



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
VADO-MONZUNO

M.I.U.R. – U.S.R. EMILIA ROMAGNA Ambito territoriale n.3



Senza Zaino.
per una scuola **Comunitaria**...

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2020

Dirigente Scolastico
Prof. Pasquale Santucci

La presente relazione, redatta in base a quanto stabilito dall'art.40 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129, ha lo scopo di illustrare analiticamente le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 29/11/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020, approvato dal Consiglio di Istituto il 29/11/2019 con delibera n.26/2019

Conformemente a quanto affermato nell'articolo 23 del D.I. n. 129 del 28/08/2018 (Regolamento Contabile delle Istituzioni Scolastiche), si sottopone all'esame dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019, per il prescritto parere, al fine di poterlo poi sottoporre, corredato dal loro verbale, all'approvazione del Consiglio d'Istituto ai sensi dell' art. 49.

Il Conto Consuntivo dell'e. f. 2020, predisposto dalla DSGA, riflette l'attività di gestione finanziaria e contabile dell'anno 2020 dell'Istituto Comprensivo di Vado-Monzuno; con esso si dà conto delle risultanze definitive della gestione del PTOF, in una Istituzione composta attualmente da 14 classi di scuola primaria, 9 classi di scuola secondaria di primo grado e n. 4 sezioni di scuola infanzia ad orario completo e una sezione part-time, per un totale di 505 alunni, di cui circa 14.91% stranieri e n. 16 alunni diversamente abili.

Dall'analisi del Conto consuntivo si evincono non solo i dati relativi alle Entrate ed alle Spese di gestione, ma si leggono anche, attraverso le scelte operate, le linee di politica scolastica effettivamente perseguite, vista l'esigenza di fornire all'utenza gli strumenti per verificare il livello qualitativo e quantitativo del servizio erogato, a partire dalla pianificazione economica programmata in rapporto al P.T.O.F.

Il monitoraggio effettuato a conclusione dei progetti consente di verificarne l'efficacia rispetto agli obiettivi iniziali e la "tenuta" rispetto alla partecipazione ed all'interesse degli alunni.

Questa verifica a consuntivo delle attività svolte, come peraltro previsto delle disposizioni contenute nel Decreto legislativo 150/09, si ispira ai principi generali enunciati dall'articolo 3, in particolare al c. 1), relativo alla "misurazione e valutazione della performance ..volte al miglioramento della qualità dei servizi offerti dalle amministrazioni pubbliche... nonché' alla crescita delle competenze professionali", e al c. 3), ove stabilisce che "le amministrazioni pubbliche adottano modalità e strumenti di comunicazione che garantiscono la massima trasparenza delle informazioni concernenti le misurazioni e le valutazioni della performance".

Dovendo rendere conto delle risultanze definitive della gestione, gli allegati grafici ad illustrazione delle singole voci in cui si dettaglia l'articolazione del conto consuntivo e la relativa didascalia descrittiva consentono di verificare se nell'attuazione del Programma annuale l'istituzione scolastica ha agito secondo un'ottica di:

- **Economicità e Capacità** nel reperimento e nell'utilizzazione delle risorse
- **Efficienza** nel rapporto tra le risorse impiegate e il risultato ottenuto, attraverso valide

- *modalità organizzative*
- **Efficacia nel raggiungimento degli obiettivi**

A tal fine si è tenuto conto dei seguenti indicatori:

- Coerenza dei progetti con le macro-aree di intervento previste dal piano dell'offerta formativa*
- Verifica della corrispondenza della previsione di spesa con quanto documentato dai referenti e dagli operatori coinvolti;*
- Correttezza delle spese sostenute sia per ciò che concerne il funzionamento, sia per gli aspetti progettuali*

L'analisi effettuata rispetto agli indicatori sopra individuati conferma che le priorità individuate nel Piano dell'offerta formativa, coerenti alle linee di indirizzo fissate dal Consiglio di Istituto e condivise come punti di riferimento fissi, nell'esame congiunto della piattaforma contrattuale, svolto assieme alle Rappresentanze Sindacali, hanno rappresentato voci importanti relativamente alle spese effettuate.

Nella relazione si trovano tutti gli elementi che permettono di comprendere, a consuntivo, la corrispondenza con gli obiettivi fissati.

Si ritiene utile sottolineare alcuni punti, ripercorrendo le voci che concorrono a costruire la complessa articolazione del Rendiconto presentato.

*Rispetto al quadro delle **Entrate**, si rileva una dipendenza significativa da parte della nostra Istituzione scolastica nei confronti dello Stato e degli Enti locali e della Comunità Europea, da cui provengono la maggioranza delle risorse accertate. Infatti, il supporto delle entrate dovute ai finanziamenti è stato di fondamentale importanza per implementare le attività del piano dell'offerta formativa, per quanto attiene al suo ampliamento, e al rinnovo delle attrezzature didattiche, in particolare di quelle informatiche, non solo per la loro rapida obsolescenza, ma anche e soprattutto per il rinnovo delle apparecchiature informatiche, all'informatizzazione della comunicazione scuola-famiglia e al "registro elettronico. Il contributo volontario dei genitori è stato finalizzato alla sola uscita didattica degli alunni della scuola musicale a Firenze. A causa della pandemia non sono state effettuate uscite scolastiche .*

In questa istituzione scolastica non è attivo il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa e l'innovazione tecnologica (deducibile in fase di dichiarazione dei redditi)

Si specifica che risultano importanti anche le risorse di provenienza regionale/ provinciale, a monte di una progettualità della scuola (Progetti 3-5), che si è svolta anche attraverso la modalità della rete con altre istituzioni dell'ambito 3, ciò che ha consentito di accedere a finanziamenti significativi per potere garantire la prosecuzione di alcuni dei progetti "storici" extracurricolari, ma anche curricolari, promossi dalla nostra Istituzione Scolastica.

*Per quanto riguarda i **Progetti**, che costituiscono il cardine del Piano dell'Offerta Formativa, si sottolinea che le risorse assegnate a questi aggregati sono state più consistenti per l'aggiudicazione dei seguenti progetti:*

1. **Progetto PON "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico"**
2. **Progetto FDRPOC "Pensiero computazionale e cittadinanza digitale" la conclusione del progetto PON "Inclusione sociale e lotta al disagio"**
3. **Progetto CARISBO -Innovazione ambienti scolastici"**
4. **Progetto INVESTIMENTO- Rinnovo delle attrezzature informatiche ;**
5. **Progetto PON FESR Smart – acquisto notebook;**
6. **Progetto Unione dei Comuni dell'Appennino – donazione di notebook agli alunni segnalati dai servizi sociali che ne hanno fatto richiesta.**

Nell'anno finanziario 2020 la nostra scuola voleva porsi come una risorsa molto importante per gli studenti e per le loro famiglie, offrendo opportunità formative uniche e altrimenti difficili da reperire sul territorio, quali le certificazioni linguistiche (KET) e i laboratori di musica, nella consapevolezza che in un territorio periferico e montano come il nostro sia necessario che la scuola continui ad essere un importante punto di riferimento per la

promozione culturale, civile e sociale dei giovani ma a causa del COVID le attività didattiche e di formazione sono state sospese.

*Un'ultima annotazione ci porta a soffermare l'attenzione sulla voce dei **residui attivi**, ove abbiamo lasciato registrata una somma di € **22.289,04** di credito verso lo Stat/UE dettagliata nell'apposito "Modello mod. L" formata da accertamenti progetti PON "inclusione sociale e lotta al disagio" parte eccedente, e dal Progetto FDRPOC "Pensiero computazionale e della creatività digitale"*

E' stata restituita dal MIUR a dicembre 2019 una somma importantissima per questo Istituto comprensivo che ha colmato la sofferenza di cassa che paralizzava la scuola e che ha permesso nel corso dell'anno 2020 il rinnovo dell'aula informatica alla scuola secondaria di Vado e il rinnovo della scuola secondaria di Monzuno.

La gestione dell'Istituto Comprensivo è stata uniformata ai seguenti criteri:

- **Adeguamento alla normativa vigente in merito alla sicurezza** E' stata effettuata la formazione specifica prevista per tutti i lavoratori dall'Accordo Stato- Regioni del 21-11-2011, che applica l'art. 37, comma 7 del Decreto Legislativo 81/08, la formazione obbligatoria di base, generale e specifica attivata per i lavoratori in servizio che non ne erano in possesso.
- E' stata completata la formazione del Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza.
- E' stata completata la formazione di primo soccorso per tutti i lavoratori della scuola.
- **Potenziamento della strumentazione tecnologica** ad uso didattico con particolare riguardo alla dotazione di Lavagne Interattive Multimediali: 12 LIM : due per la scuola secondaria di Vado, una e due monitor interattivi per secondaria di Monzuno, tre per la scuola primaria Monzuno e sei per la primaria di Vado.
- **Formazione dei docenti** : la formazione dei docenti ha riguardato varie aree soprattutto la parte riguardante il progetto di innovazione metodologico didattica (Senza Zaino) ed è stata attivata come predisposto nel Piano di Formazione d'Istituto.
- Formazione digitale ha interessato i componenti del team.
- Formazione iniziale nell'ambito del progetto "Call for Experiences" in collaborazione con l'Università di Bologna;
- **Dematerializzazione delle procedure amministrative e delle comunicazioni con l'utenza.**
Registro elettronico segreteria digitale/nuovo sito web della scuola.

E' stata implementata la sezione Amministrazione Trasparente sul sito d'istituto in ottemperanza alla legge 33/2013.

Ampliamento dell'offerta formativa e iniziative di recupero e potenziamento didattico curricolare

Progetti di potenziamento e recupero curricolare, supporto motivazionale e promozione della socialità positiva. Ciascuna attività è stata proposta, tenendo conto delle risorse umane, logistiche ed economiche a disposizione della scuola, dopo un'attenta rilevazione e valutazione dei bisogni culturali e formativi degli allievi.

La progettualità d'istituto, ha inteso contemperare al meglio il processo di insegnamento/apprendimento con i bisogni dell'utenza traducendosi in attività finalizzate al miglioramento dell'autostima, della motivazione, delle abilità cognitive, dei processi affettivi e, quindi, del successo formativo in senso lato da parte di tutti gli alunni. Particolare rilevanza hanno avuto i progetti di inclusione e di promozione del benessere a scuola.

Fonti di finanziamento

I finanziamenti sono stati erogati da:

1. Stato, ai sensi delle normative vigenti e su progetti per cui la scuola ha presentato candidatura;

2. *Stato, recupero dei fondi utilizzati per supplenze brevi radiati nel 2015 e restituiti alla scuola.*
3. *Altri Enti come per i progetti PON con fondi Europei, Fondazione Carisbo "Progetto arredi didattici".*
4. *Ente Locale (contributo per il funzionamento amministrativo-didattico e per lo svolgimento delle cosiddette "funzioni miste" da parte del personale ATA);*
5. *Genitori della Scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado attraverso il contributo volontario per visite didattiche/viaggi d'istruzione e certificazione Ket.*
6. *Emilbanca filiale di Monzuno che contribuisce a sostenere le scuole del paese di Monzuno.*
7. *Comitato genitori di Vado-Monzuno che contribuisce attraverso la realizzazione di feste alla didattica degli alunni.*

PROBLEMI E PROSPETTIVE

Attraverso gli stanziamenti dello Stato, di maggior consistenza in questo anno scolastico per le spese di investimento e per il materiale didattico siamo necessario per far funzionare una scuola dinamica e attiva. Sono state dotate di computer tutte le aule che ancora ne erano sprovviste in ottemperanza alla normativa sulla dematerializzazione (legge 135/2012), sono aumentate le dotazioni tecnologiche in tutti i plessi. Non va inoltre trascurato l'impegno finanziario connesso all'applicazione della normativa sulla sicurezza, che ha comportato un impegno notevole per il personale della scuola, sono stati attivati corsi di formazione come da stipula di contratti con professionisti per la consulenza o l'assunzione di determinate responsabilità (RSPP, medico competente ecc.).

Per quanto attiene alle spese per sostituzione di personale assente è da segnalare che, nonostante la messa in atto di molteplici strategie per limitare al massimo il ricorso a supplenti per le assenze saltuarie, (utilizzo di ore a disposizione, programmazione di quote orarie di compresenza per sostituzioni, divisione degli alunni in altre classi, assegnazione di ore eccedenti l'orario d'obbligo dei docenti, il personale del potenziamento) il numero dei contratti a copertura di assenze per maternità, gravi patologie o assenze brevi superiori ai 5/15 giorni ha un impegno economico decisamente elevato. Si è cercato comunque di salvaguardare il compiuto diritto all'istruzione degli alunni, con particolare riguardo agli alunni diversamente abili. Si è altresì evitato di mettere a repentaglio la sorveglianza, e quindi la sicurezza, dei minori, non ricorrendo a soluzioni che prevedessero la concentrazione di un numero eccessivo di ragazzi nella medesima classe.

Al contempo, specialmente nella scuola dell'Infanzia, si è monitorata attentamente la reale presenza dei bambini nelle sezioni, al fine di accorpare eventualmente due sezioni in caso di frequenza ridotta. E' evidente come il problema della copertura delle assenze lunghe (astensioni facoltative per maternità, aspettative, assenze per gravi patologie) rappresenti il vero nodo da sciogliere. Per l'esercizio finanziario 2020 è stata applicata in toto la legge n. 135/2012 (Spending review) che prevede la non sostituzione del personale ATA Collaboratori scolastici i primi sette giorni di assenza e la non sostituzione del personale dei servizi amministrativi. Ciò implica difficoltà nelle sostituzioni oltre il normale orario di servizio da parte dei colleghi. In ogni caso l'applicazione del decreto legge non ha costituito un cambiamento della politica dell'istituto in materia di sostituzioni del personale assente in quanto si è comunque cercato di contenere al massimo le spese per supplenze brevi ottimizzando l'utilizzo del personale in servizio per non sfiorare in modo eccessivo il budget per le supplenze assegnato virtualmente all'istituto.

✓ **I PROGETTI/ ATTIVITA'**

Per un riferimento più puntuale alle attività che hanno richiesto particolari finanziamenti si precisa che si sono attivati i seguenti progetti:

- Attività -Visite guidate e viaggi d'istruzione; (A.5.1)
Attività di accoglienza -Orientamento - Sportello d'Ascolto;(A.6.1)
- Programma Operativo Complementare POC: Cittadinanza digitale" (P.1.3);
- Progetto investimento (P1.4);
- Progetto PON "Ambienti digitali" (P.2.1)
- Progetto CARISBO "Competenze e ambienti per l'apprendimento" (P.2.2);
- Progetto "In rete 3/5 (P.2.3);
- Progetto PON "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico" avviso 4427 (P.2.4);
- Progetto formazione Personale Docente e ATA (P.4.1);
- Progetto Formazione Scuola Polo Ambito ER003 (P.4.2)

A.5.1 ATTIVITA' - Sport Viaggi e Visite guidate

Il progetto viaggi d'istruzione, che ha coinvolto classi di scuola secondaria e di scuola primaria per viaggi d'istruzione, per visite didattiche in giornata; si è svolto regolarmente accogliendo le varie proposte pervenute dai docenti ed approvate dal Collegio e dal Consiglio d'Istituto. Le spese sono state sostenute dalle famiglie, per quanto riguarda il noleggio pullman, e la collaborazione di esperti;

E' stato realizzato un unico viaggio d'istruzione con destinazione Firenze a causa della chiusura COVID

A.6.1 ATTIVITA' - Sportello d'ascolto, orientamento, accoglienza.

Attività importante per il nostro istituto che investe gran parte del finanziamento dell'Ente Locale . La figura dello psicologo dedicato agli alunni, ai docenti, alle famiglie risponde alle esigenze delle famiglie e delle situazioni del territorio, spesso complicate.

P.1.3 PROGETTO PON – Programma operativo complementare POC “CITTADINANZA DIGITALE”

Il progetto è ancora in essere manca un laboratorio alla conclusione prevista ad agosto 2020.

P.1.4 PROGETTO INVESTIMENTO

Questo progetto nasce grazie all'elargizione dei fondi per “Sofferenza di cassa” .
Questo contributo è stato utilizzato per il rinnovo dei laboratori e delle strutture della scuola;

P.2.1 Progetto PON “INCLUSIONE E LOTTA AL DISAGIO”

Progetto già concluso e saldato nel 2020.

P.2.2 PROGETTO CARISBO – “ARREDI SCOLASTICI”

Progetto in essere ancora da concludere, prevede acquisti di arredi e tecnologie per la scuola secondaria di primo grado

P.2.3 PROGETTO IN RETE “ 3-5”

Progetto in rete finanziato dalla città metropolitana di Bologna. Prevede fondi per progetti finalizzati ai bambini della scuola dell'infanzia di vado e Rioveggio.

P.2.4 PROGETTO PON “POTENZIAMENTO DELL’EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO”.

Progetto destinato alla scuola primaria e secondaria di Primo grado, in fase di conclusione.

P.4.1 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

Nel 2019 sono stati attivati alcuni corsi di aggiornamento, con la presenza di esperti, sfruttando tutte le sinergie (reti, offerte da Enti, corsi di autoaggiornamento) per limitare al massimo i costi :

Per il personale Docente e ATA:

- *Corsi per l’acquisizione di competenze digitali che hanno coinvolto tutti i docenti di ogni ordine e grado;*
- *Corsi sulle LIM e Didattica Innovativa;*
- *Corso di formazione su “Strumenti del Web 2.0, Bring Your Own Device e Google Apps for Edu 12 ore per i docenti del team digitale;*
- *Corso di formazione sulla sicurezza nei luoghi di lavoro (modulo base di 4 ore e generale di 8 ore–) gestito internamente.*
- *Formazione Senza Zaino per il personale docente*
- *I corsi, sia quelli per i quali vi è stato impegno economico, sia quelli finanziati esternamente sia le iniziative di autoformazione con personale interno hanno avuto ricaduta positiva sia in termini di partecipazione che di qualità dell’intervento.*

P.4.2 PROGETTO FORMAZIONE SCUOLA POLO AMBITO ER003;

Da settembre 2019 questo Istituto è diventato Scuola Polo Ambito ER 003, coordina cioè tutta la formazione Docenti e ATA dell’ambito.

CRITERI E MODALITA’ ADOTTATE PER GLI ACQUISTI

E’ fatto obbligo per le amministrazioni pubbliche l’acquisto in CONSIP o MEPA sia per i beni inventariabili che per i beni di facile consumo, seguendo la rotazione delle aziende.

La nostra Amministrazione ha proceduto in tal senso per il seguente materiale:

N. 2 classi arredate con banchi ad isola, modello Senza Zaino e relative sedute acquistati in MEPA;

N. 28 postazioni computer+ schermo+tastiera sono stati acquistati con ordine diretto in MEPA;

n.22 notebook;

n.1 carrello porta notebook;

Il pacchetto software registro elettronico, segreteria digitale e nuovo sito web è stato acquistato dalla ditta Madisoft;

1. Le ditte fornitrici di materiale di facile consumo come carta, cancelleria, detersivi e consumabile Informatica sono aziende presenti in CONSIP/MEPA:

-Mobilferro (fornitore di materiale didattico giochi ed attrezzi vari)

-Ditta Pelloni per detersivi di pulizia e pronto soccorso;

-Ditta Sisters facile consumo per didattica e uffici;

Ogni acquisto prevede una determina, un CIG e almeno tre preventivi.

Le ditte fornitrici di materiale didattico (carta e libretti di giustificazione) sono:

1. Casa Editrice Spaggiari di Parma (fornitore di carta e stampati vari per la scuola)

Le ditte fornitrici di materiale ad uso didattico (giochi, libri, sussidi per alunni diversamente abili) sono: Erikson casa editrice, Casa editrice Giunti per prove spillo (diagnosi DSA) alunni e Borgione.

ELENCO DITTE CHE PRESTANO ASSISTENZA TECNICA AI LABORATORI DI INFORMATICA:

1) Integrazione Totale per l'assistenza rete e laboratori dell'Istituto Comprensivo nonché fornitura e aggiornamenti programmi antivirus

Si precisa che si è proceduto a comparazione dei vari preventivi per quanto riguarda la carta, il materiale di facile consumo relativo al funzionamento degli uffici e alle classi nonché a quello che riguarda i laboratori informatici.

Si precisa che tutti gli acquisti sono stati effettuati in economicità per rapporto qualità prezzo offerto dai vari fornitori.

Individuazione degli Esperti per la realizzazione di Progetti e per la Formazione del personale scolastico:

- Avviso pubblico per l'affidamento di incarico a esperti esterni all'amministrazione.
- Individuazione esperti da curricula giacenti agli atti della scuola, dai quali si evincono le esperienze maturate tenuto conto delle indicazioni specifiche dei docenti coinvolti nei progetti stessi riguardo alla specificità degli interventi richiesti, deliberati dagli organi collegiali e inseriti nel PTOF.

Infine, in applicazione dell'art. 41, comma 1, del D.L. 66/2014, convertito con legge n.89/2014, a partire dall' E.F. 2015 al Conto Consuntivo è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale (Dirigente Scolastico) e dal responsabile finanziario (Direttore dei Servizi G. e A.) attestante l'importo dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (tempo medio dei pagamenti effettuati). Dall'analisi del suddetto prospetto si evince che la nostra Istituzione Scolastica ha effettuato i pagamenti relativi alle transazioni commerciali entro i termini di scadenza o comunque non superando mai i tempi medi nei pagamenti oltre ai quali devono essere applicate le sanzioni previste al comma del sopra citato articolo (90 giorni nel 2014, 60 giorni dal 2015).Infatti **l'indicatore di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali, riferito all'annualità 2020, è pari a -17.03**

Il Dirigente Scolastico

Prof. Pasquale Santucci