



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 17/12/2019 con provvedimento n. 90 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche.

Il Programma annuale esprime obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili non ancora sviluppati in modo unitario a livello di Istituto.

Nel corso dell'esercizio 2020 si è registrato un incremento delle risorse disponibili provenienti dal Ministero dell'Istruzione in seguito allo stanziamento di fondi per affrontare l'emergenza Covid 19, mentre si è registrata una diminuzione di contributi da parte di genitori e associazioni in quanto diversi progetti non sono stati avviati o non sono stati portati a termine in seguito alla sospensione dell'attività didattica.

Riguardo all'acquisto di materiali, si è principalmente intervenuti negli acquisti di dotazione hardware per l'Istituto, così come stabilito in sede di delibera del Programma Annuale, in questo modo, grazie anche a quanto ottenuto tramite la partecipazione al concorso "Iperal per la scuola", si è notevolmente rafforzata la dotazione hardware per questo plesso.

Con gli interventi degli ultimi anni la presenza di apparecchiature informatiche è notevolmente aumentata ma questo comporterà un aumento dei costi di gestione.

In varie occasioni ed in più sedi (Consiglio di Istituto, staff di presidenza, collegio dei docenti, consigli di classe, gruppi di lavoro), è stata ribadita la necessità di selezionare il numero di iniziative extrascolastiche, favorendo quelle che maggiormente caratterizzano questa scuola.

Le scelte finanziarie dell'Istituto Comprensivo sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, organizzazione delle compresenze, lavori di gruppo);
- aumentare l'offerta formativa con attività mirate in campo musicale, linguistico, ambientale e sportivo;
- aumentare la qualità dei sussidi, degli strumenti.

La gestione delle risorse umane ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative stabilite nella programmazione annuale e sopperire alle assenze del personale, al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio, nel rispetto del CCNL e della Contrattazione Integrativa d'Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 17 dicembre 2019. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente scolastico per le entrate finalizzate e per storni, che con delibera del Consiglio di Istituto.



I contributi volontari delle famiglie, legati all'acquisto del Diario di Istituto, sono stati utilizzati esclusivamente per l'acquisto di carta per uso didattico.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	224.772,49	Programmazione definitiva	199.119,10	<i>Disp. fin. da programmare</i> 25.653,39
Accertamenti	153.537,29	Impegni	119.660,91	<i>Avanzo di competenza</i> 33.876,38
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				59.213,05
Riscossioni competenza residui (B)	123.016,02	Pagamenti competenza residui (C)	94.936,27	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				87.292,80
Somme rimaste da riscuotere (E)	30.521,27	Somme rimaste da pagare (F)	24.724,64	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 5.796,63
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	10.000,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	40.521,27	Totale residui passivi (L=F+H)	24.724,64	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 15.796,63

Il Conto Consuntivo 2020 relativo al periodo gennaio/dicembre, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole aggregazioni di entrata e di spesa, presenta le seguenti risultanze.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 14/90 in data 17 dicembre 2019.

L'avanzo di competenza di fine esercizio ammonta a € 33.876,38, derivante dalla somma algebrica fra entrate accertate per € 153.537,29 e le uscite impegnate per € 119.660,91.

Il fondo di cassa al 31 dicembre 2020 è di € 59.213,05 che coincide con il saldo contabile dell'istituto cassiere.

Alle famiglie sono stati richiesti contributi volontari per l'assicurazione integrativa, per i viaggi e le visite didattiche e per la realizzazione di alcuni progetti.



3. Conto Finanziario

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	71.235,20	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	17.235,27	17.235,27	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	95.459,04	95.459,04	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.940,94	11.940,94	100,00 %
6. Contributi da privati	28.782,00	28.782,00	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	120,00	120,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	224.772,49	153.537,29	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	153.537,29	



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	76.149,82	-4.914,62	71.235,20
	2	Vincolato	50.840,78	-329,83	50.510,95
	1	Non vincolato	25.309,04	-4.584,79	20.724,25

Le variazioni indicate nel prospetto sono state apportate all'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio finanziario 2019 in sede di verifica del Programma Annuale 2020.

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	17.235,27	17.235,27	0,00	17.235,27
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	4.235,29	4.235,29	0,00	4.235,29
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,98	12.999,98	0,00	12.999,98

Le entrate presenti in questo aggregato si riferiscono ai Progetti PON "Smart Class" e "Supporti didattici e kit scolastici".

Sono state apportate le seguenti variazioni rispetto alla previsione iniziale:

- €12.998,98 - Finanziamento FESRPON Progetto "Smart Class - Virtual School" Avviso prot. 4878/2020
- €4.235,29 - Finanziamento PON FSE "Supporti didattici" Avviso 19146/2020 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-521

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	11.961,99	95.459,04	95.459,04	82.959,04	12.500,00
	1	Dotazione ordinaria	11.961,99	17.772,33	17.772,33	17.772,33	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	77.686,71	77.686,71	65.186,71	12.500,00

La previsione relativa alla dotazione ordinaria è stata incrementata di € 5.755,34, in base alle risorse assegnate con nota M.I. prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 per il periodo settembre/dicembre 2020.

La voce Altri finanziamenti vincolati da parte dello Stato comprende principalmente i fondi stanziati per affrontare l'emergenza Covid-19, (D.L. 18/2020 "Cura Italia", D.L. 34/2020 "Rilancio" e D.L. 137/2020 "Ristori") e le entrate per la realizzazione del progetto "Terrorismo, storie d'Italia".

Sono state apportate le seguenti variazioni rispetto alla previsione iniziale:

- €1.000,00 - PNSD Azione 28 - "Un animatore digitale in ogni scuola"
- €1.147,28 - Risorse ex art. 120 DL n. 18/2020 - dotazione piattaforme e strumenti digitali



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO

23017 MORBEGNO (SO) VIA PRATI GRASSI 76 C.F. 91016190141 C.M. SOIC823003

- €8.518,68 - Risorse ex art. 120 DL n. 18/2020 - dispositivi digitali e connettività
- €573,64 - Risorse ex art. 120 DL n. 18/2020 - formazione personale - metodologie didattiche a distanza
- €3.575,32 - Risorse ex art. 120 DL n. 18/2020 - potenziamento sanitario
- €26.144,26 - Risorse ex art. 231 comma 1 DL n. 34/2020
- €1.600,00 - Contributo M.I. per assistenza psicologica e medica
- €164,05 - Contributo M.I. per attività di orientamento
- €25.000,00 - Iniziative di educazione alla legalità - Progetto "Terrorismo, storie d'Italia"
- €9.963,48 - Risorse ex art. 21 D.L. n. 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	0,00	11.940,94	11.940,94	11.154,94	786,00
	4	Comune vincolati	0,00	9.188,24	9.188,24	9.068,24	120,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.752,70	2.752,70	2.086,70	666,00

Sono state apportate le seguenti variazioni rispetto alla previsione iniziale:

- €300,00 - Contributo Comune di Morbegno per utilizzo aula magna
- €9.068,24 - Contributo Comune di Morbegno per piano Diritto allo studio
- -€ 180,00 - Minor contributo Comune di Morbegno per utilizzo aula magna
- €784,00 - Contributo Comunità Montana
- €1.331,00 - Istituto Comprensivo Delebio - Piano formazione docenti ambito 32
- -€ 392,00 - Minor contributo Comunità Montana
- €1.000,00 - I.I.S. "Alberti" di Bormio - Premio scuola digitale
- €29,70 - Rimborso CONI per somme versate in eccesso

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	12.262,00	28.782,00	28.782,00	28.782,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.002,50	5.002,50	5.002,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	727,50	727,50	727,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.762,00	19.552,00	19.552,00	19.552,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00

Le entrate in questa voce si riferiscono ai contributi di genitori per lo svolgimento di progetti, pagamento del premio assicurativo integrativo RC e infortuni di alunni a.s. 2020/2021, diario di Istituto, visite di istruzione (non effettuate a causa dell'emergenza Covid-19). Sono ricompresi anche contributi di associazioni per progetti e del personale per il pagamento del premio assicurativo integrativo RC e infortuni di alunni a.s. 2020/2021.

Sono state apportate le seguenti variazioni rispetto alla previsione iniziale:



- €696,00 - Contributo genitori scuola secondaria concerto di Natale
- €5.029,00 - Contributo genitori alunni per progetto educazione musicale "Con la musica si può"
- €1.350,00 - Contributi genitori alunni scuola secondaria per trasporto corso di sci
- €1.856,00 - Contributi genitori alunni scuola secondaria I grado per spettacolo teatrale bullismo
- €12,00 - Contributi genitori alunni scuola primaria Damiani classi 1 e 2 per progetto Tutti in scena
- €204,00 - Contributi genitori alunni classi scuola secondaria I grado per adesione Centro Sportivo
- - € 5.000,00 - Minor contributo genitori alunni per viaggi d'istruzione a.s. 2019/2020
- - € 970,00 - Minor contributo genitori alunni scuola primaria per spettacolo teatrale lingua inglese
- €3.647,00 - Contributi alunni scuola primaria e scuola secondaria per acquisto diario scolastico a.s. 2020-2021
- €5.002,50 - Contributo genitori alunni Istituto Comprensivo "Damiani" per assicurazione a.s. 2020/2021
- €727,50 - Contributo docenti e ATA Istituto Comprensivo "Damiani" per assicurazione a.s. 2020/2021
- €3.966,00 - Contributo genitori alunni scuola secondaria di I grado "Damiani" per corso di conversazione lingua inglese

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	300,00	120,00	120,00	120,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	300,00	120,00	120,00	120,00	0,00

Le entrate in questa voce si riferiscono al contributo del Comitato Gemellaggio Comune di Morbegno per l'utilizzo aule scuola secondaria di I grado per corsi lingua inglese. Si è apportata una variazione in diminuzione rispetto alla programmazione iniziale di € 180,00.

12 - Altre entrate

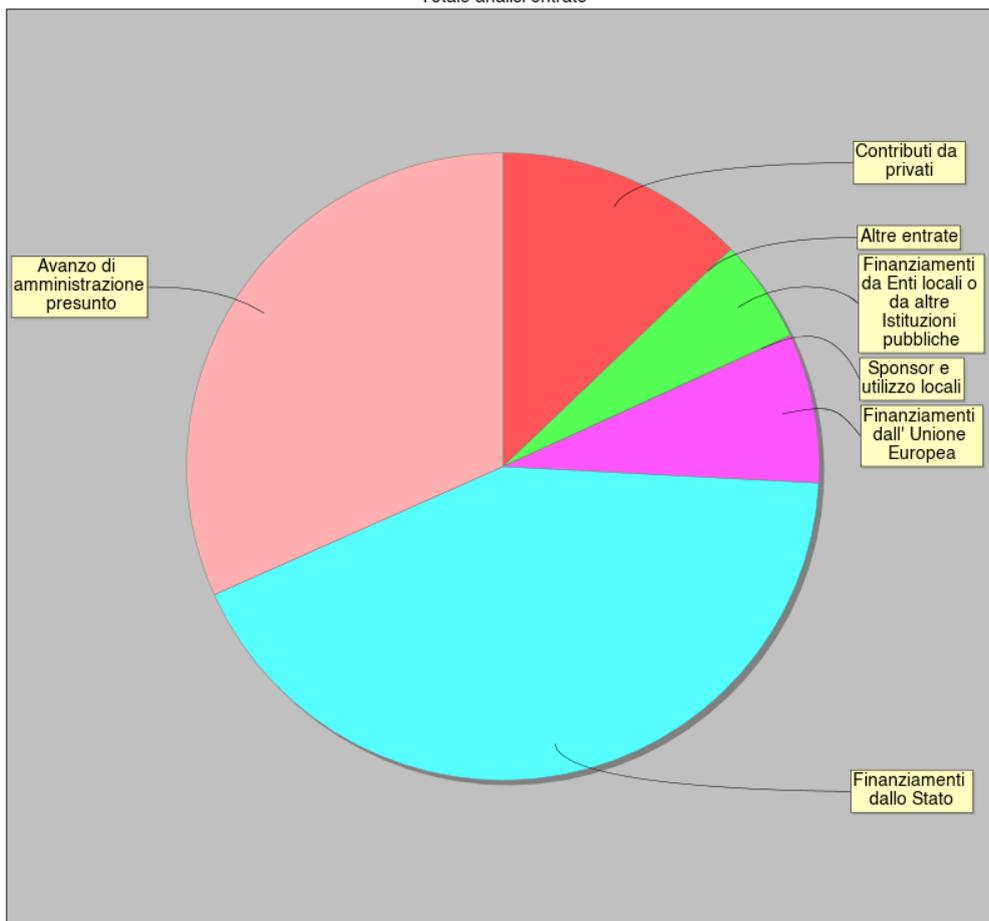
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00

Le entrate in questo aggregato si riferiscono agli interessi attivi percepiti sul conto aperto presso la Banca d'Italia. La variazione in aumento di € 0,04 è stata apportata in seguito all'accredito delle competenze anno 2019.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	71.235,20
Finanziamenti dall' Unione Europea	17.235,27
Finanziamenti dallo Stato	95.459,04
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.940,94
Contributi da privati	28.782,00
Sponsor e utilizzo locali	120,00
Altre entrate	0,04



Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali
- 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	114.968,01	92.993,32	80,89 %
P. Progetti	83.651,09	26.667,59	31,88 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	199.119,10	119.660,91	
Avanzo di competenza		33.876,38	
Totale a pareggio		153.537,29	

Dall'esame del conto finanziario – mod. H – risulta che le USCITE impegnate ammontano a € 119.660,91.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto – mod. I – il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare sino alla determinazione dell'economia alla fine esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del programma dell'esercizio finanziario successivo.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO

23017 MORBEGNO (SO) VIA PRATI GRASSI 76 C.F. 91016190141 C.M. SOIC823003

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	33.961,02	81.006,99	114.968,01	92.993,32	80.329,66	12.663,66	114.968,01	21.974,69
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.500,00	43.136,06	57.636,06	52.683,67	51.453,67	1.230,00	57.636,06	4.952,39
	2	Funzionamento amministrativo	5.000,00	0,00	5.000,00	3.724,68	3.273,96	450,72	5.000,00	1.275,32
	3	Didattica	9.128,59	42.486,71	51.615,30	36.584,97	25.602,03	10.982,94	51.615,30	15.030,33
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	332,43	384,22	716,65	0,00	0,00	0,00	716,65	716,65

A1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE

Le spese impegnate comprendono acquisto beni di consumo (€ 8.360,79), parcelle per assistenza informatica (€ 2.537,60), contratto RSPP (€ 650,26), stesura documento valutazione rischi (€ 270,00), assistenza medico sanitaria (€ 554,00), contratto GDPR (€ 854,00), pagamento dell'assicurazione alunni RC e infortuni e personale (€ 5.985,00), acquisto licenze per software (€ 1.120,48), servizi Regel (€ 2.501,00).

Le variazioni di spesa rispetto alla programmazione iniziale sono state finanziate dalle seguenti entrate:

- €7.866,44 - Prelievo da aggregato Z01 (disponibilità finanziaria da programmare)
- €5.730,00 - Contributo genitori e personale per assicurazione RC e infortuni a.s. 2020/2021
- €3.575,32 - Risorse ex art.120 DL n. 18/2020 - potenziamento sanitario
- €26.144,26 - Risorse ex art.231 comma 1 DL n. 34/2020

A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le spese impegnate comprendono acquisto di beni di consumo (€ 1.462,68), canoni noleggio per fotocopiatrici (€ 1.987,84), licenze d'uso di software (€ 250,10) e spese postali (€ 24,06).

A3 DIDATTICA

Le spese impegnate comprendono acquisto di beni di consumo (€ 4.949,27), acquisto notebook e tablet (€ 28.915,47) assistenza psicologica per studenti e docenti (€ 1.600,00), promozione e pubblicità (€ 43,92), spese personale ATA non a carico FIS (€ 500,00), restituzione somme non utilizzate (€ 576,31).

Le variazioni di spesa rispetto alla programmazione iniziale sono state finanziate dalle seguenti entrate:

- €1.600,00 - Contributo M.I. per assistenza medica e psicologica
- €55,00 - Contributo M.I. per studenti disabili
- €3.647,00 - Contributo genitori per acquisto diario (si precisa che le somme versate in eccedenza rispetto al prezzo del diario a titolo di contributo volontario sono state utilizzate per l'acquisto di carta)
- €200,00 - Prelievo da aggregato Z01 (disponibilità finanziaria da programmare)
- €120,00 - Contributo Comune di Morbegno per utilizzo aula magna
- €12.999,98 - Fondi Sociali Europei (FESR) - PON FESR "Smart Class - avviso 4878/2020" destinati all'acquisto di notebook



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO

23017 MORBEGNO (SO) VIA PRATI GRASSI 76 C.F. 91016190141 C.M. SOIC823003

- €4.235,29 - PON FSE "Supporti per libri di testo e kit didattici 10.2.2A FSEPON-LO-2020-521 destinati all'acquisto di libri e notebook in locazione
- €9.963,48 - Risorse ex art. 21 D.L. n. 137/2020 destinati all'acquisto di notebook e monitor interattivi
- €9.665,96 - Risorse ex art.120 DL n. 18/2020 utilizzati per l'acquisto di notebook e dispositivi per la connettività per la fruizione della didattica a distanza

A5 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La previsione di spesa iniziale di € 5.000,00 è stata azzerata in seguito al divieto di effettuare visite di istruzione a causa dell'emergenza Covid-19.

A6 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Non sono state impegnate spese.

Sono state effettuate le seguenti variazioni alla previsione iniziale:

- €220,17 - Maggior avanzo di amministrazione per contributo M.I. attività di orientamento anno 2019
- €164,05 - Contributo M.I. per attività di orientamento anno 2020

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	45.646,20	38.004,89	83.651,09	26.667,59	14.606,61	12.060,98	83.651,09	56.983,50
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.772,30	0,00	18.772,30	0,00	0,00	0,00	18.772,30	18.772,30
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.530,97	36.100,25	61.631,22	26.063,95	14.002,97	12.060,98	61.631,22	35.567,27
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.342,93	1.904,64	3.247,57	603,64	603,64	0,00	3.247,57	2.643,93

Per quanto riguarda la realizzazione dei progetti, di cui la situazione contabile dettagliata è illustrata nei rendiconti – mod. I allegati al conto consuntivo, si evidenzia che gran parte del finanziamento è destinato alle spese per l'utilizzo delle risorse umane interne ed esterne.

Le variazioni, gli impegni e le spese di ogni singolo progetto sono analiticamente dimostrate nelle schede I/spese. Di seguito si evidenziano le variazioni apportate nel corso dell'anno 2020.

P01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

In questa voce è inserita la previsione di spesa per la realizzazione di un Atelier dei linguaggi presso la Scuola Primaria "Damiani", nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale - Azione #7 "Realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi".

P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Le spese impegnate comprendono spese per personale (€ 3.568,41), esperti esterni (€ 20.261,48), partecipazioni ad organizzazioni (€ 350,00), altre spese amministrative (€ 66,86) per i seguenti progetti

Le variazioni di spesa rispetto alla programmazione iniziale sono state finanziate dalle seguenti entrate:

- €1.225,00 - Contributo genitori alunni per progetto educazione musicale "Con la musica si può" e concerto di Natale



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO**

23017 MORBEGNO (SO) VIA PRATI GRASSI 76 C.F. 91016190141 C.M. SOIC823003

- €392,00 - Contributo Comunità Montana progetto "Sport a scuola"
- €29,70 - Rimborso CONI per somme versate in eccesso
- €1.350,00 - Contributi genitori alunni scuola secondaria per trasporto corso di sci
- €1.856,00 - Contributi genitori alunni scuola secondaria I grado per spettacolo teatrale bullismo
- €12,00 - Contributi genitori alunni scuola primaria Damiani classi 1 e 2 per progetto Tutti in scena
- €204,00 - Contributi genitori alunni classi scuola secondaria I grado per adesione Centro Sportivo
- €2.996,00 - Contributo genitori alunni scuola secondaria di I grado "Damiani" per corso di conversazione lingua inglese
- €25.000,00 - Finanziamento M.I. per iniziative di educazione alla legalità - Progetto "Terrorismo, storie d'Italia"
- €2.035,55 - Prelievo da aggregato Z01 (disponibilità finanziaria da programmare)
- €1.000,00 - PNSD Azione 28 - "Un animatore digitale in ogni scuola"

P04 - PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Le spese impegnate comprendono spese di personale (€ 573,64) e corsi di formazione in materia di prevenzione e contrasto Covid-19 (€ 30,00).

Le variazioni di spesa rispetto alla programmazione iniziale sono state finanziate dalle seguenti entrate:

- €1.331,00 - Istituto Comprensivo Delebio - Piano formazione docenti ambito 32

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

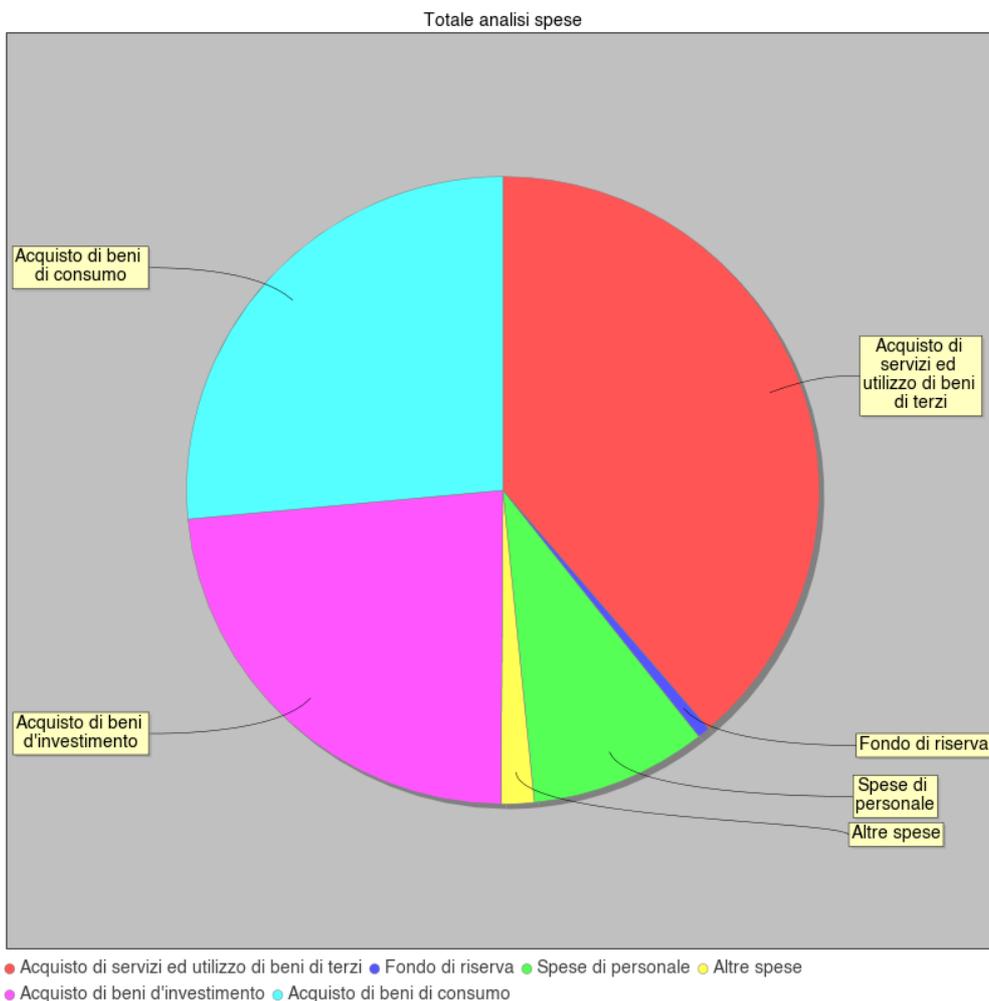
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00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

In sede di stesura del programma annuale è stata prevista la somma di euro 500,00. In corso di esercizio non sono stati effettuati prelievi per cui al 31 dicembre 2020 l'importo è rimasto invariato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	8.743,24
Acquisto di beni di consumo	67.628,24
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	68.011,35
Acquisto di beni d'investimento	50.199,55
Altre spese	2.502,41



Rimborsi e poste correttive	1.534,31
Fondo di riserva	500,00





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 risulta una disponibilità finanziaria da programmare (Z01) pari a € 25.653,39.



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.







5. Conclusioni

Considerato che il Programma annuale e l'anno scolastico sono caratterizzati da periodi non coincidenti, è utile fare una distinzione tra la gestione dei primi 8 mesi e quella dei 4 mesi successivi.

Nel primo periodo si sono conclusi alcuni dei progetti attivati nell'a.s. 2019/2020, mentre altri sono stati sospesi a causa dell'emergenza Covid-19. Come già riportato nella relazione di giugno la realizzazione e la verifica puntuale del PTOF e del PA è stata seguita e sostenuta dai docenti incaricati di svolgere le funzioni strumentali, dai responsabili di plesso, dai responsabili di progetti e attività e dai componenti delle varie commissioni di lavoro. L'offerta formativa si è configurata in una serie di proposte didattiche ed educative per la formazione e la crescita educativa coerenti con i bisogni del territorio e compatibili con le risorse.

Il livello complessivo dei risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi fissati nel PTOF è da considerarsi soddisfacente. Tutte le attività per l'ampliamento dell'offerta formativa sono state realizzate, con una positiva ricaduta sui rapporti scuola - territorio - famiglie.

Negli ultimi 4 mesi si sono invece gettate le basi per una programmazione dell'offerta formativa per l'a.s. 2020/2021.

In particolare il Programma Annuale ha costituito lo strumento contabile - amministrativo per fornire risorse strumentali e finanziarie che, unitamente alle risorse umane e professionali hanno permesso di perseguire gli obiettivi del PTOF:

1. Sviluppare l'identità personale favorendo i processi di crescita nell'autonomia e nella responsabilità, anche attraverso progetti educazione alla salute e alla sicurezza, educazione alla legalità, educazione ambientale, rispetto del patrimonio culturale, sperimentazione musicale, attività sportive.
2. Garantire la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento, con opportune scelte metodologiche, finalizzate allo sviluppo di molteplici competenze in relazione alla varietà dei linguaggi dei codici e delle tecnologie e alla complessità del mondo e del sapere.
3. Favorire il senso di appartenenza alla comunità locale, anche mediante progetti attuati in collaborazione con Enti, Istituzioni, soggetti del territorio, con particolare riguardo alla conoscenza delle risorse naturali, storico/artistiche e culturali del contesto più vicino.
4. Operare per l'integrazione delle diversità personali e culturali valorizzando le esperienze di accoglienza, conoscenza, confronto, collaborazione, solidarietà per lo sviluppo di una cittadinanza europea e mondiale, con particolare attenzione all'integrazione dei soggetti disabili e dei minori di recente immigrazione.

Risultano rispettate le priorità adottate in fase di programmazione annuale tenendo presenti anche i criteri fissati dal Collegio dei docenti e le richieste del Consiglio di Istituto e precisamente:

- potenziamento della dotazione hardware dell'Istituto;
- rispetto dei fattori di qualità elencati nel PTOF e nella programmazione di progetti e attività opzionali dando rilievo al progetto Musicale e a quello Ambientale, vista la sua estensione su tutti e tre gli ordini di scuola, sostenendoli con finanziamenti raccolti da Fondazioni, dal Comune e dalla partecipazione al PON: "Patrimonio culturale, artistico e paesaggistico - La montagna, tesoro da scoprire e proteggere";
- razionalizzazione della spesa, ottenendo dei risparmi operando assieme alle altre scuole della rete Valtellina Ovest (gestione sito web, attivazione segreteria digitale, gestione della Sicurezza informatica, nomina del DPO, stipula di un contratto triennale per la gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro, aggiornamento del personale in comune con tutta la rete di Ambito 32).

Si dichiara che:

- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro inventario;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;



- l'ammontare dei pagamenti, per ogni attività/progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le fatture dei pagamenti esauriti sono depositate agli atti e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 2020;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari dopo verifica di regolarità contributiva;
- **non vi sono gestioni fuori bilancio.**

[Luogo] Data: **13-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Francesco Casella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Rita Carmenini