



Prot. Emerg. n.52

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020
DIRIGENTE SCOLASTICO: Dott.ssa Magda Cinzia ZANON

DIRETTORE S.G.A.: Dott.ssa Ornella ROGANO

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 17/12/2019 con provvedimento n. 34 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	322.232,20	Programmazione definitiva	322.232,20	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	208.586,08	Impegni	164.325,72	<i>Avanzo di competenza</i> 44.260,36
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				117.547,47
Riscossioni competenza residui (B)	169.445,44	Pagamenti competenza residui (C)	156.132,55	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				130.860,36
Somme rimaste da riscuotere (E)	40.370,64	Somme rimaste da pagare (F)	14.822,77	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 25.547,87
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.827,79	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	302,76	
Totale residui attivi (I=E+G)	42.198,43	Totale residui passivi (L=F+H)	15.125,53	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 27.072,90



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

La relazione si articola in:

- ⇒ Dati strutturali dell'istituzione scolastica
- ⇒ Dati relativi alla previsione iniziale
- ⇒ Atti deliberativi e variazioni al Programma Annuale 2020
- ⇒ Analisi delle entrate
- ⇒ Analisi delle spese
- ⇒ Gestione finanziaria
- ⇒ Conto Patrimoniale
- ⇒ Gestione minute spese
- ⇒ Risultati conseguiti

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

Popolazione Scolastica Scuola dell'Infanzia

PLESSO	A.S. 2019/20		A.S. 2020/21	
	SEZIONI	ALUNNI	SEZIONI	ALUNNI
SCUOLA INFANZIA DI CAPIAGO	1	21	1	22
SCUOLA INFANZIA MONTORFANO	2	45	2	43
SCUOLA INFANZIA SENNA COMASCO	4	88	4	87

Popolazione Scolastica Scuola Primaria

PLESSO	A.S. 2019/20		A.S. 2020/21	
	CLASSI	ALUNNI	CLASSI	ALUNNI
SCUOLA PRIMARIA DI CAPIAGO	5	95	5	83
SCUOLA PRIMARIA DI INTIMIANO	5	90	5	90
SCUOLA PRIMARIA DI MONTORFANO	5	87	5	85
SCUOLA PRIMARIA DI SENNA COMASCO	11	229	10	206

Popolazione Scolastica Scuola Secondaria di I° grado

PLESSO	A.S. 2019/20		A.S. 2020/21	
	CLASSI	ALUNNI	CLASSI	ALUNNI
SCUOLA SECONDARIA DI INTIMIANO	9	188	9	195
SCUOLA SECONDARIA DI SENN COMASCO	5	113	5	119

Personale dipendente Scuola Infanzia

PERSONALE	A.S. 2019/20	A.S. 2020/21
DOCENTI SU POSTO COMUNE	15	17
DOCENTI SU POSTO DI SOSTEGNO	9	3
DOCENTI INCARICATI R.C.	1	1
DOCENTI PER EMERGENZA COVID	0	3



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

Personale dipendente Scuola Primaria

PERSONALE	A.S. 2019/20	A.S. 2020/21
DOCENTI SU POSTO COMUNE	44	43
DOCENTI SU POSTO DI SOSTEGNO	14	18
DOCENTI RUOLO R.C.	0	0
DOCENTI INCARICATI R.C.	3	3
DOCENTI PER EMERGENZA COVID	0	2

Personale dipendente Scuola Secondaria di 1^ grado

PERSONALE	A.S. 2019/20	A.S. 2020/21
DOCENTI SU POSTO COMUNE	27	26
DOCENTI SU POSTO DI SOSTEGNO	11	11
DOCENTI RUOLO R.C.	1	1

Personale ATA

PERSONALE	A.S. 2019/20	A.S. 2020/21
DSGA	1	1
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	10	6
ASSISTENTI TECNICI	0	1
COLLABORATORI SCOLASTICI	21	20
DOCENTI PER EMERGENZA COVID	0	8

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 che di seguito si riassumono:

AGGR.	VOCE	ENTRATE	IMPORTO	AGGR.	VOCE	SPESE	IMPORTO
01		AVANZO AMM.	88.851,64	A		ATTIVITA'	135.682,11
	01	Non Vincolato	54.328,03		A1	Funz.gen.decoro.	9.337,92
	02	Vincolato	34.523,61		A2	Funz.ammin.	39.742,58
03		FINANZ. DELLO STATO	18.046,67		A3	Didattica	54.940,22
	01	Dotazione Ordinaria	15.496,67		A5	Visite, viaggi e programmi	31.150,00
	06	Altri fin.vincolati dello Stato	2.550,00		A6	Attività di orientamento	511,39
05		FINANZ. DA ENTI LOCALI E ALTRE ISTIT.	41.086,00	P		PROGETTI	65.243,20
	04	Comuni vincolati	41.086,00	R		FONDO DI RISERVA	300,00
06		CONTRIBUITI PRIVATI	53.241,00	Z	Z01	DISPON.FINANZ.DA PROGRAMMARE	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	TOTALE A PAREGGIO			201.225,31
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00				
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00				
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00				
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	400,00				
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	14.241,00				
		TOTALE ENTRATE	201.225,31				



ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

Nel corso dell'esercizio 2020 sono state effettuate variazioni al Programma Annuale opportunamente deliberate dal Consiglio di Istituto o disposte con decreto del dirigente scolastico per entrate finalizzate:

Variazione n. 1 - decreto del dirigente scolastico prot. n. 1647/VI.3 del 13/04/2020 per € + 11.966,61

Variazione n. 2 - decreto del dirigente scolastico del 18/06/2020 per € + 1.955,00

Variazione n. 3 - proposta di modifica del dirigente scolastico del 24/06/2020 per € 47.369,76

Variazione n. 4 - modifica avanzo amministrazione definitivo del 24/06/2020 per € 22.294,92

Variazione n. 5 - decreto del dirigente scolastico prot. n. 4914/VI.3 del 19/12/2020 per € + 37.420,60

Con la variazione n. 3 si è provveduto ad effettuare gli assestamenti del Programma di previsione 2020.

Le variazioni complessive ammontano a € **121.006,89**.

Il Consiglio di Istituto ha anche verificato lo stato di attuazione del programma Annuale, come previsto dall'art. 10 comma1 del D.I. n.129/2018 (vedasi modello H bis).

Tutte le variazioni apportate risultano analiticamente negli allegati al Conto, insieme al loro riepilogo contenuto nei mod. F.

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	111.146,56	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	88.167,64	88.167,64	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	53.159,00	74.259,00	139,69 %
6. Contributi da privati	54.284,90	30.685,29	56,53 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.974,00	1.974,00	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	500,00	500,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,10	0,15	150,00 %
Totale Entrate	322.232,20	208.586,08	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		208.586,08	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

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	88.851,64	22.294,92	111.146,56
	2	Vincolato	34.523,61	18.457,16	52.980,77
	1	Non vincolato	54.328,03	3.837,76	58.165,79

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	13.000,00	13.000,00	12.002,36	997,64
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	12.002,36	997,64

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari ad € 13.000,00 e riguarda il finanziamento PON FESR

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	18.046,67	88.167,64	88.167,64	88.167,64	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.496,67	23.126,00	23.126,00	23.126,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	4.285,49	4.285,49	4.285,49	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.550,00	60.756,15	60.756,15	60.756,15	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari ad € 70.120,97 e riguarda:

03.01	€ 7.629,33	Maggiore accertamento finanziamento statale per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 a.s. 2020/21
03.05	€ 4.285,49	Maggiore entrata per PTA3 - entrata in competenza anziché a copertura di residuo attivo
03.06	€ 58.206,15	Maggiore accertamento finanziamento statale per

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	41.086,00	53.159,00	74.259,00	34.886,00	39.373,00
	4	Comune vincolati	41.086,00	51.586,00	72.686,00	34.100,00	38.586,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.573,00	1.573,00	786,00	787,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari ad € 12.073,00 e riguarda:

05.04	€ 10.500,00	Maggiore entrata contributi comuni si Senna C.€ 4.000/ Montorfano € 3.000/ Capiago € 3.500 per materiale pulizia
05.06	€ 1.573,00	Finanziamento per formazione docenti a.s. 2019/20 da scuola polo Sant'Elia



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	53.241,00	54.284,90	30.685,29	30.685,29	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	2.000,00	169,20	169,20	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi distudio all'estero	30.000,00	30.000,00	9.452,72	9.452,72	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.000,00	5.359,57	5.359,57	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	783,90	783,90	783,90	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	400,00	400,00	121,90	121,90	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	14.241,00	14.651,00	14.348,00	14.348,00	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari ad € 1.043,90 e riguarda:

06.06	€ 183,90	Maggiore entrata contributi assicurazione del personale scolastico
06.08	€ 450,00	Contributo da impresa privata per plessi comune Senna C.
06.10	€ 410,00	Contributo genitori per gara di matematica

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.974,00	1.974,00	1.974,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.974,00	1.974,00	1.974,00	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari ad € 1.974,00 e riguarda:

08.05	€ 1.974,00	Restituzione anticipo versato per gita scolastica annullata
-------	------------	---

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari ad € 500,00 e riguarda:

11.03	€ 500,00	Contributo liberale per utilizzo aule scolastiche per corso di chitarra
-------	----------	---

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,10	0,15	0,15	0,00
	1	Interessi	0,00	0,00	0,05	0,05	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,10	0,10	0,10	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

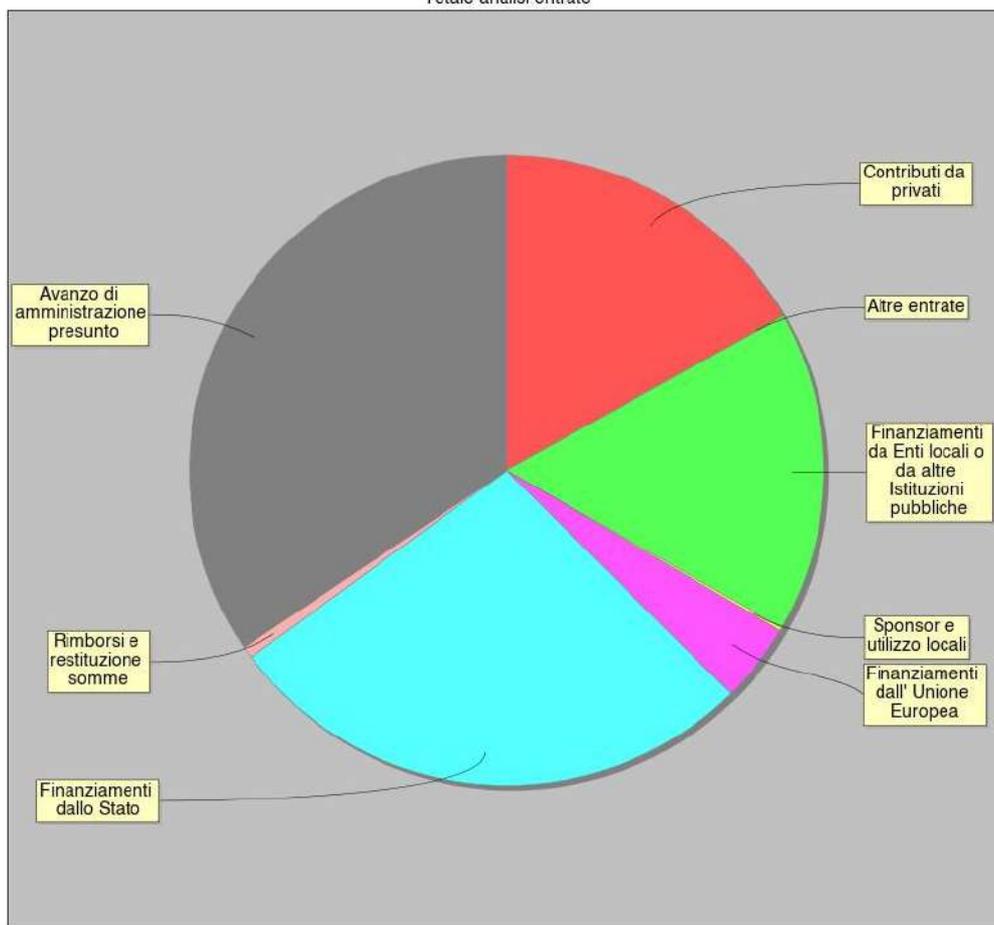
22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari ad € 0,10 e riguarda:

12.02	€ 0,10	Entrate per interessi attivi Banca Italia
-------	--------	---

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	111.146,56
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	88.167,64
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	53.159,00
Contributi da privati	54.284,90
Rimborsi e restituzione somme	1.974,00
Sponsor e utilizzo locali	500,00
Altre entrate	0,10

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali
● Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO**

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

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	240.496,10	135.744,23	56,44 %
P. Progetti	81.436,10	28.581,49	35,10 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	322.232,20	164.325,72	
Avanzo di competenza		44.260,36	
Totale a pareggio		208.586,08	

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 amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	135.682,11	104.813,99	240.496,10	135.744,23	127.791,08	7.953,15	218.429,49	82.685,26
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.337,92	47.073,57	56.411,49	49.659,48	47.847,76	1.811,72	57.641,49	7.982,01
	2	Funzionamento amministrativo	39.742,58	6.883,34	46.625,92	21.739,13	18.228,63	3.510,50	45.985,49	24.246,36
	3	Didattica	54.940,22	46.359,30	101.299,52	50.151,60	47.520,67	2.630,93	99.190,62	49.039,02
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.150,00	4.099,26	35.249,26	13.834,02	13.834,02	0,00	14.701,98	867,96
	6	Attività di orientamento	511,39	398,52	909,91	360,00	360,00	0,00	909,91	549,91

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva **nell'aggregato A** è pari a € 104.813,99, è dovuto a maggiori/minori previsioni di spesa registrate nel corso dell'esercizio finanziario e precisamente:

A.1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA scostamento di € 47.073,57

A1.1 Privacy

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	483,03
Totale							483,03



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

A1.2 Sicurezza e Tutela della Salute

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	900,00
23	19/12/2020	3	1	0	E	finanziamento dotazione ordinaria 4/12 a.s. 2020/21	2.200,00
Totale							3.100,00

A1.3 Materiale igienico-sanitario

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
8	24/06/2020	11	3	0	D	Variazioni al P.A. per contributo liberale uso locali scol.	200,00
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	1.245,18
20	19/12/2020	5	4	1	E	Finanziamenti comuni	4.000,00
20	19/12/2020	5	4	3	E	Finanziamenti comuni	3.500,00
20	19/12/2020	5	4	2	E	Finanziamenti comuni	3.000,00
Totale							11.945,18

A1.4 - RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
3	31/03/2020	3	6	0	E	Finanziamento art. 77 DL 18/2020	4.628,48
Totale							4.628,48

A1.5 RISORSE EX ART.231 C. 1 D.L. 34/2020

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
8	24/06/2020	3	6	0	D	finanziamento EX ART.231 C. 1 D.L. 34/2020	23.869,66
11	27/07/2020	3	6	0	E	storno da p4.3 a A3.10 e A1.5	3.047,22
Totale							26.916,88

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO scostamento di € 6.883,34

A2.1 Spese di assicurazione

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	168,90
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	100,00
22	19/12/2020	6	6	0	E	maggiore entrata per contributo assicurazione personale scolastico	183,90
Totale							452,80



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

A2.2 Spese revisorato-bancarie-postali

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
8	24/06/2020	11	3	0	D	Variazioni al P.A. per contributo liberale uso locali scol.	200,00
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-46,00
23	19/12/2020	3	1	0	E	finanziamento dotazione ordinaria 4/12 a.s. 2020/21	2.000,00
Totale							2.154,00

A2.3 Assistenza informatica - licenze- noleggio apparecchiature

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-95,20
23	19/12/2020	3	1	0	E	finanziamento dotazione ordinaria 4/12 a.s. 2020/21	1.650,00
Totale							1.554,80

A2.4 Cancelleria e varie

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-220,15
23	19/12/2020	3	1	0	E	finanziamento dotazione ordinaria 4/12 a.s. 2020/21	450,00
Totale							229,85

A2.5 Beni di investimento

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	1.212,56
23	19/12/2020	3	1	0	E	finanziamento dotazione ordinaria 4/12 a.s. 2020/21	1.279,33
Totale							2.491,89

A03 – DIDATTICA

scostamento di € 46.359,30

A3.2 Plessi del comune di Senna

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	396,56
Totale							396,56



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

A3.4 Beni di investimento

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	2.883,33
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-117,00
21	19/12/2020	8	5	0	E	maggiore entrata per restituzione spese di trasporto	19,00
28	19/12/2020	3	6	0	E	FINANZIAMENTO MIUR D.D.I.	8.275,22
Totale							11.060,55

A3.6 Supporto alla didattica

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
1	31/03/2020	6	10	0	E	CONTRIBUTO GENITORI PER GARA DI MATEMATICA	410,00
5	31/03/2020	6	8	0	E	Maggiore accertamento- contributo da imprese per attività didattica plessi del comune di Senna Comasco	350,00
8	24/06/2020	12	2	0	D	Variazioni al P.A. per interessi attivi B.I.	0,10
8	24/06/2020	11	3	0	D	Variazioni al P.A. per contributo liberale uso locali scol.	100,00
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	1.928,77
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	13,37
23	19/12/2020	3	1	0	E	finanziamento dotazione ordinaria 4/12 a.s. 2020/21	50,00
24	19/12/2020	3	5	0	E	FINANZIAMENTO P.T.A.3 - IMPORTO CHE DOVEVA COPRIRE RESIDUO ATTIVO	4.285,49
27	19/12/2020	3	6	0	E	FINANZIAMENTO QUOTA PER ALUNNI DISABILI	85,00
Totale							7.222,73

A3.7 RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 LETT. A)

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
4	31/03/2020	3	6	0	E	Finanziamento per l'apprendimento a distanza - art.120 c.2 D.L.18 del 17/03/20 lett. a) b) c)	1.064,36
Totale							1.064,36

A3.8 RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 - LETT. B) RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 - LETT. B)

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
4	31/03/2020	3	6	0	E	Finanziamento per l'apprendimento a distanza - art.120 c.2 D.L.18 del 17/03/20 lett. a) b) c)	6.937,07
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	53,53
Totale							6.990,60



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO**

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

A3.9 PON FESR - SMART CLASS AVVISO 4878/2020 - 10.8.6A-FESR PON-LO-2020-360

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
8	24/06/2020	2	2	1	D	PON FESR - SMART CLASS	13.000,00
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	281,72
Totale							13.281,72

A3.10 RISORSE EX ART.231 C. 1 D.L. 34/2020

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
8	24/06/2020	3	6	0	D	Variazioni al P.A. RISORSE EX ART.231 C. 1 D.L. 34/2020	5.000,00
11	27/07/2020	3	6	0	E	storno da p.4.3 a A3.10 e A1.5	1.342,78
Totale							6.342,78

A5.1 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero scostamento di € 4.099,26

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
7	18/06/2020	8	5	0	E	variazione in entrata per restituzione quote ai genitori per gita 3gg non effettuata	1.955,00
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	200,00
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	1.944,26
Totale							4.099,26

A06 - Attività di orientamento scostamento di € 398,52

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	184,34
26	19/12/2020	3	6	0	E	FINANZIAMENTO PER ORIENTAMENTO ALUNNI	214,18
Totale							398,52

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	65.243,20	16.192,90	81.436,10	28.581,49	21.711,87	6.869,62	82.173,89	53.592,40
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.614,65	2.856,08	7.470,73	3.689,43	1.129,43	2.560,00	7.470,73	3.781,30
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.078,19	11.198,04	40.276,23	9.137,27	5.937,25	3.200,02	42.104,02	32.966,75
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	23.877,75	-606,20	23.271,55	13.341,74	13.341,74	0,00	22.968,55	9.626,81
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.672,61	2.744,98	10.417,59	2.413,05	1.303,45	1.109,60	9.630,59	7.217,54

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva nell'aggregato P è pari a € 16.192,90, dovuto a maggiori/minori previsioni di spesa registrate nel corso dell'esercizio finanziario e precisamente:



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

P1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" scostamento di € 2.856,08

P1.1 PNSD

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
2	31/03/2020	3	6	0	E	variazione per finanziamento P.N.S.D.	1.000,00
5	31/03/2020	6	8	0	E	Maggiore accertamento- contributo da imprese per attività didattica plessi del comune di Senna Comasco	100,00
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-0,40
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	290,47
Totale							1.390,07

P1.2 Progetto Sport e Atelier

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	466,01
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	1.000,00
Totale							1.466,01

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" scostamento di € 11.198,04

P2.1 Progetto Teatro

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-191,20
Totale							-191,20

P2.2 PIANO TRIENNALE DELLE ARTI

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	246,19
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	9.723,00
Totale							9.969,19

P2.3 Progetti in ambito umanistico/sociale

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	350,00
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-529,95
25	19/12/2020	3	6	0	E	FINANZIAMENTO PER SUPPORTO PSICOLOGICO EMERGENZA COVID	1.600,00
Totale							1.420,05



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO**

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" scostamento di - € 606,20

P3.1 Corsi vari in lingue straniere

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	-2.400,00
9	24/06/2020	1	2	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	1.793,80
Totale							-606,20

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" scostamento di € 2.744,98

P4.1 Formazione docenti e ata

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
6	31/03/2020	5	6	0	E	Finanziamento scuola Polo ai sensi nota Miur 49062 del 28.11.19 per formazione docenti	1.573,00
Totale							1.573,00

P4.2 RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 - LETT. C)

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
4	31/03/2020	3	6	0	E	Finanziamento per l'apprendimento a distanza - art.120 c.2 D.L.18 del 17/03/20 lett. a) b) c)	532,18
9	24/06/2020	1	1	0	D	VARIAZIONE SU AVANZO DEFINITIVO	29,80
Totale							561,98

P4.3 RISORSE EX ART.231 C. 1 D.L. 34/2020

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
8	24/06/2020	3	6	0	D	Variazioni al P.A RISORSE EX ART.231 C. 1 D.L. 34/2020	5.000,00
11	27/07/2020	3	6	0	E	storno da p4.3 a A3.10 e A1.5	-4.390,00
Totale							610,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + 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 programmato per e 300,00 non è stato utilizzato e pertanto, a fine esercizio finanziario, confluisce nell'avanzo di amministrazione.



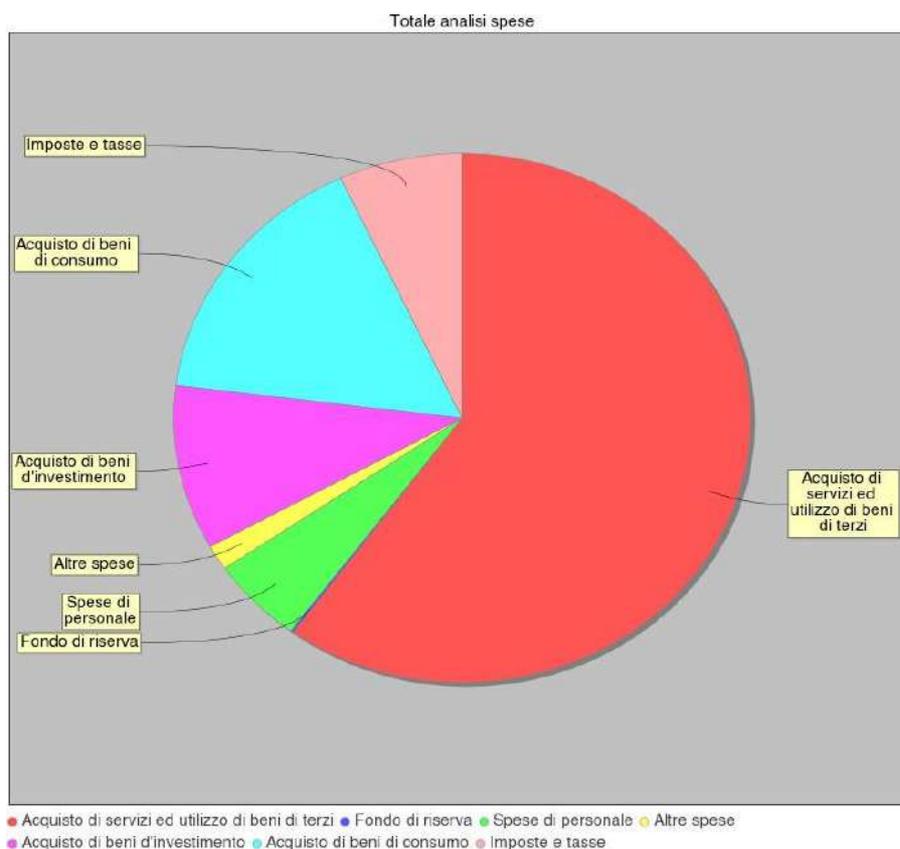
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	18.819,16
Acquisto di beni di consumo	56.618,31
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	139.552,31
Acquisto di beni d'investimento	68.220,49
Altre spese	4.238,70
Imposte e tasse	25.661,37
Rimborsi e poste correttive	8.821,86
Fondo di riserva	300,00

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio 2020 si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività o a progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che gli oneri previdenziali – contributivi – fiscali, quando dovuti, sono stati versati o, comunque impegnati per essere versati, in conto residui nell'esercizio successivo;
- che le fatture e gli altri titoli giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020.
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770/2021 redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

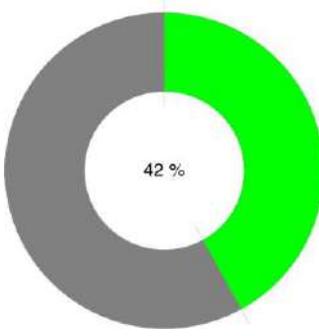
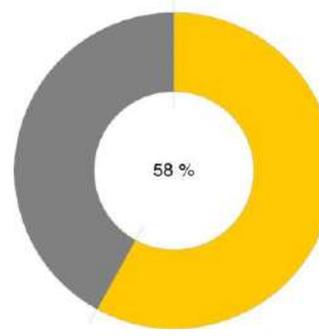
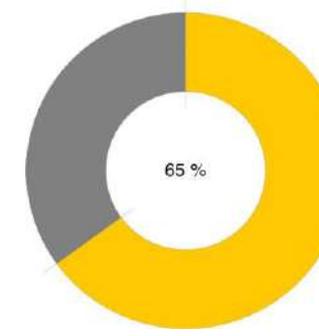
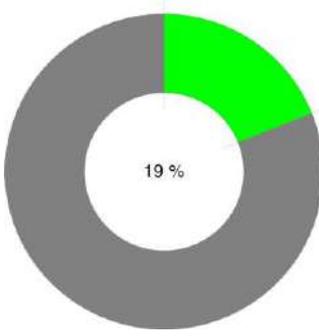
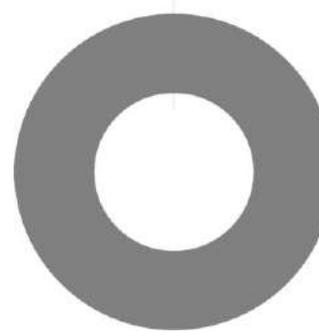
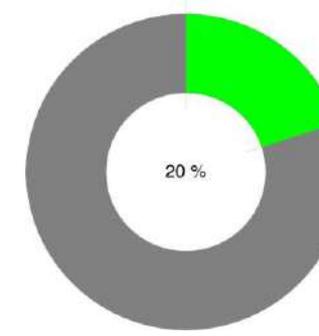
4. Indici di Bilancio





4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

<p>DIPENDENZA FINANZIARIA</p>  <p>42 %</p> <p>Finanziamenti dello Stato</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>58 %</p> <p>Enti + Privati + Altre entrate</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>MANCATA RISCOSSIONE</p>  <p>65 %</p> <p>Totale Accertamenti</p> <p>Previsione definitiva</p>
<p>INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p>  <p>19 %</p> <p>Accertamenti non riscossi</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>0 %</p> <p>Riscossioni residui attivi</p> <p>Residui attivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>20 %</p> <p>Totale residui attivi a fine anno</p> <p>Totale accertamenti + Residui attivi</p>



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 CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

5. Conclusioni

Si espongono di seguito i valori numerici essenziali del Conto Consuntivo relativi alla situazione finanziaria. Il risultato contabile di amministrazione del rendiconto 2020 è il seguente:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa all'01/01/2020			117.547,47
Riscossioni	///	169.445,44	169.445,44
Pagamenti	5.399,60	150.732,95	156.132,55
Saldo di cassa al 31/12/2020			125.860,36
Residui attivi	1.827,79	40.370,64	42.198,43
Residui passivi	302,76	14.822,77	15.125,53
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			157.933,26

Il risultato della gestione suddiviso tra residui e competenza risulta dal seguente prospetto:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa all'01/01/2020	117.547,47		117.547,47
Riscossioni	///	169.445,44	169.445,44
Pagamenti	5.399,60	150.732,95	156.132,55
Saldo di cassa al 31/12/2020	+112.147,87	+18.712,49	130.860,36
Residui attivi	1.827,79	40.370,64	42.198,43
Residui passivi	302,76	14.822,77	15.125,53
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)	1.525,03	25.547,87	27.072,90

GESTIONE DEI RESIDUI (mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	1.827,79	0,00	1.827,79	40.370,64	0,00	42.198,43

	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	8.228,70	5.399,60	2.829,10	14.822,77	2.526,34	15.125,53

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 0,00 e pagati residui passivi per euro 5.399,60



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

CONTO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazione di valore dovuto ai risultati economici di esercizio che ne possono determinare l'aumento o la diminuzione.

Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione Scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio nell'anno 2020.

VOCI	SITUAZIONE ALL'01/01/2020	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2020
ATTIVO			
Immobilizzazioni materiali			
-A-2-2 -Impianti e macchinari	€ 10.441,55	+ € 27.448,26	€ 37.889,81
-A-2-3- Attrezzature	€ 62.407,44	- € 4.767,91	€ 57.639,53
- A-2-6- Altri beni (materiale bibliografico)	€ 111,52	- € 13,95	€ 97,57
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 72.960,51	€ 22.666,40	€ 95.626,91
Disponibilità			
- Residui attivi	€ 1.827,79	€ 40.370,64	€ 42.198,43
- Disponibilità liquide	€ 117.547,47	€ 13.312,89	€ 130.860,36
TOTALE DISPONIBILITA'	€ 119.375,26	€ 53.683,53	€ 173.058,79
TOTALE ATTIVO	€ 192.335,77	€ 76.349,93	€ 268.685,70
PASSIVO			
Debiti			
- Residui passivi	€ 8.228,70	€ 6.896,83	€ 15.125,53
TOTALE PASSIVO	€ 8.228,70	€ 6.896,83	€ 15.125,53
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 184.107,07	€ 69.453,10	€ 253.560,17

La consistenza patrimoniale al 31/12/2020, pari a € 253.560,17 evidenzia un INCREMENTO del patrimonio netto di € 69.453,10.

GESTIONE MINUTE SPESE

Il Fondo Economale è stato anticipato al Direttore dei servizi generali e amministrativi con apposito mandato, in conto partite di giro. Il Consiglio di Istituto ha deliberato il limite annuo di €. 1.230,00, da utilizzare con tre prelevamenti di € 410,00. Nell'esercizio finanziario 2020 sono stati necessari tutti e tre gli anticipi di € 410,00, a fronte di minute spese totali di € 869,55. A fine esercizio si è provveduto alla restituzione di € 1.230,00 con apposita reversale n. 261 del 09/12/2020.



RISULTATI CONSEGUITI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto all'attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) nel quale ha fatto confluire i propri progetti finalizzati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

A consuntivo appare opportuno esprimere le seguenti considerazioni:

l'emergenza epidemiologica Covid-19 ha causato un taglio all'attività progettuale laddove era necessaria la presenza dell'esperto esterno. Solo nei mesi di Gennaio / Febbraio è stato possibile attivare qualche intervento didattico per gli alunni, ma alcuni contratti stipulati o procedure in fase di aggiudicazione, sono rimasti sospesi.

Il Miur ha finanziato l'Istituto con fondi appositi per l'emergenza Covid così utilizzati: acquisti di apparecchiature per le pulizie, prodotti sanificanti e mascherine FFP2; apparecchiature informatiche, quali tablet e notebook, contratti per assistenza informatica, formazione docenti per uso di piattaforme finalizzate alla DAD e alla DDI

L'Istituto nel mese di aprile ha altresì partecipato all'avviso PON FESR con assegnazione di € 13.000 destinati all'acquisto di apparecchiature sempre utili alla DAD.

Le Visite guidate, i viaggi d'istruzione sono stati ovviamente tutti annullati se programmati dopo il mese di gennaio 2020.

Si sono verificate economie sulle attività progettuali. Sono stati attivati corsi in lingua inglese dai docenti interni in modalità on line.

L'azione di formazione nei confronti del personale è stata costante. Al proposito, si registra la partecipazione volontaria del personale ad iniziative di aggiornamento organizzate da Amministrazioni ed Enti all'uopo preposti. Diversa attività di formazione è stata effettuata anche per il personale di segreteria per migliorare le conoscenze, la gestione e l'efficacia di servizi aggiuntivi attribuiti alle Istituzioni Scolastiche, in vista anche della difficoltà di lavorare in smart working, assoluta novità nel mondo scolastico.

LE SINERGIE CON I COMUNI

Il Programma Annuale 2020 è stato realizzato anche con la partecipazione delle Amministrazioni Comunali di riferimento, con le quali vi è una costante collaborazione.

Capiago Intimiano, 12/04/2021

Il DSGA
Dott.ssa Ornella Rogano

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Magda Cinzia Zanon
(Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.
Codice dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa)