



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 con delibera n. 23 del 12.12.2019 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	213.506,24	Programmazione definitiva	211.506,24	<i>Disp. fin. da programmare</i> 2.000,00
Accertamenti	139.415,20	Impegni	123.641,12	<i>Avanzo di competenza</i> 15.774,08
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				42.141,56
Riscossioni competenza residui (B)	138.653,83	Pagamenti competenza residui (C)	128.206,18	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				52.589,21
Somme rimaste da riscuotere (E)	31.711,20	Somme rimaste da pagare (F)	5.085,46	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 26.625,74
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	31.711,20	Totale residui passivi (L=F+H)	5.085,46	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 26.625,74

Il prospetto evidenzia la programmazione definitiva delle entrate e delle uscite che si è discostata da quella previsionale come conseguenza di tutte le variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno, riepilogate sinteticamente al punto successivo n. 3 "Conto Finanziario". I dati contabili evidenziano altresì il fondo di cassa a fine esercizio e le somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e rimaste da pagare (residui passivi), meglio specificati nell'Allegato "L" al Conto Consuntivo. La voce "Disponibilità finanziaria d programmare" presenta un saldo di € 2.000,00 che, per l'intero anno solare, non ha subito variazioni.



3. Conto Finanziario

Nel corso dell'esercizio sono state adottate variazioni del Programma con decreti del Dirigente Scolastico:

- variazione al bilancio di previsione dell'E.F. 2020 a seguito di determinazione dell'effettivo Avanzo di Amministrazione al 31.12.2019, acquisita agli atti con nota prot.n. 259 del 16.01.2020 e approvata dal Consiglio di Istituto con delibera n. 34 del 24.06.2020;
- variazione finalizzata del 24.03.2020, acquisita agli atti con nota prot.n. 1349 e portata a conoscenza del Consiglio di Istituto il 25.05.2020;
- variazione finalizzata del 02.04.2020, acquisita agli atti con nota prot.n. 1453 e portata a conoscenza del Consiglio di Istituto il 25.05.2020;
- variazione a seguito di verifica attuazione al Programma annuale approvata dal Consiglio di Istituto con delibera n. 35 in data 24.06.2020;
- variazione finalizzata del 24.07.2020 acquisita agli atti con nota prot.n. 2729 e portata a conoscenza del Consiglio di Istituto il 24.09.2020;
- variazione finalizzata del 05.10.2020 acquisita agli atti con nota prot.n. 4181 e portata a conoscenza del Consiglio di Istituto il 12.10.2020;
- variazione finalizzata del 30.10.2020, acquisita agli atti con nota prot.n. 4656 e portata a conoscenza del Consiglio di Istituto il 22.12.2020;
- variazione finalizzata del 01.12.2020 acquisita agli atti con nota prot.n. 5251 e portata a conoscenza del Consiglio di Istituto il 22.12.2020.

Si porta a conoscenza che il Dirigente Scolastico ha disposto, con provvedimento n. 4086 del 01.10.2020, la radiazione di residui attivi per un importo complessivo di € 10.650,17, relativi ai finanziamenti per il Diritto allo Studio per l'anno scolastico 2019/2020 dei Comuni di Teglio, Bianzone, Villa di Tirano e Aprica; il Consiglio di Istituto ha approvato attraverso delibera n. 41 del 12.10.2020.

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	74.091,04	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.996,66	12.996,66	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	75.920,73	75.920,73	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.452,78	34.452,78	100,00 %
6. Contributi da privati	15.448,50	15.448,50	100,00 %
12. Altre entrate	596,53	596,53	100,00 %
Totale Entrate	213.506,24	139.415,20	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		139.415,20	



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO**

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRESEDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

Di seguito vengono elencati tutti gli eventi che hanno portato ad una variazione in aumento o in diminuzione degli importi iscritti nel documento previsionale.

Rispetto al documento programmatico si evidenziano gli scostamenti di seguito meglio specificati.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRESENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

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	80.377,30	-6.286,26	74.091,04
	2	Vincolato	46.592,33	-5.336,14	41.256,19
	1	Non vincolato	33.784,97	-950,12	32.834,85

L'avanzo ha subito una variazione complessiva di € 6.286,26 a seguito di determinazione dell'effettivo Avanzo di Amministrazione al 31.12.2019, acquisita agli atti con nota prot.n. 259 del 16.01.2020 e approvata dal Consiglio di Istituto con delibera n. 34 del 24.06.2020. Ciò è accaduto in quanto il Programma Annuale è stato approvato prima del termine dell'esercizio e l'avanzo indicato in sede previsionale ha subito variazioni a seguito di nuovi accertamenti e nuovi impegni non previsti.

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	12.996,66	12.996,66	12.996,66	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.996,66	12.996,66	12.996,66	0,00

Rispetto alla previsione iniziale di € 0,00, si è registrato un aumento pari ad € 12.996,66 a seguito del finanziamento ottenuto per il PON-FESR per la realizzazione di "Smart class" per le scuole del I ciclo, che ha permesso di acquistare n. 15 notebook e n. 18 tablet. Con questa iniziativa la scuola si è fornita di supporti strumentali utili a portare la didattica nelle case degli studenti nei periodi di sospensione delle attività didattiche in presenza a seguito delle misure restrittive adottate a causa della diffusione dell'epidemia Covid-19. Oltre a prevedere il comodato d'uso per studenti, il materiale acquistato potrà essere utilizzato nelle attività didattiche della fase post-emergenziale.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	14.480,00	75.920,73	75.920,73	75.920,73	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.480,00	23.051,67	23.051,67	23.051,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	52.869,06	52.869,06	52.869,06	0,00

Per l'aggregato 3/1 "Dotazione ordinaria", rispetto alla previsione iniziale di € 14.480,00 si registra un aumento pari ad € 8.571,67, che è la somma algebrica di € 6.916,67, quota parte dei fondi del funzionamento amministrativo-didattico del MI periodo settembre-dicembre 2020, € 1.600,00 che è l'acconto del finanziamento per l'assistenza psicologica, oltre ad € 55,00 come funzionamento per gli alunni disabili.

Per l'aggregato 3/6 "Altri finanziamenti vincolati dallo Stato" si registra uno scostamento di € 52.869,06, così determinata: € 1.000,00 in favore dell'Animatore Digitale, € 6.670,65 come risorse per la didattica a distanza, dispositivi digitali individuali per la fruizione di piattaforme, € 4.144,84 come finanziamento per la pulizia straordinaria degli edifici scolastici e per acquisto di dispositivi di igiene personale per l'intera comunità scolastica, € 500,47 come risorse per la formazione del personale scolastico, € 1.000,93 per piattaforme di strumenti digitali utili per DAD e per potenziare quelli già in dotazione, €



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

31.647,62 come risorse finanziaria ex art. 231, comma 1 DL 34/2020 per avvio dell'anno scolastico 2020/2021, € 198,23 come fondi del MI per l'orientamento scolastico ed € 7.706,32 come misure per la DDI D.L. 137/2020.

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	2.162,00	34.452,78	34.452,78	2.741,58	31.711,20
	4	Comune vincolati	2.162,00	29.345,58	29.345,58	1.145,58	28.200,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.107,20	5.107,20	1.596,00	3.511,20

Per l'aggregato 5/4 "Comune Vincolati", rispetto alla previsione iniziale si registra un aumento di € 27.183,58 che è dato dalla somma algebrica di € 10.000,00 come finanziamento "Diritto allo Studio" del Comune di Villa di Tirano, € 10.000,00 del Comune di Aprica, € 4.100,00 del Comune di Bianzone ed € 4.100,00 del Comune di Teglio per le spese di pulizia/cancelleria, meno € 252,00 che è il contributo per il "Diritto allo Studio" che il Comune di Sondalo non ha elargito a causa della non realizzazione del progetto - in favore di un alunno residente a Sondalo ma frequentante il nostro IC - a causa dell'improvvisa interruzione delle lezioni per l'emergenza Covid-19, e meno € 764,42 che è la minor somma che il Comune di Teglio ha elargito per le "Funzioni miste", in quanto l'attività dei collaboratori scolastici è stata interrotta per l'emergenza sanitaria in atto.

Per l'aggregato 5/6 "Altre Istituzioni vincolati", rispetto alla previsione iniziale pari a zero, si registra un aumento di € 5.107,20 che è dato dalla somma di € 796,00 come finanziamento da parte della scuola capofila provinciale per la formazione "A. De Simoni - M. Quadrio" di Sondrio, € 300,00 come premio per Istituto 6^a classificato del concorso "Idroelettricamenteve" da parte del BIM, € 3.551,20 come contributo da parte della Comunità Montana Valtellina di Tirano per progetti di facilitazione linguistica ed € 500,00 come finanziamento da parte dell'INVALSI per la sperimentazione RAV Infanzia a.s. 2018/2019.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	37.000,00	15.448,50	15.448,50	15.448,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	4.873,80	4.873,80	4.873,80	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	6.416,00	6.416,00	6.416,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.158,70	4.158,70	4.158,70	0,00

Per l'aggregato 6/4 "Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero", rispetto alla previsione iniziale di € 37.000,00 si registra una diminuzione di € 21.551,50, in quanto la maggior parte delle uscite didattiche programmate non si sono potute effettuare a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19. I contributi introitati dalle famiglie degli alunni, pari ad € 15.448,50 sono infatti riferiti alle sole uscite del periodo gennaio-febbraio 2020.

Per l'aggregato 6/5 "Contributi per copertura assicurativa degli alunni", rispetto alla previsione iniziale di €

6.500,00, si è registrata una diminuzione di € 84,00, mentre per l'aggregato 6/6 "Contributi per copertura assicurativa personale", si è registrata una diminuzione di € 500,00 rispetto all'iniziale.

Per l'aggregato 6/10 "Altri contributi da famiglie vincolati", rispetto alla previsione iniziale di € 0,00, si è registrato un aumento di € 4.158,70 dato dalla somma algebrica di € 3.630,70 come contributi dei genitori per il "Diario scolastico", € 264,00 come contributo dei genitori degli alunni della scuola dell'Infanzia di Teglio per progetti didattici, € 264,00 come contributo per iscrizione alla certificazione linguistica KET.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	596,53	596,53	596,53	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	596,50	596,50	596,50	0,00

Per l'aggregato 12/2 "Interessi attivi da Banca d'Italia", rispetto alla previsione di € 0,00, si è registrato un aumento di € 0,03 come interessi attivi maturati nel conto di Tesoreria nell'anno 2019, per l'aggregato 12/3 "Altre entrate n.a.c.", l'aumento è di € 596,50, dato dai seguenti finanziamenti non previsti in sede di stesura del bilancio: € 210,00 da parte dell'Associazione Sportiva Dilettantistica Son-Kai Karate di Sondrio, € 36,50 come contributo per lo svolgimento del progetto "Programma Frutta nelle Scuole a.s. 2019/2020", oltre ad € 350,00 da parte della Latteria Sociale di Chiuro, come premio per il concorso "Latte di Natale 2020".

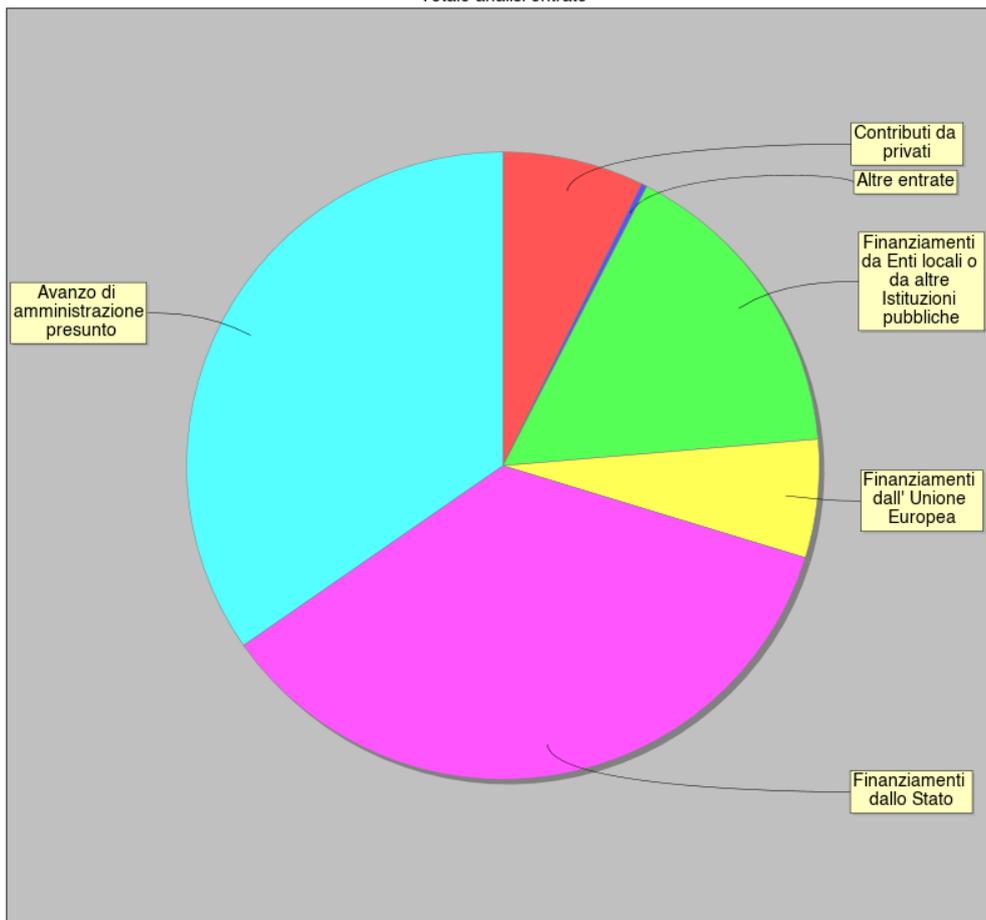
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	74.091,04
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.996,66
Finanziamenti dallo Stato	75.920,73
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.452,78
Contributi da privati	15.448,50
Altre entrate	596,53



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRESENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● 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	147.959,08	107.929,50	72,95 %
P. Progetti	63.047,16	15.711,62	24,92 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	211.506,24	123.641,12	
Avanzo di competenza		15.774,08	
Totale a pareggio		139.415,20	

Durante l'esercizio, per effetto di finanziamenti mirati da parte del Ministero dell'Istruzione e precise direttive per la registrazione, sono stati attivati nuovi piani di destinazione rispetto alla programmazione iniziale, utili per la gestione delle risorse, elencati di seguito. Taluni dei seguenti piani di destinazioni sono stati oggetto di rendicontazione spese e restituzione di fondi non impegnati.

- A.1.2 – Risorse ex art. 77 DL 18/2020 – Pulizia straordinaria ambienti scolastici
- A.1.3 – Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020
- A.3.2 – Risorse ex art. 120 DL 18/2020 – lettera a) e lettera b) nota MI n. 562 del 28.03.2020
- A.3.3 – Smart class avviso 4878/2020 – 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-157
- A.3.4 – Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020
- A.3.5 – Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020
- P.4.2 – Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – lettera c) nota MI n. 562 del 28.03.2020
- P.4.3 – Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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	95.584,36	52.374,72	147.959,08	107.929,50	103.230,78	4.698,72	152.949,74	45.020,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	39.568,81	12.500,74	52.069,55	34.277,24	33.167,04	1.110,20	57.060,21	22.782,97
	2	Funzionamento amministrativo	11.690,00	-764,42	10.925,58	6.757,88	6.722,46	35,42	10.925,58	4.167,70
	3	Didattica	7.865,71	69.040,42	76.906,13	62.549,38	58.996,28	3.553,10	76.906,13	14.356,75
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.339,29	-28.825,00	6.514,29	4.345,00	4.345,00	0,00	6.514,29	2.169,29
	6	Attività di orientamento	1.120,55	422,98	1.543,53	0,00	0,00	0,00	1.543,53	1.543,53

Aggr. A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

In questo aggregato sono state imputate le spese del software per la segreteria "Axios Italia Silver Istituti Comprensivi", del software "Rege!" della ditta Karon srl per la segreteria digitale e la didattica, per il sito web e per le firme digitali del DS e del DSGA, del dominio "icteglgio.edu.it" ad Aruba, delle spese per l'aggiornamento del software e configurazione Post Operatore Automatico della centrale telefonica presso gli uffici di segreteria, del servizio di assistenza sistemistica in favore della ditta Isi-It srl, del servizio di consulenza RSPP e MC in favore di Ecolario srl, del software "Sigeco" per la gestione online delle nomine online a.s. 2020/2021, per l'acquisto del materiale di pulizia e sanitario e per il distanziamento per l'avvio delle attività didattiche, per la pulizia straordinaria degli edifici scolastici, per l'acquisto di termometri digitali, del premio per l'assicurazione volontaria Infortuni + RC per alunni e operatori scolastici a.s. 2020/2021 ed infine la quota in favore dell'Associazione delle Scuole Autonome della Provincia di Sondrio.

Aggr. A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

In questo aggregato sono state imputate le spese per il canone di noleggio delle stampanti multifunzione, delle spese postali, del materiale di cancelleria per l'ufficio di segreteria, dei compensi ai collaboratori scolastici per lo svolgimento delle "Funzioni miste" relative allo scodellamento nelle scuole dell'infanzia di Teglio, per l'acquisto del software antivirus per la segreteria, per il rinnovo alla rivista "Notizie della Scuola" ed "Esperienze Amministrative" e delle licenze Office 2019 per la segreteria.

Aggr. A03 – DIDATTICA

In questo aggregato sono state imputate le spese per l'acquisto del "Diario scolastico a.s. 2020/2021", il compenso per l'Animatore Digitale, materiale di facile consumo per la didattica, i compensi alla Cooperativa Sociale Forme per le attività svolte dai mediatori linguistici da ottobre a dicembre 2020, le spese per acquisto di tablet da dare in comodato d'uso agli alunni in DDI, sprovvisti di dispositivi, spese per la connettività per il trimestre aprile-giugno per gli alunni sprovvisti, acquisto di access point per migliorare la connettività nella sede di Tresenda, n. 15 schede SSD per migliorare le prestazioni di 15 portatili acquistati nel 2017, acquisto di n. 9 display interattivi multitouch e acquisto di n. 17 portatili.

In questo aggregato sono anche state imputate le spese del PON Smart Class, con cui è stato possibile acquistare n. 18 tablet e n. 15 notebook.

Aggr. A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDI ALL'ESTERO

In questo aggregato sono state imputate le spese per le visite guidate e i viaggi di istruzione, la partecipazione a spettacoli



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

per i mesi di gennaio e febbraio, visto che l'emergenza sanitaria in atto ha interrotto le lezioni a marzo e, per la ripresa delle attività didattiche in presenza a settembre 2020, ha impedito l'effettuazione di uscite.

Aggr. A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Non sono state impegnate spese per l'orientamento, la cui risorsa è alimentata da contributi vincolati del M.I..

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	35.934,94	27.112,22	63.047,16	15.711,62	15.324,88	386,74	95.556,50	79.844,88
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	32.934,94	23.325,75	56.260,69	12.721,15	12.334,41	386,74	88.770,03	76.048,88
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	3.786,47	6.786,47	2.990,47	2.990,47	0,00	6.786,47	3.796,00

Nei progetti "P2 – Ambito umanistico e sociale", si trovano tutti i progetti finanziati dai Comuni coi fondi vincolati per il "Diritto allo Studio" (Teglio, Aprica, Bianzone, Villa di Tirano e Castello dell'Acqua), a cui sono state inviate tutte le rendicontazioni ai fini della riscossione degli stessi. Come già indicato nella sezione "Conto Finanziario", si è reso necessario procedere a radiazioni (delibera n. 41 del Consiglio di Istituto del 12.10.2020) in quanto le rendicontazioni spedite ai Comuni hanno evidenziato spese inferiori rispetto agli stanziamenti, giustificate dall'improvvisa interruzione delle lezioni a seguito dell'emergenza sanitaria Covid, per cui alcuni progetti sono stati interrotti ed altri neppure iniziati:

- € 4.400,19 le spese a carico del finanziamento del Comune di Teglio;
- € 3.900,83 le spese a carico del finanziamento del Comune di Bianzone;
- € 6.522,76 le spese a carico del finanziamento del Comune di Villa di Tirano;
- € 7.326,05 le spese a carico del finanziamento del Comune di Aprica.

Nel progetti "P4 – Progetto per la formazione e aggiornamento del personale", sono state imputate le spese per il corso di formazione rivolto ai docenti da parte del professore universitario Raffaele Mantegazza dal titolo "La scuola come antivirus – la riapertura delle scuole: un anno fondativo", oltre alle spese per retribuire due docenti, uno per la scuola primaria ed uno per la secondaria, che hanno affiancato l'Animatore Digitale per attivare la DAD lo scorso mese di marzo.

G - Gestioni economiche

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

Nessuna gestione economica è presente nell'Istituto.

R - Fondo di riserva



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRESENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

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	500,00	0,00	500,00	0,00	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	0,00

L'importo di € 500,00 programmato inizialmente non è stato utilizzato e pertanto, a fine esercizio finanziario, confluisce nell'avanzo di amministrazione.

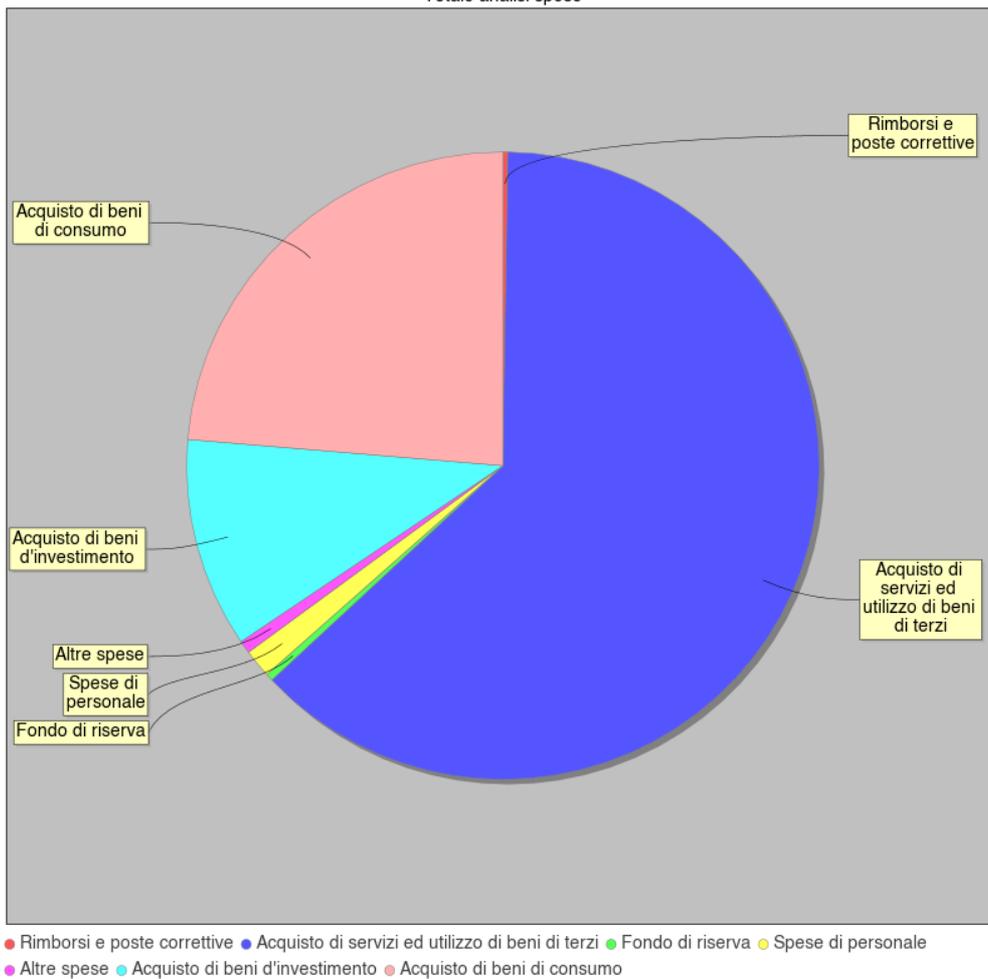
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	2.658,05
Acquisto di beni di consumo	65.984,39
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	61.922,19
Acquisto di beni d'investimento	75.243,74
Altre spese	868,00
Rimborsi e poste correttive	4.329,87
Fondo di riserva	500,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRESEDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

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.

Anche la disponibilità finanziaria da programmare è confluita nell'avanzo di amministrazione e non ha subito variazioni durante l'anno.



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.





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. DI TEGLIO

23030 TEGLIO (SO) FRAZ. TRESENDA, VIA VALGELLA, N.75 C.F. 83002040141 C.M. SOIC80900R

Sono stati regolarmente calcolati e pubblicati gli indici di tempestività dei pagamenti, di seguito riportati:

- primo trimestre 2020: media ponderata – 17,78 – protocollo n. 1463 del 03.04.2020;
- secondo trimestre 2020: media ponderata – 13,16 – protocollo n. 2580 del 03.07.2020;
- terzo trimestre 2020: media ponderata – 21,97 – protocollo n. 4209 del 06.10.2020;
- quarto trimestre 2020: media ponderata – 21,28 – protocollo 115 del 12.01.2021;
- intero anno 2020: media ponderata – 20,00 – protocollo n. 116 del 12.01.2021.

Nell'esercizio 2020 sono state effettuate le seguenti comunicazioni all'Agenzia delle Entrate:

- CU 2020 – redditi 2019 – protocollo telematico 20031614204221658 del 16.03.2020;
- IRAP 2020 – versamenti 2019 – protocollo telematico 20062617433911566 del 26.06.2020;
- 770 2020 – redditi 2019 – protocollo 20062617425811257 del 26.06.2020.



5. Conclusioni

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche, sia alla tempistica fissata dal 129/2018, sia infine alle problematiche legate alla evoluzione dell'emergenza sanitaria da COV-19.

È stato sempre possibile assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Dal punto di vista amministrativo, sono stati assicurati:

- lo svolgimento puntuale dei servizi di modulistica e rilascio di documentazioni e certificazioni;
- l'acquisto in tempi rapidi del materiale occorrente per lo svolgimento di tutte le attività didattiche.
- il supporto costante a tutto il personale docente ed ATA per la realizzazione delle attività inserite nel programma annuale e di quelle conseguenti al fronteggiamento dell'emergenza sanitaria;
- il monitoraggio dei flussi di spesa, finalizzato ad assicurare il buon andamento dell'amministrazione e l'uso ottimale delle risorse in termini di efficacia, efficienza ed economicità.

Per quanto concerne le entrate, in aggiunta al finanziamento statale, commisurato a parametri predeterminati determinati di complessità organizzativa e gestionale, l'Istituzione scolastica ha reperito risorse esterne aggiuntive sfruttando le opportunità offerte dalla collaborazione con gli Enti locali. Il contributo da parte delle famiglie degli alunni è risultato quest'anno ridotto a poco più del 16% di quanto preventivato, in quanto l'emergenza sanitaria ha condotto alla cancellazione delle uscite didattiche e della grande maggioranza dei progetti didattici integrativi.

Nella gestione delle spese per la realizzazione delle attività amministrativo-didattiche e dei progetti, l'Istituto scolastico ha tenuto debito conto dei mezzi finanziari a disposizione, dedicando una particolare cura alla efficace ed efficiente allocazione delle risorse economiche stanziare per fronteggiare l'emergenza sanitaria da COV-19.

Si dichiara che, nel corso dell'esercizio finanziario, non si sono tenute gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2020, viene trasmessa ai Revisori dei Conti per gli adempimenti di competenza.

[Luogo] Data: **03-02-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Nova Donatella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Grassi Angelo