



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 19/12/2019 con delibera n. 8 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato dal Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

L'esercizio finanziario 2020 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che rispondono ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

La relazione si articola in:

- dati strutturali dell'Istituzione Scolastica
- dati relativi alla previsione iniziale
- analisi delle entrate
- analisi delle spese
- indici di bilancio
- andamento della gestione
- risultati conseguiti

La formulazione del Programma Annuale organizzato per attività e progetti ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

Le scelte finanziarie sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- porre come obiettivo del processo di insegnamento-apprendimento il "successo formativo" degli studenti, inteso come la traduzione più efficace possibile delle potenzialità di ogni alunno in reali abilità e competenze, non solo a livello cognitivo, ma anche affettivo-relazionale, con l'attivazione di percorsi sia di recupero/consolidamento delle competenze, sia di potenziamento delle eccellenze, attraverso attività curriculari e di ampliamento dell'offerta formativa;
- prestare una particolare attenzione agli studenti con Bisogni Educativi Speciali (BES) in quanto il percorso per il raggiungimento del "successo formativo" è per loro più difficile. La diversità deve essere considerata un valore e un'opportunità di arricchimento per l'intera comunità scolastica e pertanto devono essere garantiti adeguati sussidi per il processo di insegnamento-apprendimento di tali alunni;
- implementare la cultura dell'autovalutazione attraverso attività di monitoraggio costante, valutazione delle azioni messe in atto dall'Istituto e rendicontazione al territorio, considerando nella pianificazione delle attività



didattiche ed educative i bisogni e gli stimoli provenienti dalle famiglie e dalle altre realtà educative e formative del contesto socio-culturale, senza per questo rinunciare al ruolo del tutto peculiare di questa Istituzione scolastica in quanto tale;

- mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e dei laboratori;
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la rete territoriale (Amministrazione Comunale, Rete di Scuole);
- captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- prendere atto che la presenza di alunni non italofoni richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione, di primo e secondo livello.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso delle componenti scolastiche.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento delle Amministrazione Comunale che ha erogato fondi per il diritto allo studio per l'attivazione di attività educative di particolare rilevanza e dai genitori con il contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa.

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a € 7.202,50, che sommati alle economie dell'a.s.2019/20 di € 8.926,56 per un totale di € 16.129,06 sono stati destinati per la realizzazione delle seguenti finalità:

- A3.1 - Didattica per € 2.419,36 per manutenzione laboratori
- P2.3 - Arricchimento offerta formativa € 12.236,70 per progetti a.s.2020/21
- P2.4 – Sport € 1.473,00

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale e.f.2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 19/12/2019 con delibera n. 8.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 08 giugno, al 14 ottobre e al 02 dicembre 2020.



Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI

20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo Paderno Dugnano Via Manzoni si compone di:

- Scuola dell'Infanzia di Via Bolivia
- Scuola Primaria Fisogni di Via Manzoni
- Scuola Secondaria di primo grado Don Minzoni

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	6	6	136	0	135	135	8	22,50

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	4	4	69	0	0	71	71	4	-2	17,75
Seconde	0	0	4	4	67	0	0	67	67	6	0	16,75
Terze	0	0	3	3	66	0	0	67	67	1	-1	22,33
Quarte	0	0	4	4	67	0	0	67	67	6	0	16,75
Quinte	0	0	3	3	63	0	0	62	62	2	1	20,66
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	18	18	332	0	0	334	334	19	-2	18,55
Prime	0	5	0	5	101	0	101	0	101	5	0	20,20
Seconde	0	4	0	4	81	0	82	0	82	4	-1	20,50
Terze	0	4	0	4	83	0	82	0	82	4	1	20,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	13	0	13	265	0	265	0	265	13	0	20,38

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	53
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	101
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	19



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	381.293,14	Programmazione definitiva	212.369,95	<i>Disp. fin. da programmare</i> 168.923,19
Accertamenti	105.300,85	Impegni	93.978,11	<i>Avanzo di competenza</i> 11.322,74
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				278.400,05
Riscossioni competenza residui (B)	107.600,85	Pagamenti competenza residui (C)	80.453,55	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				305.547,35
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	17.916,64	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -17.916,64
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	606,64	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	922,32	
Totale residui attivi (I=E+G)	606,64	Totale residui passivi (L=F+H)	18.838,96	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -18.232,32

3. Conto Finanziario

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze:

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	275.992,29	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	69.133,26	69.133,26	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.435,66	18.435,66	100,00 %
6. Contributi da privati	17.731,88	17.731,88	100,00 %
12. Altre entrate	0,05	0,05	100,00 %
Totale Entrate	381.293,14	105.300,85	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		105.300,85	

La maggior parte delle entrate 2020 proviene dai finanziamenti dello Stato che ha erogato risorse finanziarie da destinare alla didattica a distanza e consentire il regolare avvio dell'a.s. 2020/2021. A causa dell'emergenza sanitaria covid-19 molte attività sono state avviate ma non concluse (progetti in generale) e altre sono state annullate (visite e viaggi di istruzione) generando un minor riversamento di somme destinate a queste tipologie di spese.

Nel corso dell'esercizio sono state apportate diverse variazioni determinate dall'accertamento definitivo della previsione in entrata di contributi di privati, in particolare per la realizzazione di visite guidate, di finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico da parte del MIUR, gli interessi attivi sul conto corrente bancario.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI

20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

Inoltre come previsto dal Regolamento Decreto I. n. 129/2018, la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2020, è avvenuta in data 19 dicembre 2019 quindi sono state effettuate delle variazioni per allineare l'avanzo presunto a quello effettivo del 31/12/2019.

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	219.704,17	56.288,12	275.992,29
	2	Vincolato	62.715,22	1.418,32	64.133,54
	1	Non vincolato	156.988,95	54.869,80	211.858,75

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	11.502,00	69.133,26	69.133,26	69.133,26	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.502,00	17.363,00	17.363,00	17.363,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	51.770,26	51.770,26	51.770,26	0,00

In questa voce sono ricomprese le assegnazioni finanziarie relative al funzionamento amministrativo e didattico. La quota del funzionamento amministrativo – didattico assegnata è pari ad € 11.502,00 (periodo gennaio – agosto 2020) € 5.861,00 per il periodo settembre – dicembre 2020.

Alla programmazione iniziale sono state apportate variazioni a seguito dell'assegnazione di ulteriori risorse quali:

- € 1.000,00 assegnazione contributo A.F. 2020 PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola";
- € 10.135,23 assegnazione risorse art. 120 DL 18/2020 per dispositivi e strumenti digitali per la didattica a distanza, formazione del personale;
- € 3.471,36 assegnazione risorse DM 186/2020 per acquisto di materiale igienico e sanitario per l'emergenza covid-19;
- € 25.138,88 assegnazione risorse ex art. 231, comma 1 DL 19 maggio 2020, n. 34 da utilizzare per l'acquisto di dispositivi sanitari, beni mobili necessari al corretto avvio dell'a.s. 2020/2021;
- € 193,67 DL.104/2013 art. 8 comma 1 Orientamento, risorse vincolate per attività di accoglienza e orientamento in ingresso e in uscita
- € 1.600,00 risorsa aggiuntiva al funzionamento amministrativo e didattico per assistenza psicologica;
- € 50,00 risorsa aggiuntiva al funzionamento amministrativo per alunni diversamente abili;
- € 10.181,12 assegnazione risorse art. 21 DL 137/2020 per misure per la didattica digitale integrata.

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	14.264,83	18.435,66	18.435,66	18.435,66	0,00
	4	Comune vincolati	14.264,83	17.810,66	17.810,66	17.810,66	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	625,00	625,00	625,00	0,00

In questo aggregato confluisce il contributo per il Diritto allo Studio erogato dal Comune di Paderno Dugnano di Euro 14.264,83 come da programmazione. A seguito dell'assegnazione di ulteriori risorse, sono state apportate variazioni quali:



- € 555,83 di quota piano diritto allo studio a.s. 2019 2020 - progetto "a scuola sport";
- € 2.083,33 quota piano diritto allo studio a.s. 2020/21 per materiale di cancelleria, attrezzature e stampanti;
- € 906,67 contributo per fornitura detersivi e materiale vario di pulizia.
- € 625,00 Acconto 50% l'Istituto Comprensivo S. Allende per la formazione ambito 23 nota MIUR prot. 51647 del 21-12-2019.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	17.731,88	17.731,88	17.731,88	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	7.202,50	7.202,50	7.202,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	4.103,38	4.103,38	4.103,38	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.508,00	5.508,00	5.508,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	502,50	502,50	502,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	61,50	61,50	61,50	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	170,00	170,00	170,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	184,00	184,00	184,00	0,00

In questa voce confluiscono nel dettaglio:

- i contributi degli alunni relativi all'ampliamento offerta formativa, alle visite guidate, copertura assicurativa;
- i contributi per copertura assicurativa del personale;
- somme non dovute versate erroneamente da famiglie per il pagamento di servizi scolastici erogati dall'ente locale;
- il contributo di € 170,00 per la partecipazione al progetto "Frutta e verdura nelle scuole" a.s. 2019/2020;
- quote per la partecipazione ai giochi matematici secondaria 2019-2020-

12 - Altre entrate

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

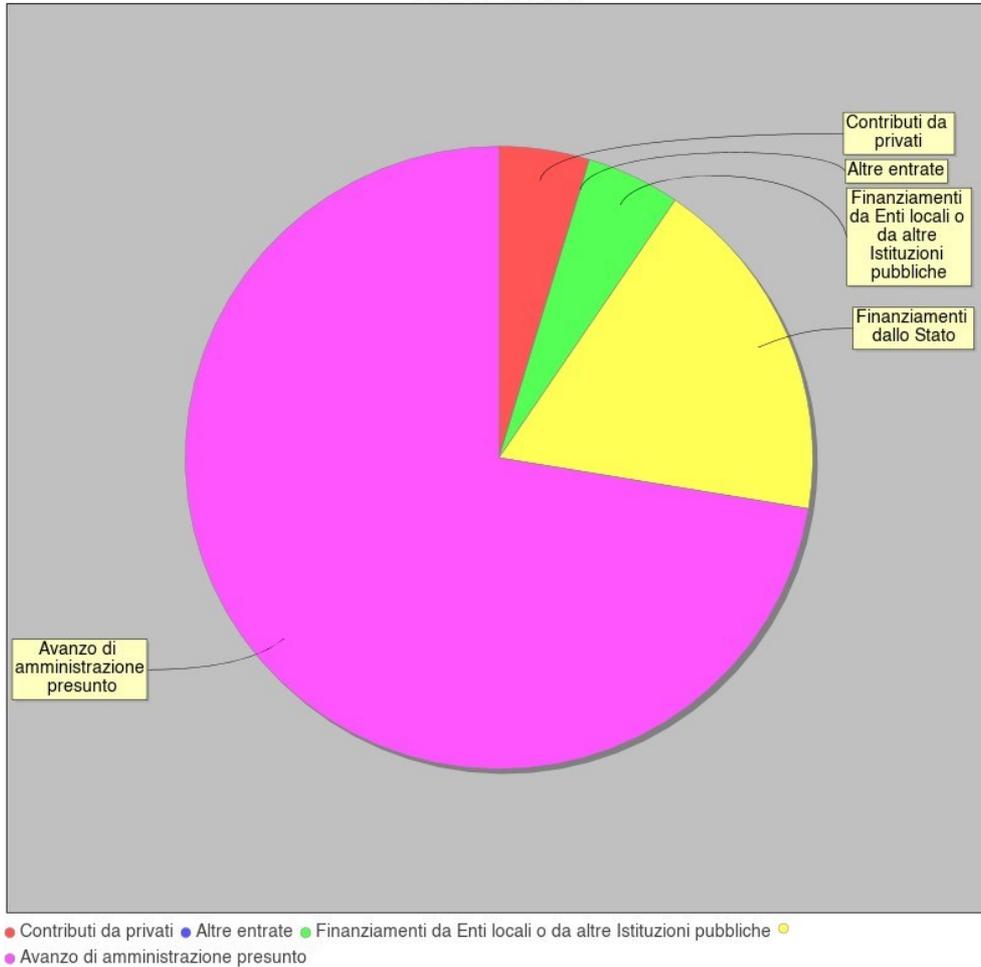
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	275.992,29
Finanziamenti dallo Stato	69.133,26
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.435,66
Contributi da privati	17.731,88
Altre entrate	0,05



Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI

20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

Totale analisi entrate





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	162.866,72	81.964,87	50,33 %
P. Progetti	49.003,23	12.013,24	24,52 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	212.369,95	93.978,11	
Avanzo di competenza		11.322,74	
Totale a pareggio		105.300,85	

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	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	93.101,40	69.765,32	162.866,72	81.964,87	69.781,23	12.183,64	80.901,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.506,53	36.653,91	74.160,44	51.842,74	41.418,36	10.424,38	22.317,70
	2	Funzionamento amministrativo	22.575,36	3.383,38	25.958,74	11.931,56	11.040,94	890,62	14.027,18
	3	Didattica	29.658,15	24.725,66	54.383,81	14.244,70	13.376,06	868,64	40.139,11
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.098,83	4.606,88	6.705,71	3.945,87	3.945,87	0,00	2.759,84
	6	Attività di orientamento	1.262,53	395,49	1.658,02	0,00	0,00	0,00	1.658,02

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:

Tipologia di destinazione "A" = Attività

Categoria di destinazione A.1. – Funzionamento generale e decoro della Scuola

In questo aggregato confluiscono le spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In detta voce, inoltre, deve essere prevista la tipologia di spesa partite di giro, l'anticipazione al DSGA del fondo economale per le minute spese, di cui all'art. 21 del regolamento. La consistenza massima del fondo economale per le minute spese è stabilito, nella misura pari ad € 500,00 e si potrà procedere ad un solo reintegro annuale nella misura di € 500,00. Tale fondo all'inizio dell'esercizio finanziario è anticipato al Direttore, con mandato in partita di giro e con imputazione all'aggregato.

- A.1.1 – "Funzionamento generale e decoro della Scuola"

La somma di € 30.644,51 è stata impegnata per: servizio di sorveglianza sanitaria (medico competente), incarico al



Responsabile Sicurezza P.P., contratto di assistenza tecnica informatica e amministratore di rete, incarico Responsabile protezione dati (DPO), acquisto di materiale igienico-sanitario, manutenzione apparati wifi, RSPP servizio di consulenza Sars-cov-2.

- A.1.2 – "Risorse ex art.77 DL 18/2020"

La somma di € 3.434,40 è stata impegnata per: intervento di sanificazione degli ambienti e locali scuola primaria Fisogni, acquisto dispositivi di protezione individuali (mascherine FFP-2 -visiere al personale), materiale igienico-sanitario.

Risorse art.77 DL n.18/2020 assegnate con nota prot.n.8308 del 1 aprile 2020 per l'attuazione delle misure connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19 in particolare per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione e igiene personale per la comunità scolastica.

- A.1.3 – "Risorse ex art.231 comma 1 D.L.34/2020"

La somma di € 17.763,83 è stata impegnata per: acquisto DPI, materiale igienico-sanitario, cartellonistica Covid, termometri ad infrarossi, fornitura annuale prodotti di pulizia e formazione, acquisto n. 3 lavapavimenti plessi infanzia-primaria-secondaria primo grado.

Con la nota prot. 17220 del 20 luglio 2020 è stata comunicata l'erogazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del D.L.19 maggio 2020, n. 34, convertito con modificazioni dalla Legge n. 77/2020, per sostenere la ripresa dell'attività didattica per il nuovo anno scolastico e adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative.

Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo

- A.2.1 – Funzionamento amministrativo

Le risorse destinate nell'Aggregato A.2.1 riguardano le spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale necessario al supporto dell'attività dell'intera istituzione.

La somma di € 11.931,56 è stata impegnata per: pagamento bolli e spese a carico ente, acquisto antivirus, abbonamento Amministrare la Scuola 2020, gestionale Regel la Scuola Digitale rinnovo Didattica, Amministrazione, modulistica Personale e Portale scuola anno 2020, licenza d'uso software Axios Silver anno 2020, multifunzione infanzia, REGEL Rilevazione presenza annuale, canone noleggio fotocopiatore uffici di segreteria, acquisto PC Dirigenza-Segreteria- Firewall, abbonamento Notizie della scuola + agenda Scuola/Esperienze amministrative 2020/2021, funzioni miste Personale A.T.A. e spese annue di gestione e tenuta conto.

Categoria di destinazione A.3 – Didattica

Rientrano Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica.

- A.3.1 – "Didattica"

La somma di € 3.453,95 è stata impegnata per: acquisto toner e matrici fotoincisore, canone noleggio fotocopiatori plessi, acquisto cancelleria alunni Infanzia.

- A.3.2 – "Risorse ex art.120 DL 18/2020"

La somma di € 9.570,75 è stata impegnata per: acquisto dispositivi Didattica a distanza (notebook-tablet) plessi Infanzia -Primaria - Secondaria I grado, restituzione economie Tesoreria Roma. Le risorse sono state assegnate alle Istituzioni scolastiche per far fronte all'emergenza sanitaria (cosiddetto Decreto Cura Italia).

Risorse ex art.120 DL 18/2020 assegnate con nota prot.4527 del 3 aprile 2020 per dotazione di piattaforme e strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, per dispositivi individuali da mettere a disposizione degli studenti meno abbienti in comodato d'uso (art.120 comma 2 lett. a-b).



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI

20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

- A.3.3 – “Risorse ex art.231 comma 1 D.L.34/2020”

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

- A.3.4 – “Risorse ex art.21 comma 1 D.L.137/2020”

La somma di € 1.220,00 è stata impegnata per: acquisto n.8 router+n.8 Sim pacchetto Tim scuola.

Risorse ex art.21 DL 137/2020 assegnate con nota prot.33100 del 16 novembre 2020 destinati all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata da concedere in comodato d'uso, per dotazione di piattaforme e strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza.

Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

- A.5.1 – “Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La somma di € 3.945,87 è stata impegnata per: spese per visite didattiche e ditte di trasporto, rimborsi ai genitori per quote uscite didattiche non effettuate. Tutte le attività programmate nell'anno 2020, a causa della emergenza sanitaria, sono state annullate.

Categoria di destinazione A.6.1 – Attività di Orientamento

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	36.516,21	12.487,02	49.003,23	12.013,24	6.280,24	5.733,00	36.989,99
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	973,79	1.026,21	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.349,81	9.516,36	36.866,17	8.260,42	2.527,42	5.733,00	28.605,75
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.848,82	570,97	2.419,79	2.419,79	2.419,79	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.330,49	1.189,48	7.519,97	1.197,03	1.197,03	0,00	6.322,94
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	13,30	184,00	197,30	136,00	136,00	0,00	61,30

Tipologia di destinazione “P” = Progetti

Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Rientrano in questa categoria i seguenti progetti:

- P.1.1 – “Piano Scuola Digitale”

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

- P.2.1 – “Intercultura”

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.



- P.2.2 - Integrazione DVA

La somma di € 241,34 è stata impegnata per: acquisto cancelleria alunni DVA Infanzia Bolivia.

- P.2.3 - Arricchimento Offerta Formativa

La somma di € 678,14 è stata impegnata per: spettacolo teatrale Infanzia Bolivia e diritti d'autore e segreteria SIAE.

- P.2.4 - Sport

La somma di € 1.607,94 è stata impegnata per: progetto "olimpiade della danza per la scuola" plesso Don Minzoni, quota di cofinanziamento Progetto CONI VI ed. "A scuola di Sport Lombardia in Gioco a.s.2019/2020 educazione motoria nella scuola primaria, progetto di attività motoria scuola dell'infanzia a.s. 2019/20.

- P.2.5 - Progetti in rete

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

- P.2.6 Mediazione, ascolto ed educazione all'affettività

La somma di € 5.733,00 è stata impegnata per: progetto di Sportello di mediazione e ascolto in ambito scolastico aa.ss. 2020/21-2021/22.

Categoria di destinazione P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

- P.3.1 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

La somma di € 2.419,79 è stata impegnata per: quote iscrizione alunni esame Ket for Schools classi terze plesso Don Minzoni, liquidazione competenze al personale per progetto Ket e relativo versamento di ritenute e contributi.

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

P.4.1 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

La somma di € 323,60 è stata impegnata per: formazione personale amministrativo Segreteria digitale Regel, RSPP formazione Covid-19 al personale.

P.4.2 - Risorse ex art.120 DL 18/2020

La somma di € 873,43 è stata impegnata per: corso di formazione docenti didattica digitale Piattaforma GSuite for Education.

Risorse ex art.120 DL 18/2020 assegnate con nota prot.4527 del 3 aprile 2020 per formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza (art.120 comma 2 lett.c).

Categoria di destinazione P.5 - Progetti per "Gare e concorsi"

P.5.1 - Progetti per "Gare e concorsi"

La somma di € 136,00 è stata impegnata per: Iscrizione n. 17 alunni plesso Don Minzoni classi 1^a-2^a-3^a"Campionati Internazionali di Giochi Matematici" Università Bocconi Milano.



G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

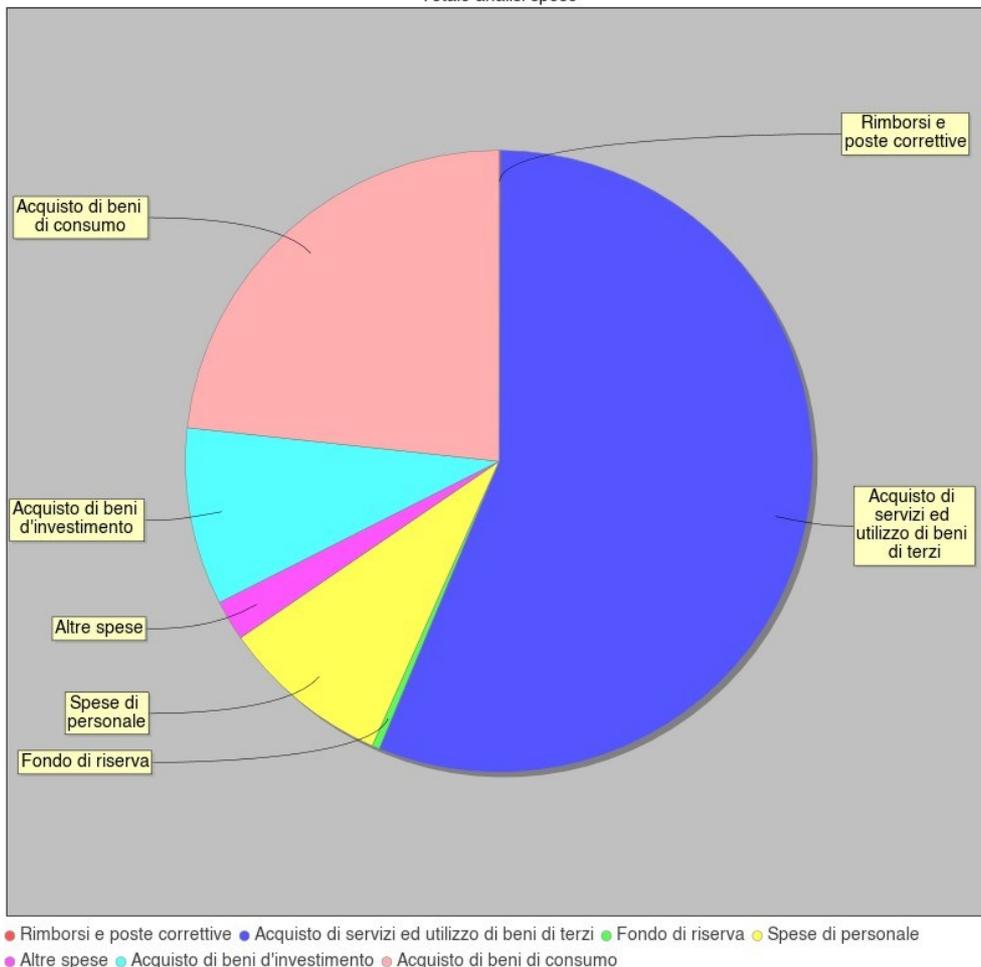
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La somma destinata al fondo di riserva in fase di programmazione è di € 500,00 e può essere utilizzata per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, secondo l'articolo 11, comma 3 del D.l.n.129/2018. Durante l'esercizio finanziario non è stato necessario utilizzare tale somma.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	14.187,12
Acquisto di beni di consumo	50.495,74
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	100.600,12
Acquisto di beni d'investimento	43.559,47
Altre spese	2.866,00
Rimborsi e poste correttive	161,50
Fondo di riserva	500,00



Totale analisi spese



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.

Nell'esercizio 2020 la disponibilità da programmare è pari a € 168.923,19.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

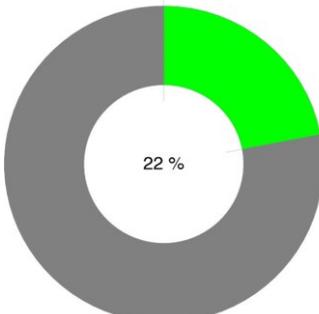
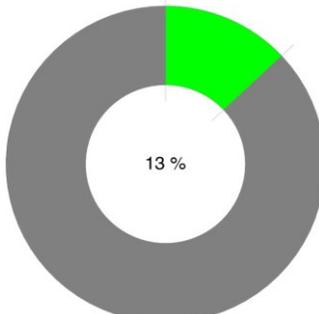
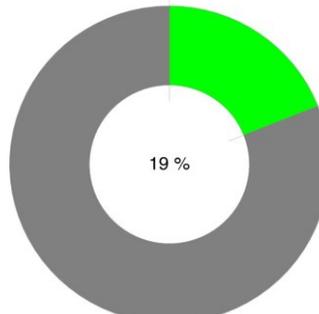
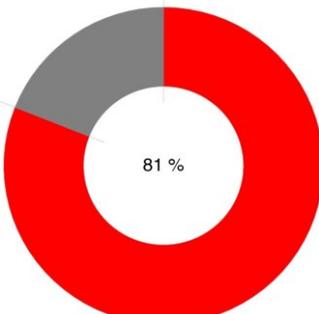
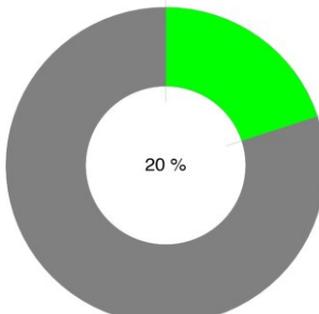
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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

<p>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</p>  <p>22 %</p> <p>Impegni A03 + Impegni Progetti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>13 %</p> <p>Impegni A02</p>	<p>INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</p>  <p>19 %</p> <p>Impegni non pagati</p>
<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>
<p>SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI</p>  <p>81 %</p> <p>Pagamenti residui passivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI PASSIVI</p>  <p>20 %</p> <p>Totale residui a fine anno</p>	
<p>Residui passivi</p>	<p>Totale impegni + residui passivi</p>	



RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2020 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Tuttavia, a causa dell'emergenza sanitaria covid-19, alcune attività deliberate, avviate e pagate non sono state realizzate o realizzate soltanto in parte. La Dirigenza, in collaborazione con la DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi.

Dall'analisi della gestione si evince una parziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti. In merito a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto amministrativo-contabile, contenuti nel D.l. 129/2018 e, ove applicabile, D.Lvo 50/2016 e ss., tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti dal portale MIUR SIDI servizio Gepos) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si è potuto sostituire il personale docente e Ata assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi;
- sono stati incassati contributi volontari delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano triennale dell'Offerta Formativa;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché giornale di cassa e per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.



5. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti per ogni Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, erariali;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 99 del 15/12/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stata presentata la dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2020 (Mod.770) in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che alla data odierna non è stata presentata la dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti;

- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

I trimestre 2020	indice	2.62
II trimestre 2020	indice	69,68
III trimestre 2020	indice	07.48
IV trimestre 2020	indice	- 0,62
Annuale 2020	indice	04.17

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio il presente Conto Consuntivo corredato degli allegati previsti dall'art.55 comma 1 del Decreto n. 129 del 28 agosto 2018.

Paderno Dugnano 15-04-2021

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott.ssa Antonietta Bottone

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Simona Quilici