



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 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 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/11/2019 con provvedimento n. 17 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il finanziamento relativo al periodo 1° gennaio - 31 dicembre 2020 si è rivelato sufficiente per il funzionamento amministrativo-didattico, rispetto alle effettive necessità dell'Istituto.

La razionalizzazione delle risorse disponibili limita la possibilità di un'effettiva programmazione di bilancio da parte degli OO.CC. poiché la maggior parte del finanziamento è destinato a spese obbligatorie.

Questo Istituto Comprensivo è articolato in sei distinte sedi (tre scuole primarie, tre scuole secondarie di primo grado), ciascuno con strutture differenti, ubicate in tre Comuni.

Sono state valorizzate le attività connesse al miglioramento del servizio e all'ampliamento dell'Offerta Formativa, rappresentate dai diversi Progetti, promuovendo così un'effettiva innovazione allo scopo di:

- rafforzare la dotazione tecnologica e didattica in linea con il processo di de- materializzazione in atto, con lo sviluppo del Piano Nazionale Scuola Digitale;
- mantenere e migliorare la qualità dell'offerta formativa mediante attività didattiche curriculari ed extracurriculari qualificate ed innovative, anche con l'applicazione delle ICT alla didattica.

Sono stati promossi:

- a. incontri informativi e/o formativi a supporto della funzione docente, alcuni realizzati in Rete con le Scuole del Magentino/Castanese, alcuni promossi dall'Istituto, altri realizzati in collaborazione con gli EE.LL., anche su tematiche parallele a quelle affrontate dai docenti a sostegno della genitorialità competente, allo scopo di rafforzare la collaborazione e l'alleanza educativa scuola-famiglia;
- b. corsi di formazione del personale docente e ATA su alcuni aspetti del D. Lgs.81/2008 e successive integrazioni/modifiche.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo, le scelte finanziarie, convergenti con quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F., così sintetizzati:

favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione di tecniche metodologiche e organizzative funzionali allo scopo;

privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni costruttive con il territorio (Amministrazioni Comunali, Associazioni di volontariato, Rete di Scuole)

Questo Istituto pone al centro dell'attenzione il processo educativo e l'evoluzione degli alunni nella prospettiva - ben focalizzata tra le finalità del PTOF- della promozione del successo formativo, cui sono riconducibili numerosi progetti di ampliamento dell'offerta formativa ad integrazione delle scelte didattiche e pedagogiche dei Team, dei Consigli di Classe e degli Organi Collegiali nel rispetto delle scelte unitarie e di quelle relative a ogni specifico grado di istruzione, coerenti con la "mission" dell'Istituto.

Particolare attenzione è stata dedicata all'inclusione sociale e scolastica, all'inserimento degli alunni non italofoni nella comunità scolastica, privilegiando gli aspetti relazionali e la prima alfabetizzazione in lingua italiana.

L'integrazione degli alunni diversamente abili e la loro inclusione sociale sono stati seguiti con cura, con particolare attenzione alle classi prime e alle "continuità" nei passaggi da un ordine scolastico al successivo.

La formazione continua dei docenti, considerata indispensabile nell'ottica della valorizzazione delle risorse professionali, è stata attuata nel rispetto del Piano di formazione indicato dal MIUR e secondo il percorso deliberato dal Collegio Docenti,



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

focalizzato su tematiche specifiche in relazione ai bisogni emersi.

I docenti e il personale A.T.A.hanno partecipato a percorsi formativi promossi dall'Amministrazione Centrale, o da Enti riconosciuti, anche in sedi diverse da quella di servizio.

I contatti con i genitori sono stati costanti, realizzati con modalità diverse, in relazione a differenti contesti e tematiche.

La collaborazione dei genitori, in varie forme e modalità, ha permesso di soddisfare, in particolare in alcune sedi dell'Istituto, la necessità di dotazione di ulteriori risorse/ strumenti informatici ad uso didattico.

E' stata riservata attenzione alla ricerca di un'impostazione progettuale verticale e ad uno schema finanziario (P. A. e C.C.) che ha classificato le spese secondo le tipologie.

Tutto ciò, unitamente all'organizzazione del lavoro degli assistenti amministrativi e dei collaboratori scolastici, è stato oggetto della trattativa finalizzata alla firma del Contratto Integrativo di Istituto con i rappresentanti RSU di Istituto.

Le relazioni sindacali sono proseguite con la volontà concorde di tutte le parti di garantire la realizzazione del PTOF nel rispetto dei diritti e doveri di ciascuna componente



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	383.232,79	Programmazione definitiva	354.894,77	<i>Disp. fin. da programmare</i> 28.338,02
Accertamenti	280.954,89	Impegni	275.354,12	<i>Avanzo di competenza</i> 5.600,77
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				93.795,74
Riscossioni competenza residui (B)	237.113,73	Pagamenti competenza residui (C)	187.892,36	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				143.017,11
Somme rimaste da riscuotere (E)	52.073,39	Somme rimaste da pagare (F)	90.504,26	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -38.430,87
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	90,13	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	52.163,52	Totale residui passivi (L=F+H)	90.504,26	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -38.340,74



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	102.277,90	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.977,75	12.977,75	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	195.410,52	195.410,52	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.315,17	27.315,17	100,00 %
6. Contributi da privati	45.227,40	45.227,40	100,00 %
12. Altre entrate	24,05	24,05	100,00 %
Totale Entrate	383.232,79	280.954,89	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		280.954,89	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

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	107.120,19	-4.842,29	102.277,90
	2	Vincolato	52.980,73	-382,32	52.598,41
	1	Non vincolato	54.139,46	-4.459,97	49.679,49

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.977,75	12.977,75	11.892,36	1.085,39
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.977,75	12.977,75	11.892,36	1.085,39

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	18.304,00	195.410,52	195.410,52	145.410,52	50.000,00
	1	Dotazione ordinaria	18.304,00	29.020,00	29.020,00	29.020,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	66.390,52	66.390,52	66.390,52	0,00

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	45.430,00	27.315,17	27.315,17	26.327,17	988,00
	4	Comune vincolati	45.430,00	25.339,17	25.339,17	25.339,17	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.976,00	1.976,00	988,00	988,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	59.868,00	45.227,40	45.227,40	45.227,40	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	6.168,00	9.759,90	9.759,90	9.759,90	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	42.300,00	15.332,50	15.332,50	15.332,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	6.649,50	6.649,50	6.649,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	1.000,00	968,50	968,50	968,50	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

		personale					
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	9.117,00	9.117,00	9.117,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	24,05	24,05	24,05	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	24,00	24,00	24,00	0,00

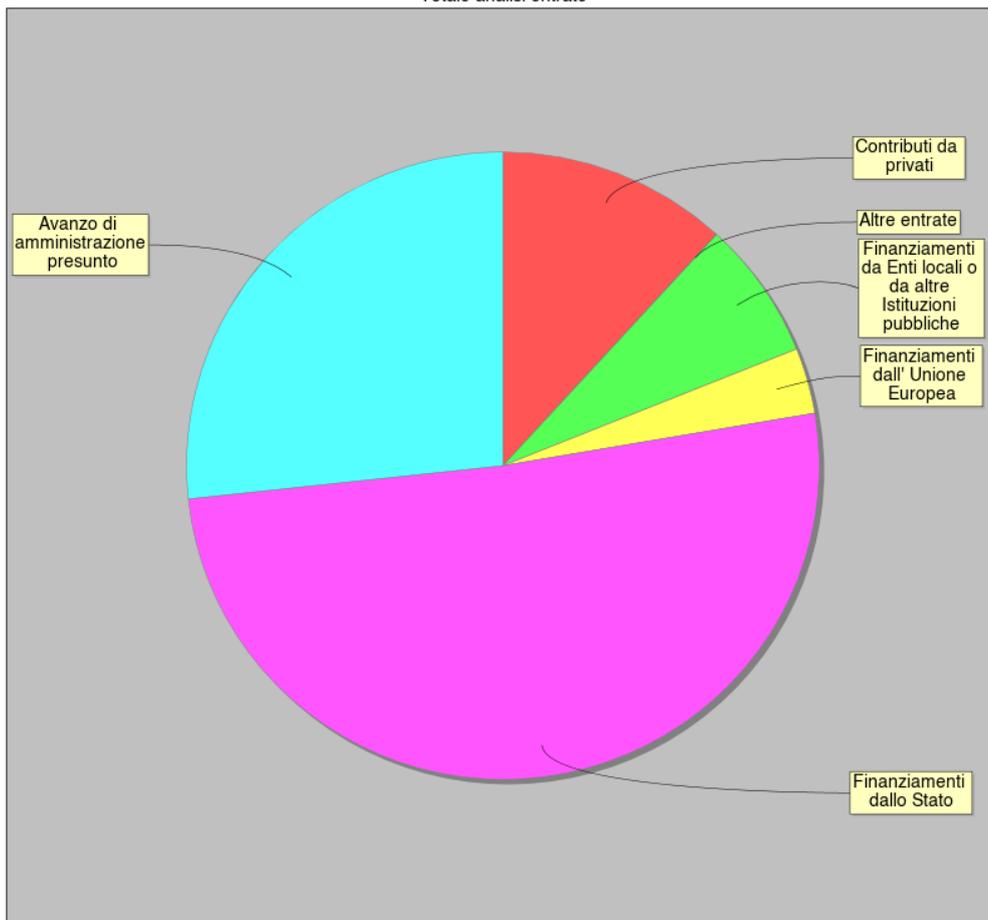
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	102.277,90
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.977,75
Finanziamenti dallo Stato	195.410,52
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.315,17
Contributi da privati	45.227,40
Altre entrate	24,05



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	172.171,68	130.018,66	75,52 %
P. Progetti	182.423,09	145.335,46	79,67 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	354.894,77	275.354,12	
Avanzo di competenza		5.600,77	
Totale a pareggio		280.954,89	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

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 amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	104.052,22	68.119,46	172.171,68	130.018,66	123.969,32	6.049,34	173.265,68	43.247,02
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.304,00	27.465,22	45.769,22	45.423,00	44.245,39	1.177,61	45.969,22	546,22
	2	Funzionamento amministrativo	16.759,25	4.339,96	21.099,21	13.572,48	13.469,47	103,01	21.099,21	7.526,73
	3	Didattica	8.153,87	55.250,37	63.404,24	54.880,08	50.111,36	4.768,72	63.404,24	8.524,16
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	58.693,10	-19.747,50	38.945,60	14.002,00	14.002,00	0,00	39.839,60	25.837,60
	6	Attività di orientamento	2.142,00	811,41	2.953,41	2.141,10	2.141,10	0,00	2.953,41	812,31

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	87.561,34	94.861,75	182.423,09	145.335,46	60.880,54	84.454,92	189.821,27	44.485,81
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	40.020,23	-6.086,91	33.933,32	22.789,80	22.789,80	0,00	35.731,21	12.941,41
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.929,16	95.563,72	134.492,88	111.135,20	27.430,28	83.704,92	140.093,17	28.957,97
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.495,95	1.864,90	7.360,85	6.079,22	6.079,22	0,00	7.360,85	1.281,63
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.116,00	3.520,04	6.636,04	5.331,24	4.581,24	750,00	6.636,04	1.304,80

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

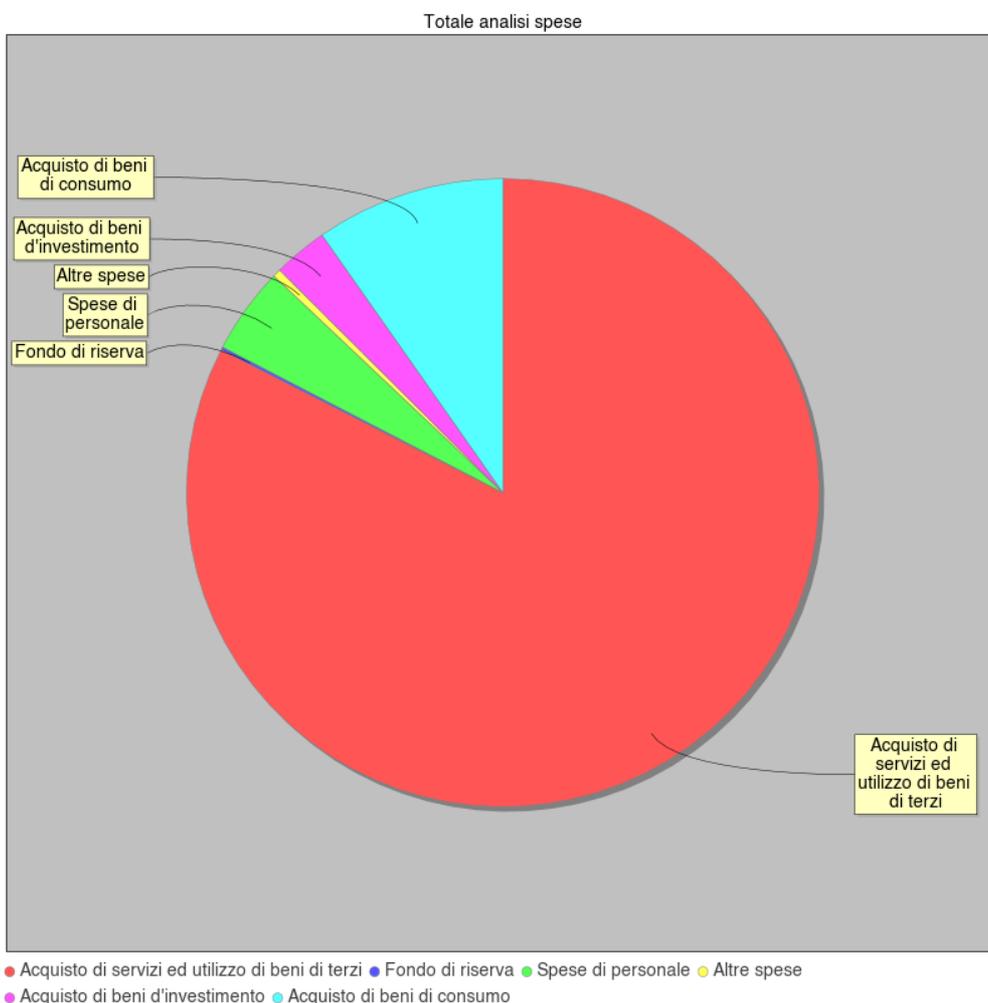
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	20.530,07
Acquisto di beni di consumo	46.452,43
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	204.853,83
Acquisto di beni d'investimento	49.183,28
Altre spese	800,00
Imposte e tasse	32.775,16
Fondo di riserva	300,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2020 è pari a € 28.338,02; la disponibilità residua, come da modello H delle spese è pari a € 79.540,65; la somma algebrica dei residui attivi e passivi radiati ammonta a € 3.202,30; l'avanzo complessivo di amministrazione ammonta a € 104.676,37 (€ 28.338,02 + € 79.540,65 - € 3.202,30).



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.





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003



5. Conclusioni

La progettazione prevista per l'anno 2020 si è dovuta misurare con i cambiamenti dovuti alla chiusura forzata delle scuole e al conseguente avvio della didattica a distanza. I progetti di ampliamento dell'offerta formativa che sono da sempre stati progettati in presenza (si veda ad es. lo scambio culturale) non sono stati attuati sia per la difficoltà nei trasporti a distanza, modalità poco padroneggiata nei primi mesi del 2020, sia per dare spazio agli obiettivi di apprendimento. Anche il programma annuale, come evidenziato nei vari passaggi della presente relazione, ha subito diverse modifiche per adeguarlo alle necessità del momento.

In conclusione si può affermare che nel caso dell'E.F. 2020 l'andamento della gestione ha accompagnato le esigenze operative e amministrative emerse nel corso dell'anno con la conseguente modifica delle priorità e degli obiettivi programmati. In forza di quanto esposto, si ritiene che il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020, descriva in modo esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che il Consiglio di Istituto ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili, le finalità e gli obiettivi indicati nel PTOF. Si propone, pertanto, il Conto Consuntivo E.F. 2020 unitamente alla presente relazione al Collegio dei Revisori per il prescritto parere.

[Luogo] Data: **18-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Luca Curti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Donata Barbaglia