

Conto Consuntivo

Anno Finanziario 2020

RELAZIONE TECNICA DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI



VIIIC868009 - A5F7654 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009372 - 18/11/2023 - VI.3 - U

Fabio Toffaloni

Istituto Comprensivo Vicenza 7

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo gli artt.22 e 23 del D.L. 129 del 28/08/2018, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art.1 comma 143 della Legge n.107/2015".

E' predisposto dal Dsga entro il 15 marzo dell'anno successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustri l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica. Per l'anno 2020 la scadenza della presentazione ai Revisori dei Conti è stata prorogata al 15 aprile 2021.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2020 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca e che il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo, è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 13.01.2020.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

ALLEGATI:

- Mod. H – Conto finanziario
- Mod. I – Rendiconto attività e progetti
- Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva
- Mod. K – Conto del patrimonio
- Mod. L – Elenco residui
- Mod. M – Spese personale
- Mod. N – Riepilogo per tipologia di spese

La programmazione economica dell'anno 2020 prende spunto dall'analisi dell'andamento dell'anno finanziario 2019 e prevedeva la realizzazione di molteplici progettualità già individuate nel Piano dell'Offerta Formativa deliberato dal Collegio Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto. Con l'inizio della pandemia da Covid-19 le previsioni del Programma Annuale 2020 sono venute meno, in modo particolare le spese relative ai progetti scolastici. Da parte del Ministero sono giunti fondi per sostenere da un lato l'avvio della didattica a distanza (formazione dei docenti, acquisto di dispositivi da fornire in comodato d'uso ai ragazzi), dall'altro fondi per garantire l'igienizzazione e la sanificazione dei plessi in vista dell'avvio dell'anno scolastico 2020/2021.

Buona parte dei fondi dell'Istituto sono stati spesi per l'acquisto di materiale di pulizia, pannelli in plexiglass, mascherine – soprattutto modello FFP2 - , visiere, camici e ogni dispositivo di protezione individuale per permettere le condizioni di sicurezza per avviare e mantenere la scuola in presenza.

I fondi raccolti dai genitori per le progettualità che non si sono realizzate sono stati restituiti, mentre i fondi messi a bilancio dall'Istituto sono stati accantonati per i futuri anni scolastici.

Dal contributo volontario sono stati raccolti per l'anno scolastico 2020/2021 un totale di € 9.467,90 di cui 4.101,33€ utilizzati per il pagamento dell'assicurazione degli studenti. I fondi rimanenti vengono utilizzati per l'espansione dell'offerta formativa ed in particolare:

- ampliamento dei giochi da giardino per la scuola dell'infanzia (2020)
- avvio progetto orto didattico scuola dell'infanzia (2021)
- miglioramento dotazione tecnologica primarie e secondaria (2020 e 2021)
- avvio progetto "musicale alle primarie" (2021)
- rinnovo strumentazione musicale scuola secondaria (2021)

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

Aggregato 01 01: Avanzo di amministrazione non vincolato

| | |
|-----------------------|-----------|
| Previsione iniziale | 19.821,28 |
| Variazione n.1 | 619,48 |
| Previsione definitiva | 20.440,76 |
| | |
| Accertato | 0,00 |
| Riscosso | 0,00 |
| Da riscuotere | 0,00 |

Aggregato 01 02: Avanzo di amministrazione vincolato

| | |
|-----------------------|-----------|
| Previsione iniziale | 53.938,16 |
| Variazione n.1 | 2.064,60 |
| Previsione definitiva | 56.002,76 |
| | |
| Accertato | 0,00 |
| Riscosso | 0,00 |

Con variazione n.1 del 01/06/2020 con delibera del Consiglio di Istituto del 30/06/2020 viene riscontrato con esattezza l'avanzo di amministrazione al 31/12/2019.

Aggregato 03 01: Dotazione ordinaria dallo Stato

| | |
|-----------------------|-----------|
| Previsione iniziale | 11.197,33 |
| Variazione n.17 | 5.442,00 |
| Previsione definitiva | 16.639,33 |
| | |
| Accertato | 16.639,33 |
| Riscosso | 16.639,33 |

L'aggregato comprende il finanziamento ministeriale per il funzionamento didattico e amministrativo.

Aggregato 03 06: Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

| | |
|---------------------|----------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n. 2 | 9.967,49 |
| Variazione n. 3 | 3.265,70 |
| Variazione n. 4 | 200,00 |
| Variazione n. 12 | 1000,00 |

| | |
|-----------------------|-----------|
| Variazione n. 14 | 24.472,96 |
| Variazione n. 21 | 1.600,00 |
| Variazione n. 24 | 141,27 |
| Variazione n. 26 | 10.100,94 |
| Variazione n. 33 | 45,00 |
| Previsione definitiva | 50.793,33 |
| | |
| Accertato | 50.793,39 |
| Riscosso | 50.793,39 |

Le variazioni apportate riguardano i principali contributi ricevuti dalla scuola da parte del Ministero per fronteggiare l'emergenza COVID:

- contributi per i dispositivi e la formazione per la didattica a distanza;
- contributi per la pulizia e l'igienizzazione degli ambienti;
- contributi per il supporto psicologico;

Aggregato 05 03: Finanziamento da Enti locali o da altre amm.ni pubbliche- Comune non vincolati

| | |
|-----------------------|-----------|
| Previsione iniziale | 10.000,00 |
| Variazione n.22 | - 360,43 |
| Previsione definitiva | 9.639,57 |
| | |
| Accertato | 9.639,57 |
| Riscosso | 9.639,57 |

Le somme introitate si riferiscono al contributo del Comune di Vicenza per il funzionamento e per il supporto al Pof per l' a.s. 2019/2020. A fronte di una previsione stimata di 10.000,00, è stato concesso un contributo di 9.639,57.

Entrate Aggregato 05 04: Finanziamento da Enti locali o da altre amm.ni pubbliche- Comune vincolati

| | |
|-----------------------|------------|
| Previsione iniziale | 2.400,00 |
| Variazione n.22 | - 1.271,11 |
| Previsione definitiva | 1.128,89 |
| | |
| Accertato | 1.128,89 |
| Riscosso | 1.128,89 |

I fondi si riferiscono al progetto dell'IPAB – Insieme ce la facciamo. A fronte di una previsione di €2.400,00 è stato realizzato solo per € 1.128,89.

Entrate Aggregato 05 05: Finanziamento da Enti locali o da altre amm.ni pubbliche- Altre istituzioni non vincolati

| | |
|-----------------------|-------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.27 | 80,00 |
| Previsione definitiva | 80,00 |

| | |
|------------------|--------------|
| | |
| Accertato | 80,00 |
| Riscosso | 80,00 |

La variazione di entrata si riferisce al contributo erogato dall'Università di Padova alle scuole accreditate per lo svolgimento di attività di tirocinio.

Entrate Aggregato 05 06: Finanziamento da Enti locali o da altre amm.ni pubbliche- Altre istituzioni vincolati

| | |
|------------------------------|-----------------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.5 | 726,00 |
| Variazione n.25 | 54,00 |
| Variazione n.30 | 325,00 |
| Previsione definitiva | 1.105,00 |
| | |
| Accertato | 1.105,00 |
| Riscosso | 1.105,00 |

Le variazioni apportate riguardano i principali contributi ricevuti dalla scuola da parte di altre amministrazioni pubbliche:

- contributi per la formazione dei docenti;
- contributi tutoraggio e inclusione;
- contributi per i tirocinanti inseriti dall'Università di Padova;

Entrate Aggregato 06 01: Contributi da privati – Contributi volontari famiglie

| | |
|------------------------------|-----------------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.6 | 315,00 |
| Variazione n.28 | 2.344,50 |
| Variazione n.33 | 1.240,50 |
| Variazione n.37 | 1.010,70 |
| Previsione definitiva | 4.910,70 |
| | |
| Accertato | 4.910,70 |
| Riscosso | 4.910,70 |

Le entrate si riferiscono al contributo volontario delle famiglie.

Entrate Aggregato 06 04: Contributi per visite, viaggi e programmi di studio.

| | |
|------------------------------|-------------------|
| Previsione iniziale | 19.900,00 |
| Variazione n.22 | -11.282,50 |
| Previsione definitiva | 8.617,50 |
| | |
| Accertato | 8.617,50 |
| Riscosso | 8.617,50 |

Le entrate si riferiscono ai contributi delle famiglie per visite e viaggi di istruzione in Italia.

Entrate Aggregato 06 05: Contributi per copertura assicurativa alunni

| | |
|---|----------|
| Previsione iniziale | 4.500,00 |
| Variazione n.33: maggiore accertamento copertura assicurativa | 57,20 |
| Previsione definitiva | 4.557,20 |
| | |
| Accertato | 4.557,20 |
| Riscosso | 4.557,20 |

Le entrate si riferiscono alla quota versata dalle famiglie per il premio assicurativo a.s. 2020/21.

Entrate Aggregato 06 06: Contributi per copertura assicurativa personale

| | |
|---|--------|
| Previsione iniziale | 600,00 |
| Variazione n.33: maggiore accertamento copertura assicurativa | 49,10 |
| Previsione definitiva | 649,10 |
| | |
| Accertato | 649,10 |
| Riscosso | 649,10 |

Le entrate si riferiscono alla quota versata dal personale docente e ata per l' assicurazione volontaria a.s. 2020/21.

Entrate Aggregato 06 08: Contributi da imprese non vincolanti

| | |
|---|---------|
| Previsione iniziale | 400,00 |
| Variazione n.35: minore accertamento contributo imprese | -400,00 |
| Previsione definitiva | 0,00 |
| | |
| Accertato | 0,00 |
| Riscosso | 0,00 |

Entrate Aggregato 06 10: Altri contributi da famiglie vincolati

| | |
|-----------------------|----------|
| Previsione iniziale | 900,00 |
| Variazione n.11: | 1.202,00 |
| Previsione definitiva | 2.102,00 |
| | |
| Accertato | 2.102,00 |
| Riscosso | 2.102,00 |

Le entrate si riferiscono al contributo volontario delle famiglie riferite all'anno scolastico precedente (AS 2019/2020)

Entrate Aggregato 06 11: Altri contributi da imprese vincolati

| | |
|-----------------------|--------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.22: | 88,00 |
| Variazione n.23 | 214,00 |
| Previsione definitiva | 318,00 |
| | |
| Accertato | 318,00 |
| Riscosso | 318,00 |

Entrate Aggregato 08 04: Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie

| | |
|-----------------------|-------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.36 | 50,00 |
| Previsione definitiva | 50,00 |
| | |
| Accertato | 50,00 |
| Riscosso | 50,00 |

Entrate Aggregato 08 05: Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese

| | |
|-----------------------|----------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.8 | 2.947,04 |
| Previsione definitiva | 2.947,04 |
| | |
| Accertato | 2.947,04 |
| Riscosso | 2.947,04 |

Entrate Aggregato 12 01: Interessi

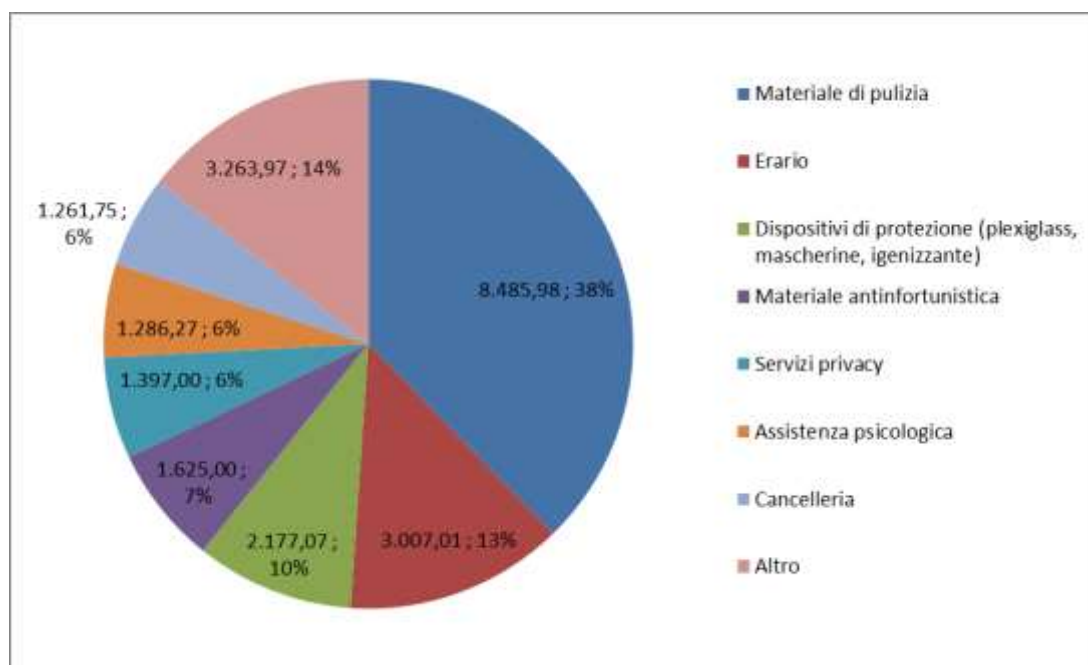
| | |
|-----------------------|------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.9 | 0,04 |
| Previsione definitiva | 0,04 |
| | |
| Accertato | 0,04 |
| Riscosso | 0,04 |

Entrate Aggregato 12 02: Altre entrate n.a.c.

| | |
|-----------------------|--------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione n.10 | 240,00 |
| Previsione definitiva | 240,00 |
| | |
| Accertato | 240,00 |
| Riscosso | 240,00 |

ANALISI DELLE USCITE

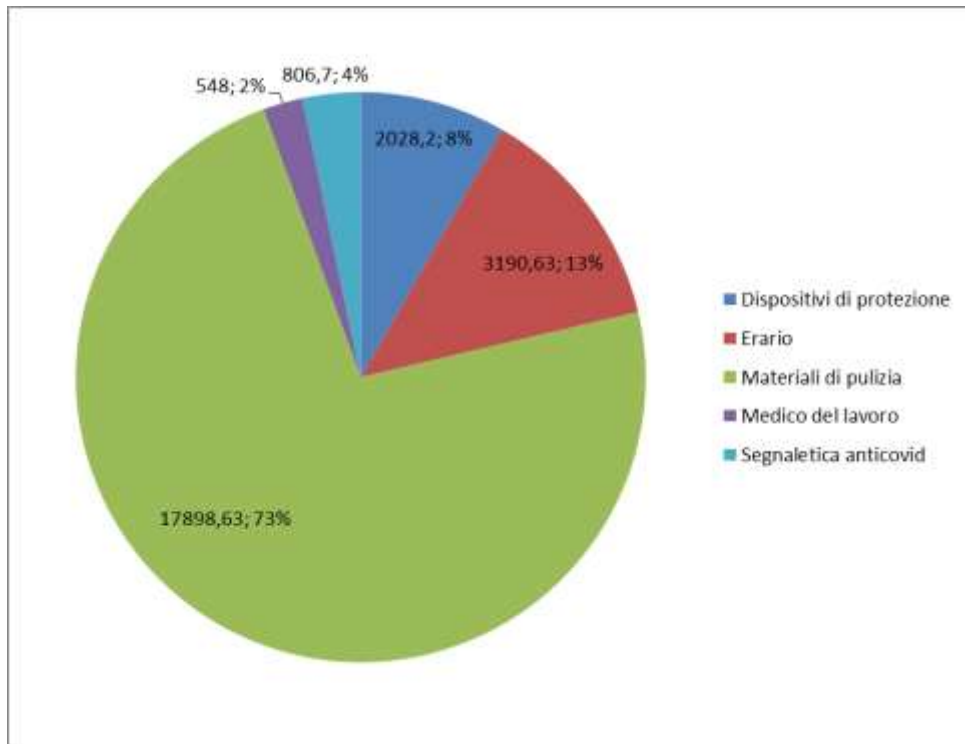
| A1-1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|---|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| | 16.444,78 | 9.145,66 | 25.590,44 | 22.504,05 | 20.904,05 | 1.600,00 | 3.086,39 |



In "Altro" sono inserite le seguenti spese:

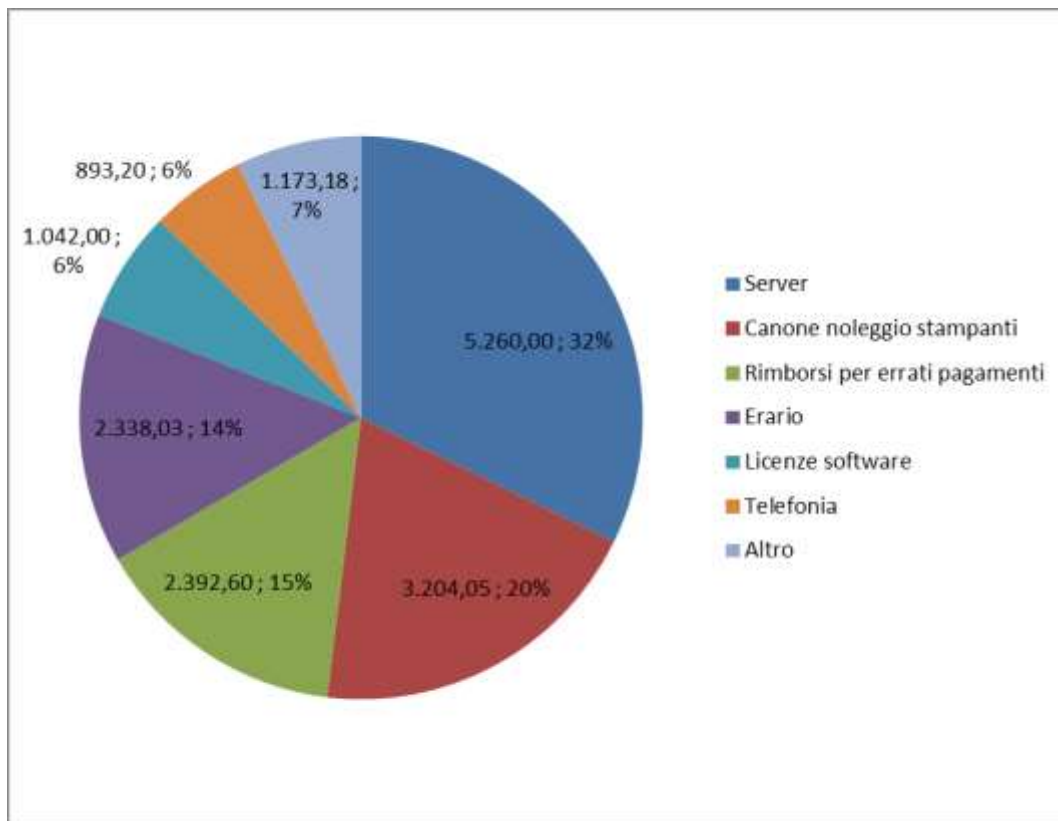
- spese di tenuta conto bancario;
- manutenzione straordinaria edifici (nel 2020 è stata ritinteggiata l'aula adibita a spazio Covid della scuola primaria "De Amicis")
- adesione a reti
- materiale di consumo vario (es: ferramenta)
- revisore dei conti
- elettrodomestici (nel 2020 è stata acquistata la lavatrice per la scuola primaria Pasini)
- telefonia
- canone di noleggio stampanti
- spese postali

| A.1.2 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|--|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| | 0,00 | 24.474,16 | 24.474,16 | 24.472,16 | 24.472,16 | 0,00 | 2,00 |



L'aggregato A.1.2 è stato aperto in concomitanza con l'erogazione dei fondi ex. art.231, fondi ministeriali dati alle istituzioni scolastiche per far fronte all'emergenza sanitaria da Covid-19. I fondi potevano essere utilizzati per l'acquisto di prodotti di sanificazione e dispositivi di protezione nonché per il medico del lavoro.

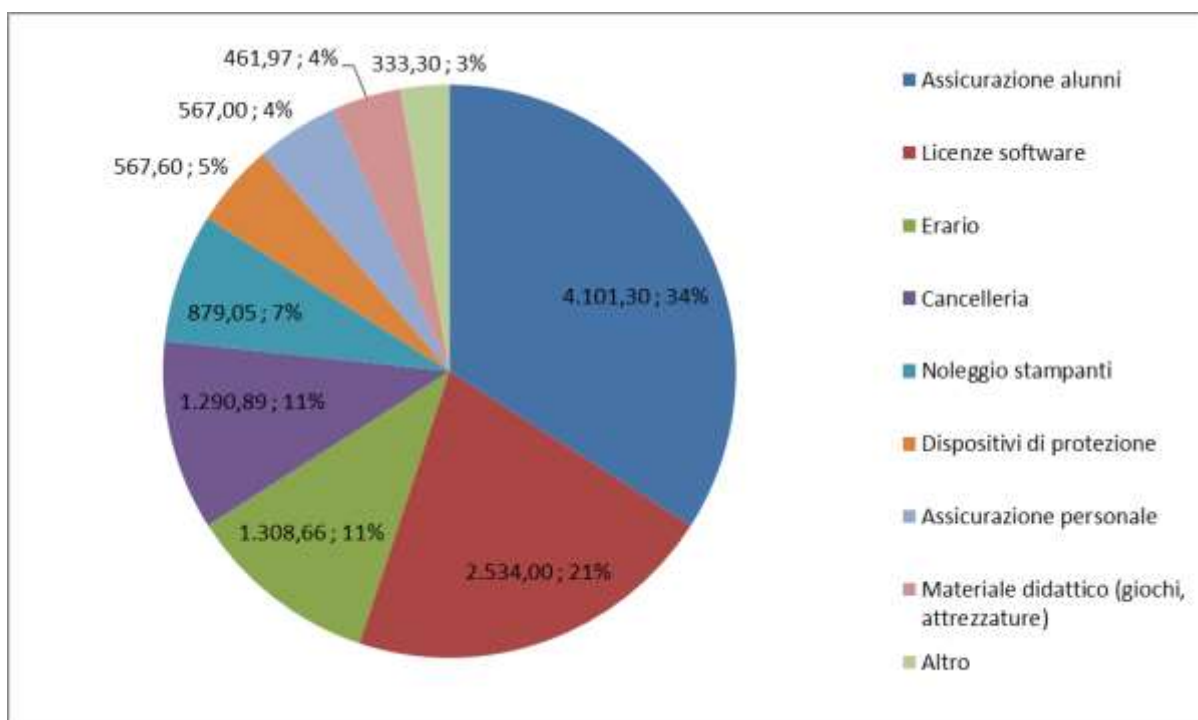
| A 2-1 Funzionamento amministrativo | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|------------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| | 15.210,00 | 4.800,00 | 20.010,60 | 16.303,06 | 16.303,06 | 0,00 | 3.707,54 |



In "Altro" sono inserite le seguenti spese:

- abbonamenti a libri e riviste;
- cancelleria;
- adempimenti amministrativi;
- spese postali;

| A 3-1 Didattica | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|-----------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| | 16.469,70 | 2.788,00 | 19.257,70 | 12.193,93 | 12.193,93 | 0,00 | 7.063,77 |



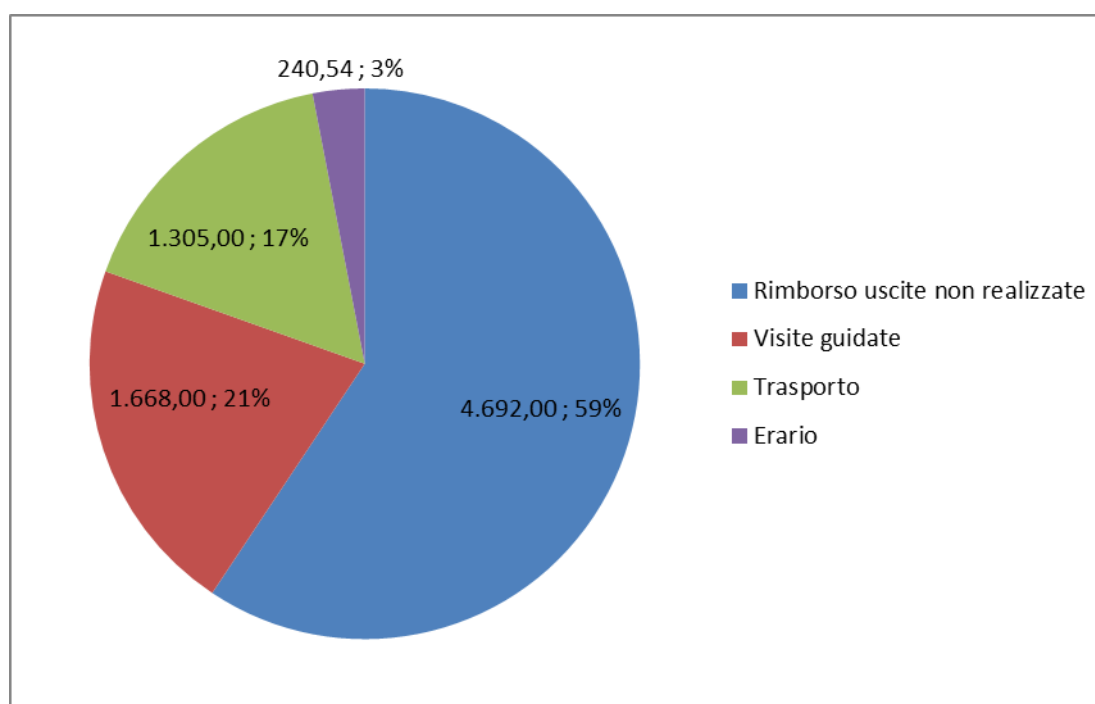
In "Altro" sono inserite le seguenti spese:

- manutenzione beni didattici;
- libri;
- produzione materiali didattici;
- rimborso quote versate per spese non sostenute;

| A.3.2 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|--|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|----------|-----------|---------------|
| | 0,00 | 9.487,99 | 9.487,99 | 9.487,99 | 9.487,99 | 0,00 | 0,00 |

L'aggregato A.3.2 è stato aperto in concomitanza con l'erogazione dei fondi ex art.120, fondi ministeriali dati alle istituzioni scolastiche per attivare la didattica a distanza. I fondi potevano essere utilizzati per l'acquisto di dispositivi da concedere in comodato d'uso alle famiglie meno abbienti e per la formazione dei docenti alla didattica a distanza. Sono stati acquistati 24 chromebook ed è stato avviato un percorso di formazione con formatori interni alla scuola.

| A 5-1 Visite e viaggi di istruzione | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|-------------------------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------|----------|-----------|---------------|
| | 24.644,78 | -10.655,90 | 13.988,88 | 8.114,18 | 8.114,18 | 0,00 | 5.874,70 |



| A 6-1 Continuità e orientamento | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|---------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|--------|-----------|---------------|
| | 415,86 | 341,27 | 757,13 | 199,96 | 199,96 | 0,00 | 557,17 |

| P 1.1 Progetto apprendimento scienze e matematica | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|---|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|--------|-----------|---------------|
| | 3.770,81 | 802,00 | 4.572,81 | 104,00 | 104,00 | 0,00 | 4.468,81 |

Il progetto è stato sospeso a causa dell'emergenza sanitaria. Tutto l'avanzo resta vincolato al progetto.

| P 1.2 Mind Lab | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|----------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|--------|-----------|---------------|
| | 1.131,30 | 825,00 | 1.956,30 | 675,50 | 675,50 | 0,00 | 1.280,80 |

Nell'ambito del progetto P.1.2 Mind Lab gli importi impegnati sono riconducibili alla restituzione delle quote versate dai genitori.

| P 2.1 Progetto lingua | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|-----------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|----------|-----------|---------------|
| | 4806,34 | 0,00 | 4806,34 | 1.100,0 | 1.100,00 | 0,00 | 3.706,34 |

Attraverso i fondi di questo progetto è stata pagata la fattura relativa al servizio di teatro in lingua inglese per la scuola secondaria di I grado. Il progetto è stato successivamente sospeso a causa dell'emergenza sanitaria. Tutto l'avanzo resta vincolato al progetto.

| P 2.2 Progetto linguaggi espressivi | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|-------------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|--------|-----------|---------------|
| | 5.192,16 | -898,76 | 4.293,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.293,40 |

Il progetto è stato sospeso a causa dell'emergenza sanitaria. Tutto l'avanzo resta vincolato al progetto

| P 2.3 Inclusione e star bene a scuola | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|---------------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|----------|-----------|---------------|
| | 5.863,60 | -2.671,11 | 3.192,49 | 1.128,89 | 1.128,89 | 0,00 | 2.063,60 |

All'interno del progetto P.2.3 è stato realizzato il progetto per l'IPAB: Insieme ce la facciamo.

| P 2.4 Progetto scienze motorie | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|--------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|----------|-----------|---------------|
| | 1.137,46 | 1.751,00 | 2.888,46 | 2.393,20 | 2.800,00 | 0,00 | 495,26 |

Nell'ambito del "Progetto scienze motorie" era compreso il progetto piscina, sospeso a causa dell'emergenza sanitaria. Le spese impegnate e pagate sono da attribuire alla restituzione delle quote versate dai genitori. Tutto l'avanzo resta vincolato al progetto.

| P 2.5 Progetto PON: lotta al disagio e alla dispersione | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|---|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|--------|-----------|---------------|
| | 3.106,71 | 0,00 | 3.106,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.106,71 |

| P 2.6 Progetto PON: cittadinanza globale | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|--|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| | 22.395,35 | 0,00 | 22.395,35 | 10.798,53 | 10.798,53 | 0,00 | 11.596,82 |

Durante l'anno finanziario 2020 sono stati pagati compensi al personale impiegato nel progetto PON per un totale di € 10.798,53

| P 4.1 Progetto formazione | previsione iniziale | modifiche | previsione definitiva | impegnato | pagato | da pagare | disponibilità |
|---------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|----------|-----------|---------------|
| | 2.507,45 | 6.274,26 | 8.781,71 | 8.150,40 | 8.150,40 | 0,00 | 631,31 |

All'interno del progetto sono confluiti i fondi per la formazione del personale docente e ATA, comprensivi dei fondi per la didattica a distanza erogati dal Ministero dell'Istruzione. I fondi sono stati utilizzati per il pagamento dei formatori.

Vicenza, 12.04.2021