



## 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 16/12/2019 con provvedimento n. 25 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L' Istituto comprensivo "Ciscato" è un istituto complesso: 2 scuole dell'infanzia con complessivi 236 alunni frequentanti, 5 scuole primarie con 844 alunni e due scuole secondarie con 428 alunni, dislocate su due Comuni diversi. Gli alunni provengono da diversi ambienti socio culturali e il personale docente e non, nei vari ordini di scuola, approfondono tutto il loro impegno per il coinvolgimento di tutti nel realizzare la progettualità e nel raggiungere gli obiettivi prefissati. Il personale operante nella scuola, tra componente docente e non docente, supera le 200 unità. Alcuni prestano servizio esclusivo nell'Istituto Ciscato, altri completano l'orario anche in altri Istituti. La percentuale del personale che ha chiesto la trasformazione del rapporto di lavoro a part-time aumenta di anno in anno di qualche unità e questo implica la presenza di più persone per lo stesso posto/cattedra.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	494.109,52	Programmazione definitiva	478.007,27	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.102,25
Accertamenti	319.213,64	Impegni	237.123,19	<i>Avanzo di competenza</i> 82.090,45
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				232.398,16
Riscossioni competenza residui (B)	250.475,38	Pagamenti competenza residui (C)	215.614,09	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				267.259,45
Somme rimaste da riscuotere (E)	69.645,26	Somme rimaste da pagare (F)	48.443,95	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 21.201,31
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.824,15	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.048,55	
Totale residui attivi (I=E+G)	71.469,41	Totale residui passivi (L=F+H)	51.492,50	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 19.976,91

L'esercizio si chiude con un avanzo di competenza pari ad € 82.090,45, anche grazie al progetto finanziato dalla Fondazione Cariverona e che è stato attuato in minima parte a causa della pandemia e a specifiche assegnazioni, anche con fondi PON per l'implementazione delle dotazioni tecnologiche da mettere a disposizione degli alunni in comodato d'uso. Rispetto alla programmazione iniziale sono state apportate variazioni in alcune Attività/Progetti, alcune somme sono state destinate in parte ad attività/progetti che necessitavano di una piccola copertura finanziaria ed il rimanente è confluito nella disponibilità finanziaria da programmare. I contributi pervenuti dal Comune di Malo sono stati introitati come maggiori accertamenti e suddivisi nelle specifiche attività/ progetti in sede di programma annuale 2021. L'esercizio finanziario chiude con una buona disponibilità finanziaria anche in considerazione del fatto che, a causa dell'emergenza sanitaria, la progettualità è stata rimodulata e non è stato possibile impegnare tutte le risorse a disposizione, soprattutto per quanto riguarda gli esperti esterni.



### 3. Conto Finanziario

La situazione complessiva al termine dell'esercizio è positiva. L'andamento della gestione e dei risultati conseguiti, rimodulati in parte causa pandemia, sulla base delle effettive disponibilità economiche dell'istituto, delle necessità verificatesi e delle indicazioni ricevute risulta complessivamente soddisfacente. L'attenzione dell'istituto, anche in virtù di specifiche assegnazioni, si è rivolta a cercare di assicurare la ripresa delle attività didattiche in presenza in condizioni di sicurezza. L'impegno è quello di proseguire nelle attività intraprese e ad attivare le iniziative necessarie per il servizio scolastico in conformità al PTOF.

#### 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	205.145,91	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.999,99	12.999,99	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	119.660,95	119.660,95	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	826,00	826,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	92.958,00	123.208,00	132,54 %
6. Contributi da privati	54.516,06	54.516,06	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	6.655,50	6.655,50	100,00 %
9. Alienazione di beni materiali	5,00	5,00	100,00 %
12. Altre entrate	1.342,11	1.342,14	100,00 %
Totale Entrate	494.109,52	319.213,64	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		319.213,64	

Come per il passato, le Amministrazioni comunali si sono dimostrate attente alle esigenze della scuola, pur in presenza di limitazioni poste dai vincoli normativi. La scuola ha aderito ad alcuni bandi proposti ed ha ottenuto finanziamenti da utilizzare sia per l'istituto che per le scuole aderenti alle rete. I genitori hanno continuato a sostenere la scuola ma, probabilmente causa dell'incertezza finanziaria derivante dalla pandemia in atto, i contributi liberali previsti in sede di programmazione sono stati inferiori alla previsione.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

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	176.907,22	28.238,69	205.145,91
	2	Vincolato	144.558,70	26.438,69	170.997,39
	1	Non vincolato	32.348,52	1.800,00	34.148,52

L'Avanzo di Amministrazione al 15 novembre 2019, data di predisposizione al programma annuale 2020, ha subito variazioni a fronte di maggiori entrate verificatesi da quella data e fino al 31 dicembre, chiusura dell'esercizio finanziario per un importo complessivo di € 28.238,69. Il Consiglio di istituto ha approvato le variazioni proposte nella seduta del 27 maggio 2020, destinando ad Attività e progetti € 26.590,00 e lasciando da destinare € 1.648,69. La sua consistenza è frutto di economie di esercizi passati, di finanziamenti in acconto per lo svolgimento della progettualità dell'intero anno scolastico e non solo dei 4/12mi e di assegnazioni per attività che non sono state terminate entro il 31 dicembre.

### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.999,99	12.999,99	0,00	12.999,99
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,99	12.999,99	0,00	12.999,99

I finanziamenti sono quelli relativi all' Avviso pubblico per la realizzazione di smart class per le scuole del primo ciclo, finalizzato alla presentazione di proposte da parte delle istituzioni scolastiche statali del primo ciclo di istruzione per l'attuazione dell'Obiettivo specifico 10.8 – “Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi” (FESR), nell'ambito dell'azione 10.8.6 “Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne” a supporto delle scuole per l'attivazione di forme di didattica a distanza anche a seguito dell'emergenza epidemiologica connessa al diffondersi del Coronavirus. La scuola ha provveduto agli acquisti durante l'estate ed ha approntato la rendicontazione per ricevere le risorse impegnate.

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	23.642,67	119.660,95	119.660,95	119.660,95	0,00
	1	Dotazione ordinaria	23.642,67	36.925,67	36.925,67	36.925,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	82.735,28	82.735,28	82.735,28	0,00

Per quanto riguarda la **dotazione ordinaria**, l'assegnazione per il periodo settembre-dicembre 2020, è stata distribuita nella progettualità rispondente ai requisiti per la disabilità e per l'orientamento. Una piccola parte è stata destinata a due situazioni in situazione di sofferenza ed il rimanente è confluito nella disponibilità finanziaria da programmare.

Per quanto riguarda invece gli **Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**, tutte le risorse sono state oggetto di variazione, per quelle assegnate dal MIUR per fronteggiare l'emergenza Coronavirus si è provveduto alla costituzione di specifiche schede. Le risorse non utilizzate secondo le indicazioni delle singole norme accompagnatorie, sono state restituite secondo



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

le modalità indicate. Sempre per supportare alunni e/o personale in situazioni di disagio provocate o accentuate dalla pandemia, il MIUR ha assegnato € 1.600,00 per Assistenza psicologica e medica a.s. 2020/21. Negli altri finanziamenti vincolati sono confluiti € 1.000,00 per l'animatore digitale ed € 1.391,00 per il piano di formazione, pervenuti attraverso la rete territoriale di Schio.

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	826,00	826,00	826,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	826,00	826,00	826,00	0,00

Le risorse provenienti dalla Regione sono conseguenti all'adesione ai bandi per la realizzazione del presepe nelle scuole e per le attività programmate per La settimana dello sport.

#### 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	91.250,00	92.958,00	123.208,00	66.572,53	56.635,47
	3	Comune non vincolati	29.850,00	29.850,00	29.850,00	26.000,00	3.850,00
	4	Comune vincolati	15.400,00	16.900,00	47.150,00	37.000,00	10.150,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	46.000,00	46.208,00	46.208,00	3.572,53	42.635,47

Le Amministrazioni comunali di Malo e di Monte di Malo, come di consueto, si sono dimostrate attente alle richieste presentate dalla scuola per la realizzazione del piano dell'Offerta Formativa e per il funzionamento amministrativo-didattico. Sulla base delle rendicontazioni i due comuni hanno erogato le risorse promesse per l'esercizio finanziario 2020. Rispetto alla previsione iniziale il 2020 si conclude con somme accertate per € 47.150, 00. Sono state oggetto di variazione per € 1.500,00, le risorse assegnate dal Comune di Malo per l'acquisto di materiale sportivo. La somma rimanente, assegnata dallo stesso comune in virtù del disagio per la situazione di emergenza e quale acconto per quanto riguarda la progettualità che intende finanziare per il 2020/21 non è stata oggetto di variazione ma di maggior accertamento. Tali cifre sono state ridistribuite in sede di programma annuale 2021.

Per quanto riguarda il Comune di Monte di Malo, il contributo versato è stato corrispondente a quanto previsto in sede di programmazione.

Le risorse provenienti da Altre Istituzioni vincolati, sono quelle relative al progetto finanziato da Cariverona per cui, anche a fronte di una parziale prosecuzione delle attività previste nelle varie scuole aderenti alla rete, è stata accertata quasi tutta la somma iniziale. Sono state introitate con variazione parte delle entrate per le II.SS che hanno ospitato tirocini a vario titolo.

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	56.480,00	54.516,06	54.516,06	54.506,26	9,80
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.350,00	11.160,66	11.160,66	11.160,66	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	12.240,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.500,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	0,00
7	Altri contributi da famiglie non vincolati	24.950,00	21.601,00	21.601,00	21.601,00	0,00
10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.440,00	1.737,40	1.737,40	1.727,60	9,80
11	Contributi da imprese vincolati	0,00	377,00	377,00	377,00	0,00
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	0,00

Questa voce di entrata è stata quella che più ha risentito della situazione legata alla pandemia. Pur in presenza di una previsione iniziale prudenziale per quanto riguarda il **contributo volontario non vincolato** delle famiglie deliberato dal Consiglio di Istituto la risposta delle famiglie è stata inferiore alla programmazione iniziale; per non ingenerare situazioni di sofferenza, sono state apportate variazioni proporzionate nelle schede in cui era prevista tale voce di entrata e che non presentavano eventuale situazione di sofferenza. Le variazioni nei rispettivi piani di entrata sono state apportate, anche in virtù delle somme impegnate per le entrate previste a titolo di contributo per copertura assicurativa degli alunni e del personale.

Oggetto di variazione si è verificato anche per quanto riguarda le entrate previste per l'attuazione delle visite guidate e viaggi di istruzione che sono state sospese a partire dal mese di febbraio 2020

Le entrate riscosse e variate alla voce **Contributi da imprese vincolati** sono quelle della Confartigianato di Vicenza per il diario scolastico 2020/21 per € 250,00 e della società Alegra a seguito convenzione per l'adesione al progetto "Frutta e verdura nelle scuole AS 2019/20 Lotto 3" - destinata all'impegno nella distribuzione e nel porzionamento da parte del personale collaboratore scolastico per € 127,00.

Per quanto riguarda i **Contributi da Istituzioni sociali private vincolati**, le entrate accertate e variate sono quelle relative ad un contributo liberale per il progetto Listen and Speak di € 5.000,00, al contributo per la realizzazione diario scolastico personalizzato 2020/21 da parte dell'AVIS di € 1.000,00 e dell'Associazione Amici del Cuore Alto Vicentino ONLUS di € 300,00.

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	250,00	6.655,50	6.655,50	6.655,50	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	251,13	251,13	251,13	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	250,00	3.160,00	3.160,00	3.160,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	3.244,37	3.244,37	3.244,37	0,00

A fronte di una previsione iniziale di € 250,00 si sono verificate maggiori entrate che sono state oggetto di variazione alle seguenti voci:

8-2 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali per € 251,13 a titolo di Errato versamento su Conti istituito anzichè su Conto Comune Malo per Attività Sportelli recupero e retta scuola infanzia;

8-4 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie per € 2.910,00 quale restituzione versamenti per viaggi di istruzione e visite guidate non effettuate causa sospensione attività didattica DPCM 2020;

8-5 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese per € 3.244,37 di cui 1.099,37 per operazioni non andate a buon fine e la conseguente nuova emissione di mandati di pagamento, ed € 2.145,00 quale rimborso da parte di enti ed associazioni per prestazioni con pagamenti anticipati non svoltisi causa sospensione di



ogni attività per emergenza COVID.

#### 9 - Alienazione di beni materiali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
9		Alienazione di beni materiali	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00

La somma iscritta, oggetto anche di variazione, è conseguente al valore attribuito ad un bene fuori uso a saldo aggiudicazione offerta gara.

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	1.342,11	1.342,14	1.342,14	0,00
	1	Interessi	0,00	0,46	0,46	0,46	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,03	0,03	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.341,65	1.341,65	1.341,65	0,00

Per quanto riguarda le Altre entrate, si espongono le seguenti risultanze alle voci:

12-1 Interessi: € 0,46 introitati e variati quali interessi su CCP al 31/12/2019;

12-2 Interessi attivi da Banca d'Italia: € 0,03 accertati e non variati quali interessi su conto di Tesoreria Banca d'Italia es 2019;

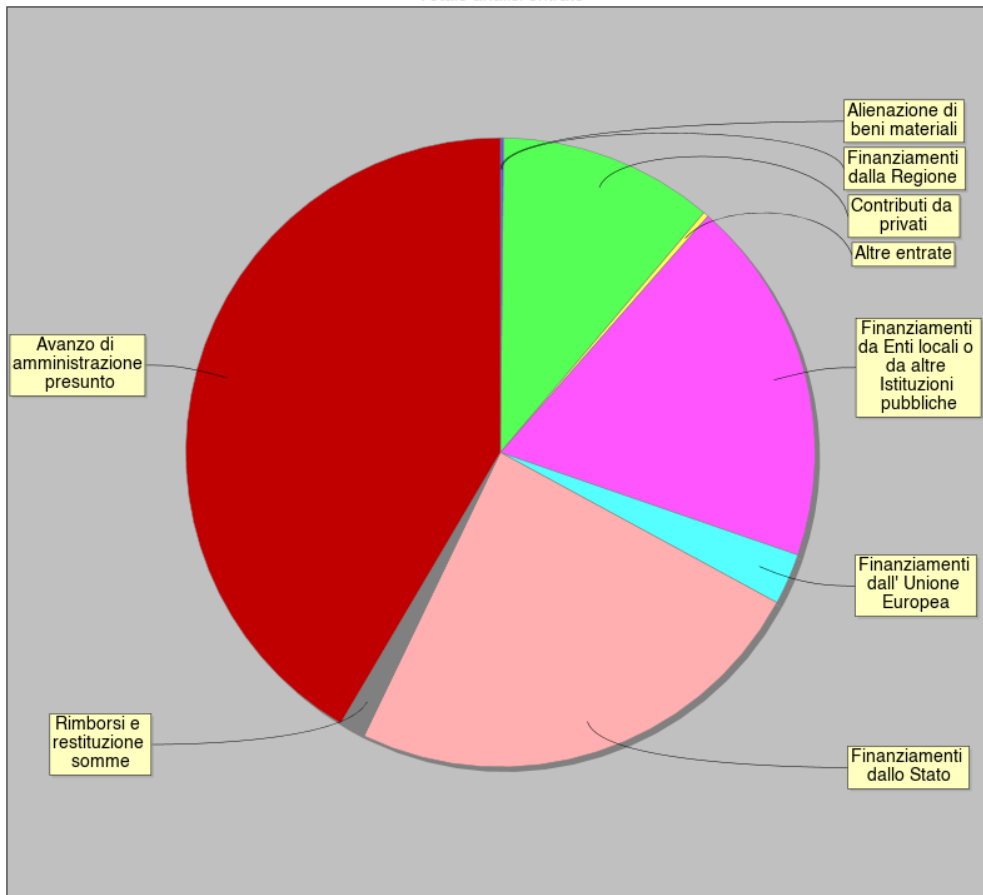
12-3 Altre entrate n.a.c.: € 1.341,65 accertati e variati a titolo di quote partecipazione corsi di aggiornamento e

formazione docenti interni ed esterni sia da parte di CONSAP nella funzione di rimborso carta docente sia da parte di personale docente interno ed esterno per la partecipazione a corsi di formazione ed aggiornamento organizzati dall'Istituto Comprensivo.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	205.145,91
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.999,99
Finanziamenti dallo Stato	119.660,95
Finanziamenti dalla Regione	826,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	92.958,00
Contributi da privati	54.516,06
Rimborsi e restituzione somme	6.655,50
Alienazione di beni materiali	5,00
Altre entrate	1.342,11



Totale analisi entrate



- Alienazione di beni materiali ● Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
- Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto





### 3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	259.633,65	171.749,15	66,15 %
P. Progetti	216.955,06	65.374,04	30,13 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.418,56	0,00	0,00 %
Totale Spese	478.007,27	237.123,19	
Avanzo di competenza		82.090,45	
Totale a pareggio		319.213,64	

Vista la situazione creatasi nel corso del 2020, buona parte dell'impegno è ricondotto alle attività amministrativo-didattiche che hanno visto un forte aumento rispetto agli esercizi finanziari precedenti per quanto riguarda tutta una serie di misure atte al contenimento della diffusione del Coronavirus sia in termini di forniture di materiale igienico sanitario sia in spese per adattamento ad una diversa organizzazione in presenza nei plessi. La progettualità ha impegnato risorse per circa il 30% della disponibilità ed è in continua rimodulazione in attesa di un ritorno alla normale attività didattica.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

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	162.034,23	97.599,42	259.633,65	171.749,15	145.170,06	26.579,09	260.181,65	88.432,50
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	35.485,50	35.485,50	35.387,59	31.483,01	3.904,58	35.485,50	97,91
	2	Funzionamento amministrativo	73.878,60	1.608,00	75.486,60	28.653,20	25.291,04	3.362,16	75.886,60	47.233,40
	3	Didattica	64.295,17	58.563,10	122.858,27	92.358,35	73.046,00	19.312,35	122.898,27	30.539,92
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.084,30	1.291,21	22.375,51	15.181,01	15.181,01	0,00	22.483,51	7.302,50
	6	Attività di orientamento	2.776,16	651,61	3.427,77	169,00	169,00	0,00	3.427,77	3.258,77

L'insieme delle attività amministrativo didattiche così come erano state programmate, è stata oggetto di numerose variazioni a seguito della situazione di pandemia che ci ha visti tutti coinvolti. Viste le indicazioni e le specifiche risorse pervenute dal MIUR, è stata inserita ex novo la scheda per il Funzionamento generale e decoro delle scuola e alcune specifiche schede di progetto per quanto riguarda la didattica. Con le assegnazioni sono stati acquistati materiali e strumenti per la pulizia, sono stati acquistati dispositivi da concedere in comodato d'uso gratuito agli alunni e si è provveduto a sostenere tutte quelle spese necessarie ad un'attività didattica attenta ad evitare il diffondersi del contagio.

Per quanto riguarda la gestione delle visite guidate e viaggi di istruzione e dell'Orientamento scolastico, l'attività svolta è stata limitata ai primi mesi del 2020; ciò che negli scorsi anni vedeva un impegno importante e numerose variazioni in aumento, nel 2020 si è chiusa con variazioni in diminuzione per non creare un avanzo di amministrazione gonfiato. Le economie al 31/12 sono dovute ad un piccolo fondo di riserva cui attingere per alunni in situazione di disagio. Per quanto riguarda il funzionamento amministrativo, una voce rilevante è quella per la copertura assicurativa di alunni e personale che ha aderito e per il materiale igienico sanitario. Nel tempo le spese che un tempo erano dedicate a carta, registri e materiale di cancelleria, ora sono dedicate a canoni per l'utilizzo di piattaforme online, reti di trasmissione, software per l'organizzazione didattica, figure professionali specifiche per rispondere alle esigenze del processo di digitalizzazione.

Per quanto riguarda l'attività didattica, il noleggio di attrezzature per la duplicazione a supporto dell'insegnamento è una voce importante. Materiali, libri e dotazioni di vario genere, sono stati acquistati per tutti gli ordini di scuola, in particolare per le scuole dell'infanzia e primarie. E' stata impegnata una buona somma per sostituire dotazioni informatiche obsolete o non più funzionanti nei plessi.

L'attività svolta nei soli mesi di gennaio e febbraio nell'ambito delle visite guidate e viaggi di istruzione è stata partecipata e costruttiva, sia nel contesto socializzante sia nell'ambito culturale.

L'attività riferita all'orientamento scolastico, dal punto di vista finanziario, ha visto l'impegno per l'adesione alla rete territoriale e per la licenza di utilizzo di un software specifico per gli alunni. Le visite alle scuole superiori e ad alcune realtà di lavoro non si sono svolte.

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	182.175,47	34.779,59	216.955,06	65.374,04	43.509,18	21.864,86	216.910,86	151.536,82
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	112.558,96	17.747,80	130.306,76	38.132,86	18.742,56	19.390,30	130.262,56	92.129,70
	2	Progetti in ambito "Umanistico e	58.257,67	7.005,61	65.263,28	19.158,77	18.958,45	200,32	65.263,28	46.104,51



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO**

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

		sociale"								
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.721,65	9.183,58	15.905,23	6.665,26	4.391,02	2.274,24	15.905,23	9.239,97
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.637,19	842,60	5.479,79	1.417,15	1.417,15	0,00	5.479,79	4.062,64

La progettualità dell'istituto, ricondotta alle macroaree indicate dal MIUR, è stata proposta ed attuata secondo il criterio di associazione per tipologia e obiettivi prefissati, dei microprogetti attuati nei vari ordini di scuola o di progetti di Istituto. L'istituto ha proseguito sul potenziamento e lo sviluppo logico matematico oltre che sulle lingue che rappresentano un mezzo importante per la comunicazione.

Per quanto riguarda i progetti in ambito scientifico tecnico matematico, le proposte sono state diversificate per i diversi ordini di scuole ma certamente l'obiettivo comune è stato ed è quello di proporre attività di potenziamento e anche di recupero.

Una parte ha lavorato sul potenziamento e lo sviluppo logico matematico. Alcune delle attività sono state gestite direttamente da personale interno alle scuole, altre hanno visto interventi di esperti esterni che hanno completato l'operato dei docenti. I docenti stessi hanno sperimentato con gli alunni tecniche e metodologie di studio e di apprendimento innovative. Sono state implementate le dotazioni di materiale didattico per il coding e la robotica, con attività specifiche di alcuni docenti, soprattutto nella scuola secondaria. Non si è dimenticato l'aspetto dell'avvicinamento e dello studio dell'ambiente come luogo e strumento di crescita.

Una parte ha lavorato sul recupero di quegli alunni che hanno incontrato difficoltà in alcune materie o che non hanno sufficiente supporto nell'esecuzione dei compiti da parte delle famiglie. Anche in questo settore delle progettualità, l'attività è stata affidata a personale interno e parte a personale esterno che ha lavorato in sinergia con i docenti di classe per rendere positiva e allo stesso piacevole l'attività svolta.

Per quanto riguarda i Progetti in ambito "Umanistico e sociale",

-In area umanistica sono state proposte e realizzate attività diversificate in tutti gli ordini di scuola in ambito linguistico, espressivo-manipolativa e musicale, con l'acquisto di materiale librario e didattico, attraverso interventi di personale interno e di personale esterno, soprattutto per quanto riguarda le lingue straniere con l'intervento di lettori di madre lingua per potenziare le abilità comunicative e linguistiche degli alunni dalla classe quarta della scuola Primaria alla classe terza della scuola secondaria di 1°. Gli alunni hanno avuto modo di sperimentare laboratori teatrali in classe, nell'auditorium della scuola Rigotti e in ambienti idonei.

In area sociale sono state attivate proposte a vantaggio di alunni in situazione di disagio all'interno della scuola e anche in ambienti esterni, soprattutto per gli alunni della scuola primaria e secondaria. Docenti interni, esperti esterni, psicologi ed associazioni specializzate, hanno lavorato nelle classi, con gli alunni, i docenti ed i genitori per favorire lo sviluppo psico-socio-affettivo e per fornire strategie atte a migliorare il clima relazionale nelle classi e fuori. L'istituto ha aderito alle reti di scuole per attingere allo sportello autismo e SeDICO. Dove si è presentata la necessità sono stati acquistati sussidi e/o strumenti di aiuto nello svolgimento dell'attività didattica. La scuola ha proseguito ed ampliato tutte quelle attività/opportunità di supporto nella prevenzione-lotta al Bullismo e ai problemi legati all'uso dei social network.

Le attività proposte hanno riscontrato il consenso degli alunni e delle famiglie, sia nella parte di potenziamento che nella parte di supporto/recupero, offerte alle famiglie prima dell'inizio del corrente anno scolastico, per colmare le situazioni createsi a causa della mancata lezione in presenza nel periodo marzo/giugno 2020.

L'Istituto si propone di proseguire nel potenziamento delle lingue straniere anche per favorire l'inserimento degli alunni nel secondo ciclo della scuola secondaria, considerato anche il fatto che ha ricevuto delle donazioni per portare avanti questo tipo di interventi. E' altresì impegnato nel portare avanti il coding e gli approcci tecnologici in tutte le fasce di età, anche in virtù delle risorse ricevute con il finanziamento dell'azione 7# del PNSD.

**G - Gestioni economiche**

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



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	--	--	--	------	------	------	------	------	------	------

Non sono previste per il nostro istituto.

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	1.418,56	0,00	1.418,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.418,56	0,00	1.418,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il Fondo di riserva, determinato in € 1.418,56 e pari al della dotazione ordinaria assegnata in sede di predisposizione del programma annuale, non è stato modificato essendosi verificate entrate sufficienti alla copertura degli impegni assunti durante l'esercizio finanziario.

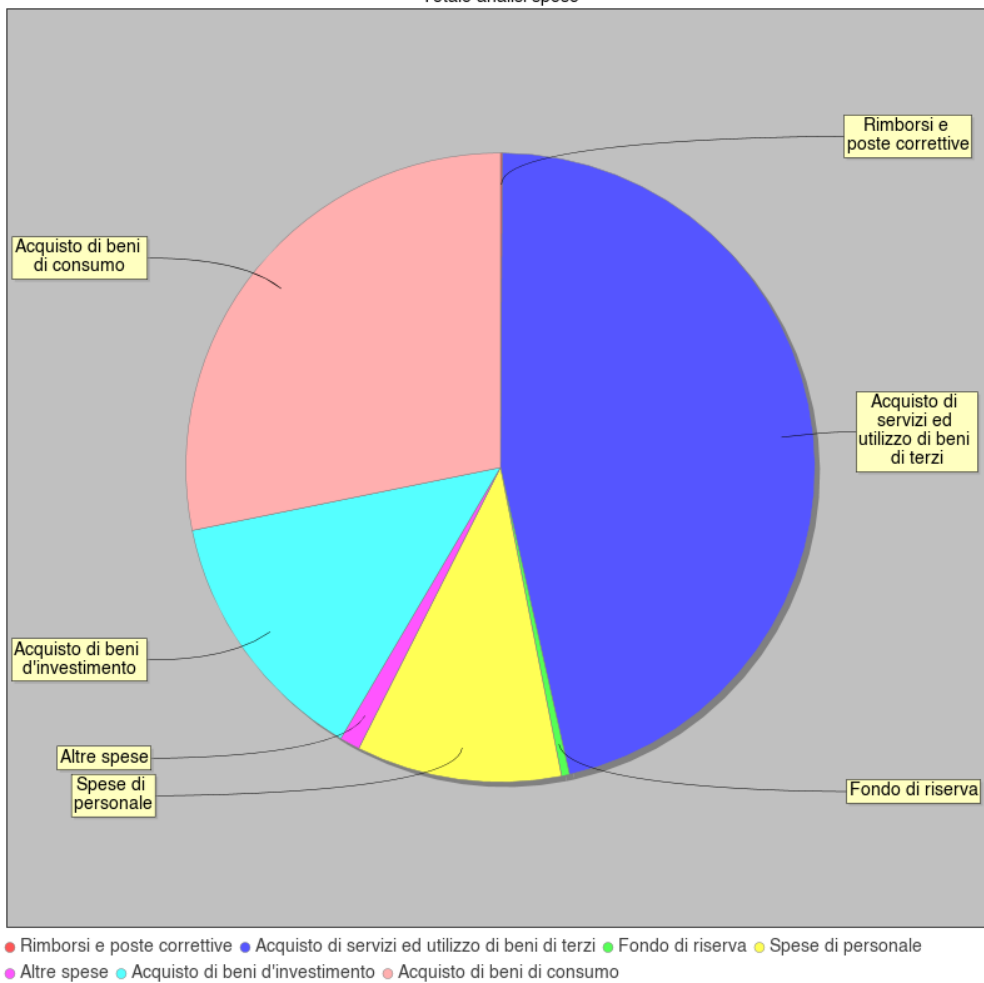
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	56.400,06
Acquisto di beni di consumo	122.369,36
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	178.577,68
Acquisto di beni d'investimento	103.166,53
Altre spese	3.730,00
Rimborsi e poste correttive	12.345,08
Fondo di riserva	1.418,56



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

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.

Alla data del 31/12/2020 la cifra iscritta è pari ad € 14.453,56; alla somma iniziale di € 2.901,63 si è aggiunta la quota dell'assegnazione 4/12mi funzionamento amministrativo-didattico non distribuita in attività o progetti.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Il finanziamento dello Stato nel 2020 ha raggiunto il 35% degli accertamenti. Oltre alle consuete risorse che vanno a sostenere le spese amministrative e quelle didattiche generali, in parte la formazione e l'aggiornamento per quanto riguarda gli obblighi sulla sicurezza, lo Stato ha erogato specifiche risorse finanziarie per contrastare il diffondersi della pandemia e per permettere alle scuole di offrire dispositivi informatici agli alunni con famiglie in difficoltà.

Anche nel 2020 l'Istituto ha potuto contare su una buona autonomia finanziaria derivante dal buon supporto delle amministrazioni comunali sia per quanto riguarda la progettualità che per le spese correnti e dal contributo, seppur diminuito, delle famiglie. Le entrate accertate al 31/12/2020, rappresentano il 65% delle entrate programmate, comprensive dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019.

I residui attivi al 31/12/2020 rappresentano il 22% delle somme previste in entrata durante l'esercizio 2020. Una fetta importante è costituita dal finanziamento del progetto Cantiere nuova Didattica che ha subito importanti variazioni nello svolgimento. Manca la riscossione di alcuni contributi da parte delle amministrazioni comunali e quella per il progetto FESR



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO**

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

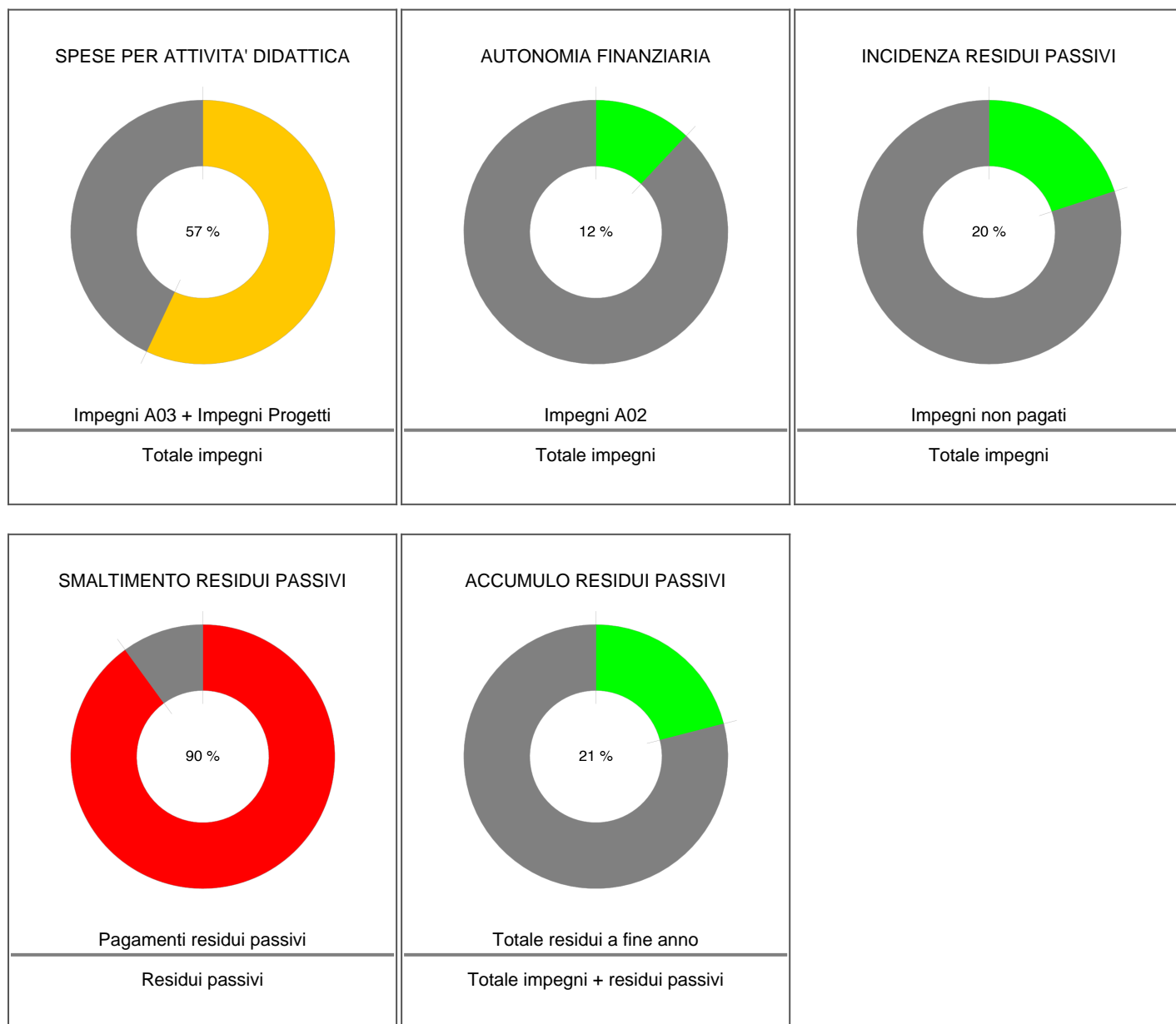
PON VE 2020-77. Le somme riscosse in conto residuo, pari ad € 507,00 rappresentano il 22% dei residui attivi al 31/12/2019; rimane da riscuotere il rimborso di un mod. F24 emesso nel 2013. Il totale dei residui attivi al 31/12/2020 rappresenta il 22% delle somme previste in entrata, sia in conto competenza che in conto residuo. Gli impegni programmati ed assunti contano comunque su una reale copertura finanziaria.





## 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: VENETO  
IC IC "G. CISCATO" MALO**

36034 MALO (VI) VIA MARANO,53 C.F. 83003630247 C.M. VIIC80800N

Il 57% degli impegni assunti nel corso dell'esercizio riguardano le spese per l'attività didattica ed i progetti con diretta ricaduta sugli alunni.

L'attività amministrativa rappresenta il 12%, il restante 21% è relativo agli impegni per il funzionamento e decoro della scuola, l'attività di orientamento, le gare e concorsi per alunni, le visite guidate ed i viaggi di istruzione e per la formazione e aggiornamento. Gli impegni da pagare al 31/12/2020 costituiscono il 20% degli impegni assunti nel 2020. Dei residui passivi presenti al 31/12/2019 sono stati pagati € 26.534,85, pari al 90%; per il rimanente 10% verrà proposta la radiazione qualora non ci siano più i presupposti per i creditori di esigere ancora il pagamento. Il totale dei residui passivi al 31/12/2020 ammonta ad € 51.492,50 ed è pari al 21% delle somme impegnate nel 2020 e dei residui degli esercizi precedenti ancora da pagare.

L'ammontare dei residui passivi al 31/12/2019 è pari ad € 29.583,40, comprensivo anche dei residui degli anni precedenti e rappresenta il 12% circa degli impegni da pagare durante l'esercizio 2019. .



## 5. Conclusioni

La documentazione di tutte le Entrate e delle Spese è disponibile agli atti della scuola, in maggior parte in maniera informatizzata. Le risorse finanziarie a disposizione hanno consentito, dal punto di vista economico, la completa realizzazione di quanto approvato nelle competenti sedi in rapporto all'attività didattica regolarmente svolta in presenza e alle disposizioni di legge che hanno regolamentato l'attività in presenza; alcune attività/progetti non sono stati realizzati come da previsione ma sono stati rimodulati ed in fase di attuazione nel corrente anno scolastico.

L'importo delle minute spese non è stato utilizzato per intero. Le operazioni contabili legate alla tenuta delle minute spese sono state regolarmente registrate ed il registro è stato chiuso con il completo reintegro.

Come previsto dall'art. 23 comma 2 del Decreto 129 del 28 agosto 2018, si sottopone al parere del Collegio dei Revisori il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2020, completo di tutti gli allegati e corredato dalla presente relazione, prima di sottoporlo al Consiglio di Istituto per l'adozione dei provvedimenti di competenza.

Si dichiara

- che durante l'esercizio finanziario 2020 non state tenute gestioni fuori bilancio.

IL D.S.G.A. - Rita DAL ZOTTO

Il Dirigente Scolastico- prof.ssa Manuela SCOTACCIA

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

dichiara che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

[Luogo] Data: **20-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Rita Dal Zotto**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**prof.ssa Manuela Scotaccia**