



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Menaggio

Via Camozzi, 23 - 22017 MENAGGIO (CO)

Tel. 0344 32327-32069 Fax: 0344 32327

Cod. fiscale 84002210130

e-mail: coic85000l@istruzione.it - COIC85000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

DIRIGENTE SCOLASTICO: *Valeria Cornelio*
DIRETTORE S.G.A.: *Leonardo Castore*

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2018).

La presente relazione è volta alla valutazione sostanziale dei risultati della gestione complessiva del Programma E.F. 2020: mira a dimostrare quanto i risultati conseguiti, in rapporto ai mezzi impiegati, sono in linea con gli obiettivi programmati.

La relazione è allegata al Conto Consuntivo del Programma Annuale E.F. 2020, predisposto in data 29 novembre 2019 - dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018. Il Dirigente Scolastico, visti gli artt. 23 del D.I. 129 del 28/08/2018 e preso atto della documentazione compilata e sottoscritta dal Direttore SGA, predispone la presente relazione da sottoporre al Collegio dei Revisori dei Conti, per il parere di legittimità, ed al Consiglio di Istituto per la relativa delibera di approvazione.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto all'amministrazione complessiva dell'Istituto, Comprensivo, che al 15 marzo 2021 risulta così strutturato:

DATI ALUNNI -

	A.S. 20-21	
Data di riferimento: 15 marzo 2021 PLESSI	N. Sezioni - Classi	N. Studenti
Comune di Menaggio		
a) Infanzia	3	61
b) Primaria	7	128
c) Secondaria di 1° Grado	9	180
Comune di Grandola:		

a) Infanzia	2	35
b) Primaria	4	69
Comune di S.Siro:		
a) Infanzia	2	32
b) Primaria	5	78
Comune di Plesio:		
a) Infanzia	1	15
b) Primaria	2	27
TOTALI		625

DATI PERSONALE:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	52
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
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	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4 (covid)
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	82
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	7(covid)+2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part time	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	2
TOTALE PERSONALE ATA	33

Nel corso dell'esercizio 2020 si è provveduto all'attuazione del PTOF 2019-2022.

La progettazione relativa all'a.s. 19/20 teneva conto della tipologia dei fondi (provenienza/destinazione vincolata e non vincolata), delle risorse professionali interne (organico di diritto e di fatto del personale docente e A.T.A.), del numero di alunni destinatari, delle risorse strumentali, in gran parte già in dotazione all'istituto, e delle risorse professionali offerte dal territorio.

Nell'ambito della conoscenza del territorio, dell'educazione interculturale, volta a promuovere atteggiamenti di rispetto e di accettazione delle diversità, e dell'educazione espressivo – artistica, per superare il disagio/favorire il benessere e il successo scolastico degli alunni, sono stati programmati ed attuati i seguenti progetti:

SCUOLA DELL'INFANZIA

PROGETTI COMUNI ALLE 4 SCUOLE:

GRANDOLA –MENAGGIO-SAN SIRO PLESIO

Progetto Inglese alla Scuola dell'infanzia

Progetto Musicoterapia

Progetto Metalinguaggio

Costruisco, rielaboro, mi esprimo

- PRIMARIA Grandola
- 1) Nuove tecnologie
 - 2) Un libro per amico
 - 3) Insieme per creare
 - 4) Opera domani
 - 5) Sportivo CONI
 - 6) Listen and speak
 - 7) Conosciamo il territorio
 - 8) Stradando
 - 9) Diario
 - 10) Potenziando
 - 11) Plastic free "borracciamoci"

- PRIMARIA Menaggio
- 1) A scuola di basket
 - 2) Opera Domani
 - 3) Leonardo un genio geniale
 - 4) I folletti delle emozioni
 - 5) Piccole guide a villa carlotta
 - 6) Puliamo Menaggio
 - 7) "Crescere che meraviglia" affettività
 - 8) Riciclate
 - 9) Emozioni e fiabe
 - 10) Classi aperte in 2-5 B
 - 11) Diario
 - 12) Plastic free "borracciamoci"

- PRIMARIA Plesio
- 1) Opera domani
 - 2) potenziamento alunni stranieri
 - 3) We learn to project activities
 - 4) Diario
 - 5) A scuola di sport
 - 6) Plastic free "borracciamoci"
 - 7) Eureka

- PRIMARIA S. Siro
- 1) Brain Gym
 - 2) Ma che musica maestro

- 3) Un nome una storia una scuola
- 4) Camminando si impara
- 5) Autunno tra arte e scoperta
- 6) Diario
- 7) Io e la mia classe
- 8) Plastic free "borracciamoci"
- 9) In viaggio con Leonardo

SECONDARIA

- 1) Giochi Matematici
- 2) Laboratorio strumentale
- 3) Lingue comunitarie
- 4) Invito alla lettura
- 5) Giochi sportivi studenteschi
- 6) Conoscere il territorio
- 7) Opera domani
- 8) Recupero lingua inglese
- 9) Madre lingua francese
- 10) Recupero area logico
matematica
- 11) Recupero italiano
- 12) Diario
- 13) Primo soccorso
- 14) Nati per amarsi
- 15) Non sprecare..per vivere
meglio
- 16) Plastic free "borracciamoci"
- 17) Open day

Per ogni singolo progetto relativo al periodo gennaio-giugno 2020 (anno scolastico 2019/20) è stata redatta dal docente responsabile una scheda illustrativa; a questa è stata allegata la scheda finanziaria, che riporta le tipologie di spesa.

Con il supporto dei referenti e/o docenti funzione strumentale, le attività progettuali si sono concretizzate e il loro sviluppo è stato adeguatamente monitorato in itinere. Come documentato in fase di verifica-valutazione finale, la maggioranza dei progetti ha raggiunto gli obiettivi prefissati.

Per alcuni progetti è stato necessario ricorrere ad esperti esterni perché le competenze richieste non erano reperibili nell'ambito scolastico. Valido e proficuo è stato il loro intervento: in ogni occasione hanno rilevato adeguate competenze, associate ad una fattiva collaborazione con i docenti.

Le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con il Programma e.f. 2020 hanno ben interpretato le esigenze del territorio, portate avanti con i genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

I suddetti progetti sono stati finanziati in parte con fondi statali, in parte con stanziamenti degli enti locali e in parte con contributi da privati.

Le uscite sul territorio e i viaggi d'istruzione inseriti nel P.T.O.F. sono stati finanziati dalle famiglie degli alunni ed anche dalle Amministrazioni Comunali.

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal D.M. 28/8/2018, n. 129 articoli: 22,23, 24.,

Il conto consuntivo per il 2020 si compone del conto finanziario/Modello H e del conto patrimoniale/Modello K e allo stesso sono allegati:

1. Elenco dei residui attivi e passivi – Modello L
2. Situazione amministrativa definitiva – Modello J
3. Prospetto delle spese per il personale – Modello M

4. Riepilogo per tipologia di spese – Modello N
5. Rendiconti dei singoli progetti/attività – Modelli I

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il pacchetto software SIDI, fornito dal MIUR, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Sono, inoltre, allegati:

- estratto del conto corrente bancario alla data del 31.12.2020;
- prospetto delle somme confluite nell'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2020
- registro fatture a.f.2020
- dichiarazione inesistenza gestioni fuori bilancio.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 100,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 35 del 31/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 68 del 30/11/2020.

Si dichiara, infine, che:

1. le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali su emolumenti fissi ed obbligatori sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
4. alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario;
5. la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, ai sensi degli Artt. Da 13 a 15 del Regolamento U.E. 2016/679 (G.D.P.R.);
6. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti e trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
7. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
8. non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2020 si compone di 10 attività (Funzionamento amministrativo generale, Funzionamento didattico generale) e di n.8 progetti.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale 2020.

Dal modello H risultano entrate accertate, pari a € 108.523,98; sono state riscosse somme in competenza per € 108.523,98 con residui attivi dell'esercizio pari a € 0,00. Le somme impegnate risultano pari a € 99.193,25; le somme pagate in competenza sono pari a € 99.193,25; i residui passivi dell'esercizio ammontano a € 0,00.

I residui sono dettagliatamente elencati nei Mod. L allegati al Conto Consuntivo 2020 e si sintetizzano nel seguente prospetto:

	Iniziali al 01.01.20	Riscossi e/o radiati	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Tot. Residui al 31/12/2020
Residui attivi	//	//	//	//	//

	Iniziali al 01.01.20	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Tot. Residui al 31.12.2020
Residui passivi	//	//	//	//	//

Nel corso dell'E.F. sono state apportate variazioni al programma annuale per complessivi € 51.531,89 su entrate finalizzate ed euro 29.980,09 con delibera del Consiglio d'istituto.

Il PTOF 2019-2022 si è posto in continuità con quello dell'anno precedente:

- rafforzando ed estendendo i progetti aventi una dimensione di unitarietà/pluriennalità a livello d'Istituto
- valorizzando in particolar modo la trasversalità e pluridisciplinarietà degli apprendimenti e il confronto interno tra i docenti.

Al termine dell'esercizio si è ritenuto opportuno operare variazioni su entrate finalizzate per adeguare tutti i progetti alla situazione contabile effettiva, assestando ai reali accertamenti le entrate e di conseguenza le relative spese, anche al fine di definire le economie dei vari progetti, poi da riutilizzare nella formazione del Programma Annuale 2020.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE – ESERCIZIO 2020

Tramite le tabelle seguenti si sintetizzano le entrate e le spese dei progetti e delle attività in relazione alla competenza dell'anno utilizzando i dati del conto finanziario Mod. H predisposto ai sensi dell'art. 22, comma 2 del D.I. n. 129/2018.

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 95.126,60	
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 60.546,28	€ 60.546,28
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 30.865,00	€ 30.865,00
06-Contributi da privati	€ 16.853,60	€ 16.853,60
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 259,09	€ 259,09
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 203.650,58	€ 108.523,98
Disavanzo di competenza		
Totale a pareggio	€ 203.650,58	€ 108.523,98

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate
Attività	€ 113.184,92	€ 89.807,76
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 48.519,33	€ 41.774,08
A02-Funzionamento amministrativo	€ 10.655,00	€ 7.144,24
A03-Didattica	€ 43.128,38	€ 32.478,70

A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 9.999,55	€ 8.297,89
A06-Attività di orientamento	€ 882,66	€ 112,85
Progetti	€ 18.514,59	€ 9.385,49
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 4.863,26	€ 1.109,66
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 10.899,00	€ 7.500,57
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 2.752,33	775,26
P05-Progetti per "Gare e concorsi"		
Gestioni economiche		
G01-Azienda agraria		
G02-Azienda speciale		
G03-Attività per conto terzi		
G04-Attività convittuale		
R98-Fondo di Riserva	€ 200,00	€ 0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	
TOTALE SPESE	€ 131.899,51	€ 99.193,25
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 71.751,07	
Avanzo di competenza		€ 9.330,73
Totale a pareggio	€ 203.650,58	€ 108.523,98

Sono stati riscossi € **108.523,98**.

Sono state pagate spese pari ad € **99.193,25**.

Gli obiettivi previsti e programmati nelle attività e nei progetti sono stati realizzati: i compensi sono stati liquidati entro le date previste dal CCNL e dal programma annuale 2020 secondo le disponibilità e bisogni sopravvenuti anche in itinere.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle uscite si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

Attività 01 € 41.774,08

In questa attività sono state sostenute spese per materiale di cancelleria, carta, stampati, registri, materiale tecnico specialistico, informatico, igienico sanitario, spese postali, spese di manutenzione hardware, spese per la tenuta conto da parte dell'istituto cassiere, spese per abbonamenti a riviste tecnico amministrative e spese hardware. Questa attività comprende anche le spese per assicurazione del Personale e degli alunni frequentanti l'Istituto.

Le spese di cui sopra sono state necessarie per rendere funzionali i servizi amministrativi generali dell'istituto e per soddisfare le richieste dell'utenza rappresentata da alunni, personale scolastico, genitori etc..

Attività 02 € 7.144,24

In questa attività sono state sostenute tutte le spese atte a soddisfare le richieste necessarie al raggiungimento dell'obiettivo di buon funzionamento didattico. Stampati, materiale vario per la scuola dell'infanzia, della scuola primaria e secondaria.

Attività 03/1/2/3/4/5/6/7/8 € 32.478,70

In questa attività sono state sostenute tutte le spese atte a soddisfare le richieste di tutte le scuole dell'Istituto necessarie al raggiungimento dell'obiettivo di buon funzionamento didattico nelle singole scuole.

Nella scheda A3/5 sono state sostenute spese per inclusione e alunni BES.

Nelle schede A3.6 (risorse ex art. 120 DL 18/2020), A3.7 (risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020) e A3.8 (risorse ex art. 137/2020) sono confluiti i costi destinati all'ampliamento del parco tecnologico dell'Istituto per potenziare la didattica a distanza, nonché la formazione del personale, per poter far fronte alla situazione emergenziale COVID-19.

Attività 05/1 € 8.297,89

In questa attività sono state sostenute tutte le spese relative ai viaggi d'istruzione di tutti gli alunni dell'Istituto.

Per la realizzazione dell'autonomia scolastica (Piano triennale dell'offerta formativa) sono stati spesi € 9.385,49. Il mix delle fonti di finanziamento e la flessibilità prevista dalla nuova organizzazione del bilancio, che consente lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione integrata tra piano didattico e quello finanziario, ha permesso l'effettuazione di tutte le spese connesse alla realizzazione dei progetti del piano triennale dell'offerta formativa: da quelle per il personale, funzionamento e gestione a quelle di progettazione, ecc..

Nei vari modelli relativi ai rendiconti (mod. I) sono chiaramente indicate le spese sostenute per le varie attività e progetti.

Si precisa inoltre che l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione e che i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. Le giustificazioni di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali ed Irpef. Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

Il Conto Consuntivo si chiude con un avanzo di competenza pari a € 9.330,73, come risulta dalla situazione amministrativa definita al 31/12/2020. Il conto di cassa risulta attivo per € 104.457,33 e concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31/12/2020 di cui si allega copia. L'avanzo di amministrazione complessivo è pari a € 104.457,33.

CONTO DEL PATRIMONIO

Il conto del patrimonio (mod.K) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio

Dal mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario ha subito una variazione in aumento durante l'esercizio finanziario (01/01/20-31/12/20) di € 19.277,41.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020 per un totale netto di €. 36.415,17

Menaggio, 07/05/2020

IL D.S.G.A.
Leonardo Castore



IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGG.
Dott.ssa Valeria Cornelio

