tutto il 31 dicembre 2019	€.	834.118,07
Fondo cassa al 31.12.19	€.	379.006,64
Residui attivi	€.	178.003,22
Residui passivi	€.	313.142,24
Eccedenze residui attivi	€.	- 135.139,02
Differenza attiva	€.	243.867,62
Rimanenza di magazzino al 31/12/2019	€.	4.209,33
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019	€.	248.076,95

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale, che tiene conto delle varie attività (fondo cassa, beni mobili fruttiferi e infruttiferi, rimanenze di magazzini, residui attivi), nonché delle

passività (costituite da soli residui passivi), presenta un attivo di €. 1.403.514,10 come risulta dettagliatamente dall'allegato mod.30.

Assisi, 11 maggio 2020

Il Rettore – Dirigente Scolastico
Prof. Annalisa Boni