



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 2017

Nel redigere il bilancio di previsione delle entrate e delle spese per l'esercizio finanziario 2017 per poter ottenere il pareggio si era reso necessario il ricorso alla previsione di utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti.

Tale previsione è stata rispettata realizzando un disavanzo di competenza pari ad €. 47.846,57 a fronte di €. 55.000,00 previsti. Pertanto il risultato risulta positivo, in quanto si è attinto in misura inferiore al previsto, pur avendo sostenuto notevoli spese straordinarie (circa €. 100.000,00), 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.

Tale rigorosa gestione ha permesso il sostenimento di notevoli costi per partecipazione ai lavori straordinari attuati dalla Provincia di Perugia. In particolare si è proceduto a:

- Acquisto di plafoniere LED al primo e secondo piano seminterrato, nonché ai piani attualmente destinati a scuola primaria e secondaria di primo grado;
- Lavori di demolizione e ricostruzione servizi igienici maschili secondo seminterrato;
- Lavori di realizzazione linea dati primo seminterrato;
- Lavori di rifacimento pavimenti e zoccolini nuova ala;
- Lavori di riqualificazione cortile secondo seminterrato;
- Fornitura plafoniere LED incasso alloggi femminili;
- Lavori di modifica infissi al primo seminterrato;
- Fornitura e posa in opera di specchi all'interno dei servizi igienici piano terra
- Lavori di cablatura ed installazione nuovo impianto di trasmissione dati cat. 6 a servizio del piano primo
- Integrazione servizio di videosorveglianza.

Sono stati pertanto ridotti al minimo gli acquisti per rinnovo mobilio. Sono inoltre stati inoltre ridotti i progetti per il Convitto e Semiconvitto con copertura a carico della scuola.

Per quanto riguarda i progetti infatti è peggiorata la situazione della copertura esterna:

- il progetto Radio Web GeL è stato parzialmente finanziato dall'USSM di Perugia, ma i finanziamenti esterni sono in diminuzione;
- 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, pur investendo in qualità, dovuto principalmente al contenimento degli sprechi.

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, anche in considerazione della situazione finanziaria dell'ente, derivante dal passaggio a regime dei rimborsi al 100% delle utenze alla Provincia di Perugia, come previsto dalla convenzione stipulata in data 24/10/2011, si è ispirata, come di consueto, a criteri di sana e oculata amministrazione.

La Convenzione di cui sopra è stata trasmessa agli organi competenti per l'approvazione già nell'esercizio 2014, organi che non hanno ancora risposto. Pertanto eventuali modifiche andranno ad incidere sul Bilancio 2018.

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

MAGGIORI o MINORI ACCERTAMENTI (gestione convittuale)

Entrate patrimoniali	€.	- 51,62
Contributi fissi	€.	580,00
Rette e quote degli alunni	€.	- 34.670,81
Entrate diverse	€.	937,18
Entrate eventuali	€.	8.020,94
TOTALE	€.	- 25.184,31

Per quanto riguarda il capitolo **Entrate patrimoniali** il minore accertamento è relativo al sempre minore importo di interessi su depositi bancari e postali.

Per quanto riguarda il capitolo **Contributi fissi** il maggiore accertamento è relativo alla differenza tra il minore contributo da parte dell'USSM destinato allo svolgimento del progetto Radio Web GeL di €. 20,00 ed il maggiore contributo da parte dell'OXI BAR in conseguenza del rinnovo della Convenzione bar.

Per quanto riguarda il capitolo **Rette e quote degli alunni** i minori accertamenti sono relativi al minor numero di convittori presenti rispetto a quanto preventivato, situazione prevalentemente dovuta al mancato arrivo degli ospiti coreani.

Per quanto riguarda il capitolo **Entrate diverse** i maggiori accertamenti sono relativi ai maggiori finanziamenti per funzionamento erogati dal MIUR.

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

- €. 290,50 contributo pasti per ospiti scambi culturali scuole annesse (GRECIA);
- €. 1.900,00 contributo da parte dei partecipanti progetto "La memoria e l'impegno";
- €. 410,00 contributo per corso di cucina alunni semiconvittori;
- €. 460,00 acquisto felpe con il logo del Convitto da parte di dipendenti e alunni non semiconvittori;
- €. 50,00 maggiore contributo per consumi energia elettrica Oxi bar;
- €. 588,00 contributo da parte dei genitori degli alunni H per il progetto di sorveglianza durante i pasti in collaborazione con AUSER;
- €. 2.901,36 maggiore entrata dovuto al pagamento da parte della Scuola Calcio Perugia di tutte le spese per biancheria dei convittori coreani aa.pp.
- €. 1.421,08 maggiori entrate per pasti esterni.

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

Cap. I	Oneri patrimoniali, imposte, tasse, manutenzione immobili	€.	2.793,97
Cap. II	Spese di amministrazione	€.	3.475,59
Cap. III	Acquisto mobili, biancheria, utensili vari	€.	11.552,64
Cap. IV	Manutenzione e riparazione mobili	€.	7.812,16
Cap. V	Personale a carico del Convitto	€.	- 1.974,34
Cap. VI	Spese di mantenimento	€.	- 40.752,80
Cap. VII	Spese diverse (notturni e festivi personale ATA in periodi di sospensione attività didattica)	€.	739,53
Cap. VIII	Spese a carico della quota fissa per i convittori	€.	2.255,03
Cap. X	Spese straordinarie per gli immobili	€.	- 101.806,09
Cap. XI	Acquisti straordinari di materiale mobile	€.	- 2.578,70
Cap. XII	Spese straordinarie	€.	86.145,27
Totale economie realizzate		€.	32.337,74

Dalle risultanze di quanto sopra si sono ottenute:

Minori spese di competenza	€.	32.337,74
Minori entrate	€.	25.184,31

	Totale	€.	7.153,43
Inoltre va considerata la maggiore consistenza di magazzino al 31/12/2017, rispetto al precedente esercizio		€.	6.532,76
	Totale variazioni	€.	13.686,19

Se si considera una previsione di avanzo di amministrazione dagli esercizi precedenti di €. 55.000,00, tale variazione positiva di €. 13.686,19 rappresenta l'**avanzo** di competenza della gestione **convittuale** che riduce pertanto il disavanzo della gestione corrente ad €. 41.313,81. Il valore assoluto del disavanzo pari ad €. 47.846,57 si ottiene non considerando la consistenza dei magazzini, calcolo relativo alla gestione convittuale in senso stretto.

Il risultato è apprezzabile, dal momento che è stato necessario affrontare spese consistenti, a supporto degli ingenti lavori strutturali in corso di svolgimento da parte della Provincia di Perugia, che hanno richiesto notevoli interventi da parte del Convitto. 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 continuo turn over del personale, che pertanto ogni anno deve essere sottoposto a visite mediche.

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

- progetto Hip Hop per l'a.s.2016/2017
- progetto Radio Web GeL, finanziato parzialmente da organismi esterni (USSM)
- 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 2017:

Entrate accertate	€.	457.380,88
Rimanenza di magazzino al 31/12/2017	€.	13.334,49
Totale	€.	470.715,37

Spese impegnate	€.	505.227,45
Rimanenza di magazzino al 31/12/2016	€.	6.801,73
Totale	€.	512.029,18

Disavanzo di competenza	€.	41.313,81
--------------------------------	-----------	------------------

€. 41.313,81 rappresentano l'avanzo della gestione convittuale.

CONTO DI CASSA, RESIDUI ED AVANZO D'AMMINISTRAZIONE A TUTTO IL 2017

Fondo cassa al 31.12.16	€.	513.957,54
Riscossioni anni 2017	€.	555.142,59
Totale	€.	1.069.100,13
Pagamenti anno 2017	€.	480.248,55
Fondo cassa al 31.12.16	€.	588.851,58
Residui attivi	€.	112.829,80
Residui passivi	€.	610.953,72
Eccedenze residui attivi	€.	- 498.123,92
Differenza attiva	€.	90.727,66
Rimanenza di magazzino al 31/12/2017	€.	13.334,49
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017	€.	104.062,15

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 €. 1.199.794,72 come risulta dettagliatamente dall'allegato mod.30.

Assisi, 15 marzo 2018

Il Rettore – Dirigente Scolastico
Prof. Annalisa Boni