



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale 'Don Lorenzo Milani'

via Trieste 21 – 20029 Turbigo
Tel 0331 899 168 – Fax 0331 897 861
e-mail miic836006@istruzione.itpecmiic836006@pec.istruzione.it

Relazione Conto Consuntivo anno finanziario 2020

Secondo le indicazioni del DI 28 agosto 2018 n. 129 (art. 22 -23), vengono predisposti i modelli del Conto Consuntivo 2020 da sottoporre al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

I **criteri generali** adottati nel corso della gestione finanziaria sono quelli citati in detto decreto: efficacia, efficienza, economicità e trasparenza. A questi si aggiunge il miglioramento del servizio, obiettivo generale emerso nel corso del processo di autovalutazione d'Istituto avviato dall'a.s. 2014-2015 con la stesura del RAV, costantemente monitorato e aggiornato.

La **base** delle scelte progettuali e metodologiche e degli indirizzi seguiti è costituita dalle linee contenute nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, documento fondante annualmente aggiornato dagli OOC sulla base della rilevazione dei bisogni formativi dell'utenza e della normativa in continua evoluzione, e dal Piano di Miglioramento del 2020.

L'analisi dei bisogni formativi viene effettuata attraverso:

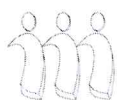
- il monitoraggio sistematico degli esiti dell'apprendimento (in entrata, in itinere con cadenza quadrimestrale, finale)
- l'analisi dei dati forniti dagli esiti delle prove INVALSI
- la certificazione delle competenze in uscita per le classi quinte della Scuola primaria e terze della Scuola secondaria di primo grado
- il confronto collegiale tra le vari componenti della comunità educante e il rapporto costante con gli Enti locali e vari agenti del territorio.

I vari dati raccolti, opportunamente aggregati, hanno fornito dati oggettivi su cui fondare le scelte riguardanti l'offerta formativa.

A conclusione delle attività programmate, si rende conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituto, descrivendo i risultati ottenuti in rapporto agli obiettivi. La valutazione dei risultati avviene mediante il confronto tra i traguardi effettivamente raggiunti e i traguardi previsti, con una analisi delle discrepanze tra i dati stessi.

Linee programmatiche e obiettivi dell'e.f. 2020

Gli obiettivi programmati per l'anno finanziario 2020 hanno subito, in corso di realizzazione, una rimodulazione a causa dell'emergenza dovuta alla pandemia da Covid-19 e delle conseguenti necessità relative alle misure di contenimento e alla didattica a distanza:



- attuare l'offerta formativa, contribuire al suo ampliamento e garantire la qualità dei processi di insegnamento-apprendimento, in linea con la normativa di riferimento e in raccordo con il territorio, attraverso vari progetti, finanziati con fondi PDS, fondi europei (PON) e fondi ministeriali. Non tutti i progetti previsti in fase di progettazione sono stati attuati a causa dell'emergenza da Coronavirus e dei diversi periodi di lockdown. Alcuni sono stati avviati in presenza, ma non portati a termine, altri sono continuati in modalità telematica. Sono stati attuati, in presenza o a distanza, con finanziamento dei Piani comunali per il Diritto allo studio, con i fondi dell'unione Europea, fondi dello Stato, fondi Comunali extra diritto allo studio e fondi dell'Istituto i seguenti progetti:

PROGETTI REALIZZATI IN PARTE	
Learning by doing	Scuola Infanzia Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s.2019/2020
Progetto psicomotorio	
Sviluppo musicalità -metodo Gordon	
Movimento e gioco	Scuola Primaria Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Giardinaggio	
Fun with English	
Laboratorio musicale	
Laboratorio teatrale	
Io clicco positivo	Scuola Secondaria di I° grado Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Io clicco positivo	
Matematica Smart	
Teatro	Scuola Primaria Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Musica	
Psicomotricità	
Matematica Smart	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Consiglio della scuola	Fondi Comune di Turbigo/Diritto allo studio
Consiglio Comunale dei ragazzi e delle ragazze	Fondi Comune di Robecchetto c/Induno
Istruzione domiciliare	Fondi stato
Progetto Reload	Fondi privati
Formazione del personale	Istituto

PROGETTI COMPLETAMENTE REALIZZATI	
Mediazione culturale	Scuola Infanzia Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Laboratorio linguistico	Scuola Primaria Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Il territorio intorno a noi	
I colori della lingua	Scuola Secondaria di I° grado Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Key for school	
Moduli ECDL	Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020 e fondi famiglie
Fun with English!	Scuola Primaria Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Orientamento Il tempo delle scelte	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Badminton a scuola	
Key for school	
Un viaggio dentro la fiaba	

Moduli ECDL	Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020 e fondi famiglie
Biblioteche innovative	Fondi Stato
PNSD	Fondi Stato

PROGETTI NON REALIZZATI	
Let's sing	Scuola Primaria Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Fiume e dintorni	
Burattini	
Un viaggio dentro la fiaba	Scuola Secondaria di I° grado Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Educazione motoria	Scuola Primaria Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Educazione all'affettività e alla sessualità	
Io clicco positivo	
Rigiocando	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2019/2020
Io clicco positivo	
PON Competenze di base Progetto "Skills for life"	Fondi Europei
PON Competenze di base Progetto "La parola ci fa uguali"	Fondi Europei
PON My Smart City	Fondi Europei
PON Competenze e ambienti per l'apprendimento EX PON Orientamento e ri-orientamento avviso 2999/2017	Fondi Europei
Atelier creativo	Fondi Stato
Visite guidate e viaggi di istruzione	Istituto (fondi famiglie)

- assicurare continuità alla formazione-aggiornamento dei docenti, del personale ATA e delle famiglie, dando risposte adeguate ai bisogni formativi emergenti.

I corsi attivati sono stati i seguenti:

- ✓ formazione di tutti docenti, degli alunni e delle famiglie sull'utilizzo della piattaforma Google Suite, con fondi del PNSD e finanziamento Formazione Ambito 26, per consentire l'attuazione della didattica digitale integrata(DDI).
- ✓ Io clicco positivo, prevenzione Cyberbullismo
- potenziare il coinvolgimento dei genitori nelle relazioni con l'Istituto, assicurando momenti di presentazione dell'offerta formativa e di formazione/informazione con esperti e con il Dirigente scolastico (orientamento, Google Suite e Teams, misure di prevenzione per il rientro in sicurezza);
- mantenere aggiornati i laboratori di informatica e le dotazioni multimediali dei plessi, in linea con l'innovazione dei processi di insegnamento-apprendimento e con la riforma dell'Esame di Stato conclusivo del primo ciclo e assicurare la manutenzione necessaria;
- acquisire nuove dotazioni informatiche da destinare al comodato d'uso;
- assicurare la consulenza di esperti interni ed esterni nei settori della multimedialità;
- continuare l'adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della salute dei lavoratori e degli alunni, in ottemperanza al decreto legislativo 81/2008, con le seguenti azioni: incarico RSPP, realizzazione di corsi obbligatori rivolti agli operatori; incarico al medico competente; acquisto

- di materiale per il primo soccorso e dei dispositivi di protezione personale; espletamento della normativa in materia di privacy, incarico amministratore di sistema, aggiornamento DPS;
- garantire l'approvvigionamento di dispositivi di protezione individuale, di gel igienizzante, di macchinari e detergenti per la sanificazione, in adempimento delle norme relative al contenimento della pandemia da Covid-19;
 - aumentare le dotazioni strumentali per gli alunni diversamente abili e per gli alunni con Bisogni Educativi Speciali (B.E.S.);
 - supportare l'accoglienza e l'inserimento degli alunni stranieri con l'acquisto di materiale specifico e con l'avvio di corsi di prima e seconda alfabetizzazione;
 - monitorare l'utilizzo delle risorse mediante un'attenta osservazione dei progetti messi in atto nei plessi;
 - articolare le attività del Collegio Docenti in commissioni di lavoro ed individuare responsabili per le commissioni, progetti, incarichi di plesso.

Verifica e valutazione globale dei risultati ottenuti

1. Gli obiettivi didattici ed educativi correlati ai progetti che è stato possibile attuare, finanziati con fondi di vario tipo (Piani per il Diritto allo Studio dei due Comuni, PON, Bilancio Istituto) sono stati conseguiti in modo soddisfacente. Le fasi di organizzazione e pianificazione degli interventi sono state funzionali agli obiettivi. Le attività proposte agli alunni hanno permesso lo sviluppo di abilità e competenze anche di tipo trasversale, che si sono dimostrate indispensabili per il raggiungimento di obiettivi didattici anche da parte di alunni che presentano difficoltà di attenzione e apprendimento.
2. Le iniziative di formazione programmate in base ai bisogni emersi sono state organizzate in modi e tempi tali da favorire un'ampia partecipazione dei docenti e un buon livello di gradimento da parte dei partecipanti. Continua inoltre il lavoro di analisi delle prove oggettive somministrate agli studenti, che contribuisce a monitorare il livello degli apprendimenti fornendo così spunti utili al processo di autovalutazione di istituto.

I momenti di incontro con i genitori hanno visto una presenza positiva ed un apprezzabile coinvolgimento sulle tematiche presentate.

Con i finanziamenti stanziati si è provveduto alla manutenzione dei laboratori, e all'implementazione della dotazione informatica e tecnologica. Il contratto con personale esterno specializzato ha permesso di affrontare in tempi brevi i vari problemi delle attrezzature informatiche, consentendo continuità ed efficacia del lavoro dei docenti e del personale di segreteria.

Il consulente esterno RSPP ha lavorato all'aggiornamento del DVR, anche rispetto all'emergenza da Coronavirus, e dei piani di emergenza ed è intervenuto in casi problematici con professionalità e tempestività; sono stati effettuati gli acquisti seguendo quanto previsto dal D. Lgs 81/2008 nei modi e nei tempi stabiliti. L'amministratore di sistema ha fornito la consulenza richiesta e il supporto di materiale normativo. Il medico competente ha effettuato la sorveglianza sanitaria annuale come da D. Lgs. 81/2008 e ha effettuato le verifiche di tutti i

casi di fragilità rispetto all'infezione da Covid-19, individuando, per ciascuna situazione, le ulteriori misure di prevenzione da adottare.

Per gli alunni stranieri sono stati attivati corsi di prima e seconda alfabetizzazione, che hanno permesso di far fronte alle necessità di assicurare l'inserimento nella classe, l'integrazione e la relazione con compagni ed insegnanti, in vista dell'acquisizione delle competenze base.

Con il Fondo di Istituto sono state finanziate le diverse articolazioni del Collegio Docenti e incarichi del personale ATA, come risulta dal PTOF e dalla Contrattazione integrativa.

Conclusioni

Si può concludere affermando che gli obiettivi stabiliti a medio e breve termine siano stati raggiunti. Anche l'emergenza è stata affrontata con tempestività ed efficienza, sia per quanto riguarda la messa a punto di tutte le misure di prevenzione previste dalla normativa, sia per l'adeguamento della didattica alla modalità a distanza, determinando in maniera efficace l'adeguamento alla situazione emergenziale. Per gli obiettivi a lungo termine, in base alle verifiche di fine gestione, si procederà a confermare alcuni progetti, eventualmente ad un livello più avanzato, e ad attivarne dei nuovi.

Relazione tecnica

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto il 18/12/2019 con delibera n. 68 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati sopra indicati.

Il conto consuntivo è composto dai seguenti documenti contabili:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA

Modello J

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		89.020,60
	Competenza	161.868,36
SOMME RISCOSE		
	Residui	40.067,80
	Totale(1)	201.936,16
	Competenza	161.131,03
SOMME PAGATE		
	Residui	35.355,59
	Totale(2)	196.486,62
Differenza (1-2)		5.449,54
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		94.470,14

Il Fondo cassa al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a € 94.470,14 e concorda con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020, per la cui composizione è stato predisposto il prospetto in allegato, ammonta a Euro 134.570,07 ed è così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	50.232,50
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	27.157,50
	Totale (1)	77.390,00
	Esercizio Corrente	29.838,74
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	7.451,33
	Totale (2)	37.290,07
Differenza (1-2)		40.099,93
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		94.470,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020		134.570,07

I residui figurano analiticamente indicati nel mod. L. Sono stati assunti tutti gli accertamenti relativi alle varie fonti di finanziamento e gli impegni di spesa relativi a obbligazioni giuridicamente perfezionate.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020, relativamente alla movimentazione dei residui degli esercizi precedenti, sono state effettuate seguenti radiazioni come da prospetti allegati:

residui attivi €. 3.310,38 come da delibera CDI del 03/11/2020 n.113

residui passivi €. 503,08 come da delibere CDI del 30/06/2020 n. 104 e del 03/11/2020 n.113

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 21.131,09 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F.2020	212.100,86
SPESE EFFETTIVE E.F.2020	190.969,77
AVANZO ESERCIZIO 2020	21.131,09

CONTO FINANZIARIO

Modello H

Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le entrate dell'anno finanziario 2020

Entrate	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
	(a)	(b)	(c)	(d=b-c)	(e=a-b)
01 Avanzo amministrazione presunto	116.246,28	0,00			116.246,28
02 Finanziamenti dall'Unione Europea	39.588,21	39.588,21	8.944,31	30.643,90	
03 Finanziamenti dello Stato	92.146,29	92.146,29	91.430,29	716,00	
05 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	46.498,73	46.498,73	30.097,73	16.401,00	
06 Contributi da privati	33.804,70	33.804,70	31.333,10	2.471,60	
08 Rimborsi e poste correttive	52,25	52,25	52,25		
12 Altre entrate	10,68	10,68	10,68		
Totale entrate	328.347,14	212.100,86	161.868,36	50.232,50	116.246,28
Disavanzo di competenza		0,00			
Totale a pareggio		212.100,86			

Nel dettaglio analizziamo per ogni voce di entrata, risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di Bilancio e quindi programmazione definitiva, somme riscosse e da riscuotere.

Aggregato 01 voce 01-NON VINCOLATO	
Previsione iniziale presunta	16.076,82
Variazioni apportate per determinazione avanzo definitivo	-4.145,00
Previsione definitiva	11.931,82
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	11.931,82

Aggregato 01 voce 02-VINCOLATO	
Previsione iniziale presunta	104.424,69
Variazioni apportate per determinazione avanzo definitivo	-110,23
Previsione definitiva	104.314,46
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	104.314,46

Aggregato 02 voce 01-FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	26.588,23
Previsione definitiva	26.588,23
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	26.588,23
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02-FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	12.999,98
Previsione definitiva	12.999,98
Somme Riscosse	8.944,31
Somme da riscuotere	4.055,67
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01-DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	15.844,66
Variazioni apportate in corso d'anno	9.318,34
Previsione definitiva	25.163,00
Somme Riscosse	25.163,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06-ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	66.983,29
Previsione definitiva	66.983,29
Somme Riscosse	66.267,29
Somme da riscuotere	716,000
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04-COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	56.330,85
Variazioni apportate in corso d'anno	9.832,12
Previsione definitiva	46.498,73
Somme Riscosse	30.097,73
Somme da riscuotere	16.401,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04-CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDI ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	40.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	-28.706,20
Previsione definitiva	11.293,80
Somme Riscosse	11.293,80
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05-CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	2.597,80
Previsione definitiva	7.597,80
Somme Riscosse	7.597,80
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06-CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	490,00
Previsione definitiva	1.490,00
Somme Riscosse	1.480,00
Somme da riscuotere	10,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07-ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	2,50
Previsione definitiva	2,50
Somme Riscosse	2,50
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08-CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	5,00
Previsione definitiva	1.005,00
Somme Riscosse	5,00
Somme da riscuotere	1.000,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10-ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	10.564,00
Previsione definitiva	10.564,00
Somme Riscosse	10.564,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11-CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	390,00
Previsione definitiva	390,00
Somme Riscosse	390,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12-CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	1.461,60
Previsione definitiva	1.461,60
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	1.461,60
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04-RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE

Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	52,25
Previsione definitiva	52,25
Somme Riscosse	52,25
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01-INTERESSI

Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0,64
Previsione definitiva	0,64
Somme Riscosse	0,64
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02-INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0,04
Previsione definitiva	0,04
Somme Riscosse	0,04
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03-ALTRE ENTRATE n.a.c

Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	10,00
Previsione definitiva	10,00
Somme Riscosse	10,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le spese sostenute nell'anno finanziario 2020

Spese	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
	(a)	(b)	(c)	(d=b-c)	(e=a-b)
A Attività	205.891,64	147.397,22	128.417,36	18.979,86	58.494,42
P Progetti	103.390,87	43.572,55	32.713,67	10.858,88	59.818,32
G Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R Fondo di riserva	1.000,00				1.000,00
D Disavanzo di amministrazione					
Totale	310.282,51	190.969,77	161.131,03	29.838,74	119.312,74
Avanzo di competenza		21.131,09			
Totale a pareggio		212.100,86			

Nel dettaglio analizziamo per ogni progetto/attività le risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di Bilancio e quindi programmazione definitiva, somme pagate e da pagare.

A - Attività amministrativo didattiche

Aggregato A voce 01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	14.506,36
Variazioni apportate in corso d'anno	41.572,38
Previsione definitiva	56.078,74
Somme Pagate	45.522,70
Somme da pagare	8.302,77
Economie	2.253,27

Aggregato A voce 02-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	19.667,98
Variazioni apportate in corso d'anno	635,02
Previsione definitiva	20.303,00
Somme Pagate	16.515,63
Somme da pagare	3.634,99
Economie	152,38

Aggregato A voce 03-DIDATTICA	
Previsione iniziale	21.989,41
Variazioni apportate in corso d'anno	88.797,28
Previsione definitiva	110.786,69
Somme Pagate	59.483,63
Somme da pagare	5.397,10
Economie	45.905,96

Aggregato A voce 05-VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	43.987,46
Variazioni apportate in corso d'anno	-30.405,20
Previsione definitiva	13.582,26
Somme Pagate	6.895,40
Somme da pagare	0,00
Economie	6.686,86

Aggregato A voce 06-ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	3.247,12
Variazioni apportate in corso d'anno	1.893,83
Previsione definitiva	5.140,95
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	1.645,00
Economie	3.495,95

P Progetti

Aggregato P voce 01-PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	33.685,41
Variazioni apportate in corso d'anno	6.873,53
Previsione definitiva	26.811,88
Somme Pagate	3.824,59
Somme da pagare	0,00
Economie	22.987,29

Aggregato P voce 02-PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Previsione iniziale	73.943,22
Variazioni apportate in corso d'anno	9.856,59

Previsione definitiva	64.086,63
Somme Pagate	28.451,17
Somme da pagare	7.967,30
Economie	27.668,16

Aggregato P voce 03-PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	2.048,22
Variazioni apportate in corso d'anno	2.682,78
Previsione definitiva	4.731,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	2.043,58
Economie	2.687,42

Aggregato P voce 04-PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	5.166,13
Variazioni apportate in corso d'anno	2.595,23
Previsione definitiva	7.761,36
Somme Pagate	437,91
Somme da pagare	848,00
Economie	6.475,45

G Gestioni economiche

Aggregato G- GESTIONI ECONOMICHE	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

R Fondo di riserva

R FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

ANALISI DELLE SPESE

Modello N

Il prospetto sotto riportato evidenzia il **riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici e la percentuale di utilizzo rispetto alla programmazione.**

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	37.318,31	13.648,47	36,57%
02	Beni di consumo	91.710,05	52.322,57	57,05%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	102.055,62	56.307,98	55,17%
04	Beni d'investimento	49.574,95	43.394,24	87,53%
05	Altre spese	373,38	364,45	97,61%
06	Imposte e tasse	24.836,44	21.518,30	86,64%
07	Oneri straordinari e contenzioso	0	0	0%
08	Oneri finanziari	0	0	0%
09	Rimborsi e poste correttive	3.413,76	3.413,76	100%
98	Fondo di riserva	1.000,00	0	0%
	Totale generale	310.282,51	190.969,77	

Il **Mod. I (rendiconto progetto/attività)** espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza sia di residui. Consente il confronto tra le previsioni effettuate e quanto effettivamente realizzato; anche in corso d'anno è un utile strumento per una facile lettura dello stato di avanzamento di progetti e attività con riferimento alle spese programmate, impegnate e pagate sia per la competenza sia per i residui.

Il prospetto che segue evidenzia **la percentuale di utilizzo degli stanziamenti su aggregati e progetti.**

Aggr/ Prog.	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
A01	Funzionamento amministrativo generale	56.078,74	53.825,47	95,98%
A02	Funzionamento didattico	20.303,00	20.150,62	99,25%
A03/07	Didattica SIT	5.077,54	5.055,97	99,58%
A03/08	Didattica SPT	5.936,71	5.905,40	99,47%
A03/09	Didattica SST	4.662,05	4.511,76	96,78%
A03/10	Didattica SPR	5.282,22	5.236,45	99,13%
A03/11	Didattica SSR	1.872,21	1.764,08	94,22%
A03/12	Didattica generale	8.376,00	7.167,90	85,58%
A03/13	Risorse ex art 120 DL18/2020 let.A	1.326,46	1.326,46	100,00%
A03/14	Risorse ex art 120 DL18/2020 let.B	9.271,26	9.271,26	100,00%
A03/15	Pon Smart Class	13.102,24	12.977,63	99,05%
A03/16	Risorse ex art 231 comma1 DL34/2020	10.128,08	10.128,08	100,00%
A03/17	PNSD Azioni #3-#6-#15	800,00	789,34	98,67%
A03/18	Pon Supporti Didattici	26.588,23	-	0,00%
A03/19	Risorse art 21 DL 137/2020	11.296,02	-	0,00%

A03/20	Didattica SIT a.s. 2020/2021	1.500,00	146,40	9,76%
A03/21	Didattica SPT a.s. 2020/2021	1.667,67	-	0,00%
A03/22	Didattica SST a.s. 2020/2021	1.500,00	-	0,00%
A03/23	Didattica SPR a.s. 2020/2021	1.500,00	600,00	40,00%
A03/24	Didattica SSR a.s. 2020/2021	900,00	-	0,00%
A05	Visite guidate e viaggi di istruzione	13.582,26	6.895,40	50,77%
A06/01	EXPON Orientamento formativo e ri-orientamento avviso 2999/2017	3.495,95	-	0,00%
A06/02	Orientamento Il tempo delle scelte	1.645,00	1.645,00	100,00%
P01/04	Progetti scientifici diritto allo studio SIT	435,75	435,75	100,00%
P01/05	Progetti scientifici diritto allo studio SPT	1.283,30	1.283,30	100,00%
P01/06	Progetti scientifici diritto allo studio SST	418,01	418,01	100,00%
P01/07	Progetti scientifici diritto allo studio SPR	556,62	556,62	100,00%
P01/08	Progetti scientifici diritto allo studio SSR	1.076,81	1.076,81	100,00%
P01/09	Pon My Smart City	22.728,00	-	0,00%
P01/10	Progetto Atelier	313,39	54,10	17,26%
P02/17	Progetti umanistici diritto allo studio SIT	1.564,96	1.564,96	100,00%
P02/18	Progetti umanistici diritto allo studio SPT	7.589,74	7.589,74	100,00%
P02/19	Progetti umanistici diritto allo studio SST	6.810,16	6.810,16	100,00%
P02/20	Progetti umanistici diritto allo studio SPR	3.648,40	3.621,00	99,25%
P02/21	Progetti umanistici diritto allo studio SSR	1.247,89	1.246,98	99,93%
P02/22	Progetto "Consiglio della scuola SST"	2.923,32	1.226,47	41,95%
P02/23	PON "La parola ci fa uguali"	3.785,12	331,76	8,76%
P02/24	PON "Skills for life"	13.848,97	2.886,29	20,84%
P02/25	Progetto "Biblioteche innovative"	8.100,44	7.392,85	91,26%
P02/26	Progetto "Consiglio comunale dei ragazzi e delle ragazze"	2.691,83	1.983,90	73,70%
P02/27	Progetto "Programma frutta nelle scuole"	158,00	158,00	100,00%
P02/28	Progetto "Istruzione domiciliare"	3.727,20	1.396,36	37,46%
P02/29	Progetto "Grandi verso la prima"	210,00	210,00	100,00%
P02/30	Progetto Reload	1.461,60	-	0,00%
P02/31	Progetti umanistici diritto allo studio SPR a.s. 2020/2021	3.500,00	-	0,00%
P02/32	Progetti umanistici diritto allo studio SSR a.s. 2020/2021	2.819,00	-	0,00%
P03/02	Progetto "ECDL" SST-SSR"	4.731,00	2.043,58	43,20%
P04/01	Formazione personale	5.963,45	488,00	8,18%
P04/02	PNSD Scuola digitale-rete	1.134,68	134,68	11,87%
P04/03	Risorse ex art 120 DL18/2020 let.C	663,23	663,23	100,00%
R98	Fondo di riserva	1000,00	-	0,00%
	Totale generale	310.282,51	190.969,77	

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	212.100,86	
Indice di dipendenza finanziaria			= 0,65
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	328.347,14	

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	50.232,50	
Incidenza residui attivi			= 0,24
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	212.100,86	

	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	29.838,74	
Incidenza residui passivi			= 0,16
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	190.969,77	

	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	40.067,80	
Smaltimento residui attivi			= 0,60
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	67.225,30	

	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	35.355,59	
Smaltimento residui passivi			= 0,83
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	42.806,92	

	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	196.486,62	
Indice capacità di spesa			= 0,84
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	233.776,69	

	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	37.290,07	
Indice accumulo dei residui passivi			= 0,16
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	233.776,69	

Conclusioni

Il **Mod. K (Conto del Patrimonio)** espone la consistenza patrimoniale dell'Istituto integrando gli elementi risultanti dal Conto Consuntivo e dai suoi allegati, con i dati dell'inventario. In ottemperanza a quanto disposto dalla normativa vigente è soggetto ad ammortamento annuale.

Sinteticamente:

Beni mobili

- Iniziali n. 917 beni per € 69.829,92
- Incremento di n.122 beni per € 55.258,76
- Diminuzioni in quantità n. 3
- Diminuzione in valore per € 19.663,14
- Consistenza finale al 31/12/2020 n. 1036 beni per € 105.425,54

Libri e materiale bibliografico

- Iniziali n. 50 per € 1.036,08
- Nessun incremento
- Nessuna diminuzione
- Diminuzione in valore per € 90,48
- Consistenza finale al 31/12/2020 n. 50 beni per € 945,60

In conclusione si segnala che l'Istituto ha sempre rispettato i tempi di pagamento concordati con i fornitori.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020 è pari a **-12,57**

Il **Mod. M (Prospetto delle spese per il personale)** mette in evidenza le spese sostenute dall'Istituto per il pagamento di prestazioni professionali (contraddistinti dal Codice Emolumento 03) e di vari istituti contrattuali (contraddistinti dal Codice Emolumento 04). A partire dall'esercizio 2014, infatti, la liquidazione delle supplenze brevi è a carico del MEF. Il totale degli emolumenti indicati nel modello M pari ad €. 32.937,13 è così determinato: spese di personale € 13.529,05 come da modello N (comprensivo dei residui), spese per prestazioni professionali €. 19.408,08 importo che differisce dal modello N. pari ad €. 32.628,02 comprensivo dei residui (di cui si allega prospetto dimostrativo) in quanto non sono inclusi i compensi assoggettati ad IVA.

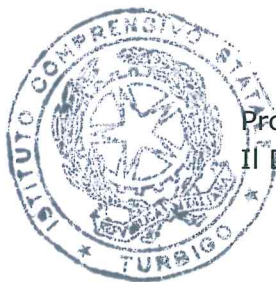
La gestione del fondo economale, per l'esercizio 2020, è stata regolarmente effettuata dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, le spese sono state opportunamente registrate; il Fondo iniziale di **800,00** €, anticipato al Direttore SGA, è stato restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con Rev. n.127 del 09/12/2020.

Oltre al conto corrente bancario, l'Istituto risulta intestatario di un conto corrente postale il cui saldo al 31/12/2020 è pari ad €. 31,20.

Nel corso dell'esercizio non sono esistite gestioni fuori bilancio come da dichiarazione del DS e DSGA Prot. n.1807 del 15/04/2021.

Turbigo, 15/04/2021

Renza Garagiola
Direttore SGA



Prof.ssa Giuseppa Francone
Il Dirigente Scolastico

