



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 29/11/2019 con provvedimento n. 7 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 | 282.406,90 | Programmazione definitiva | 282.406,90 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00 |
| Accertamenti | 169.391,69 | Impegni | 190.975,99 | <i>Disavanzo di competenza</i> 21.584,30 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A) | | | | 77.316,08 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 168.009,90 | Pagamenti competenza residui (C) | 167.879,69 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C) | | | | 77.446,29 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 27.138,17 | Somme rimaste da pagare (F) | 38.917,85 | <i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -11.779,68 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 25.764,30 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 0,00 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 52.902,47 | Totale residui passivi (L=F+H) | 38.917,85 | <i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 13.984,62 |



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 | 113.015,21 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 24.764,71 | 24.764,71 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 76.477,31 | 76.477,31 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 26.495,99 | 26.495,99 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 41.098,66 | 41.098,66 | 100,00 % |
| 8. Rimborsi e restituzione somme | 555,00 | 555,00 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 0,02 | 0,02 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 282.406,90 | 169.391,69 | |
| Disavanzo di competenza | | 21.584,30 | |
| | Totale a pareggio | 190.975,99 | |



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 | 95.841,39 | 17.173,82 | 113.015,21 |
| | 2 | Vincolato | 48.165,76 | 2.311,63 | 50.477,39 |
| | 1 | Non vincolato | 47.675,63 | 14.862,19 | 62.537,82 |

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 | 24.764,71 | 24.764,71 | 12.626,54 | 12.138,17 |
| | 1 | Fondi sociali europei (FSE) | 0,00 | 11.764,71 | 11.764,71 | 0,00 | 11.764,71 |
| | 2 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 12.626,54 | 373,46 |

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 10.490,00 | 76.477,31 | 76.477,31 | 76.477,31 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 10.490,00 | 15.495,34 | 15.495,34 | 15.495,34 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 60.981,97 | 60.981,97 | 60.981,97 | 0,00 |

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 | 25.000,00 | 26.495,99 | 26.495,99 | 11.495,99 | 15.000,00 |
| | 3 | Comune non vincolati | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 10.000,00 | 15.000,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 1.495,99 | 1.495,99 | 1.495,99 | 0,00 |

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 0,00 | 41.098,66 | 41.098,66 | 41.098,66 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 1.374,00 | 1.374,00 | 1.374,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 4.464,00 | 4.464,00 | 4.464,00 | 0,00 |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 0,00 | 1.216,66 | 1.216,66 | 1.216,66 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 14.044,00 | 14.044,00 | 14.044,00 | 0,00 |



| | | | | | | | |
|--|----|---------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|------|
| | | | | | | | |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |

8 - Rimborsi e restituzione somme

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 8 | | Rimborsi e restituzione somme | 0,00 | 555,00 | 555,00 | 555,00 | 0,00 |
| | 3 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | 0,00 | 280,00 | 280,00 | 280,00 | 0,00 |
| | 6 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | 0,00 | 275,00 | 275,00 | 275,00 | 0,00 |

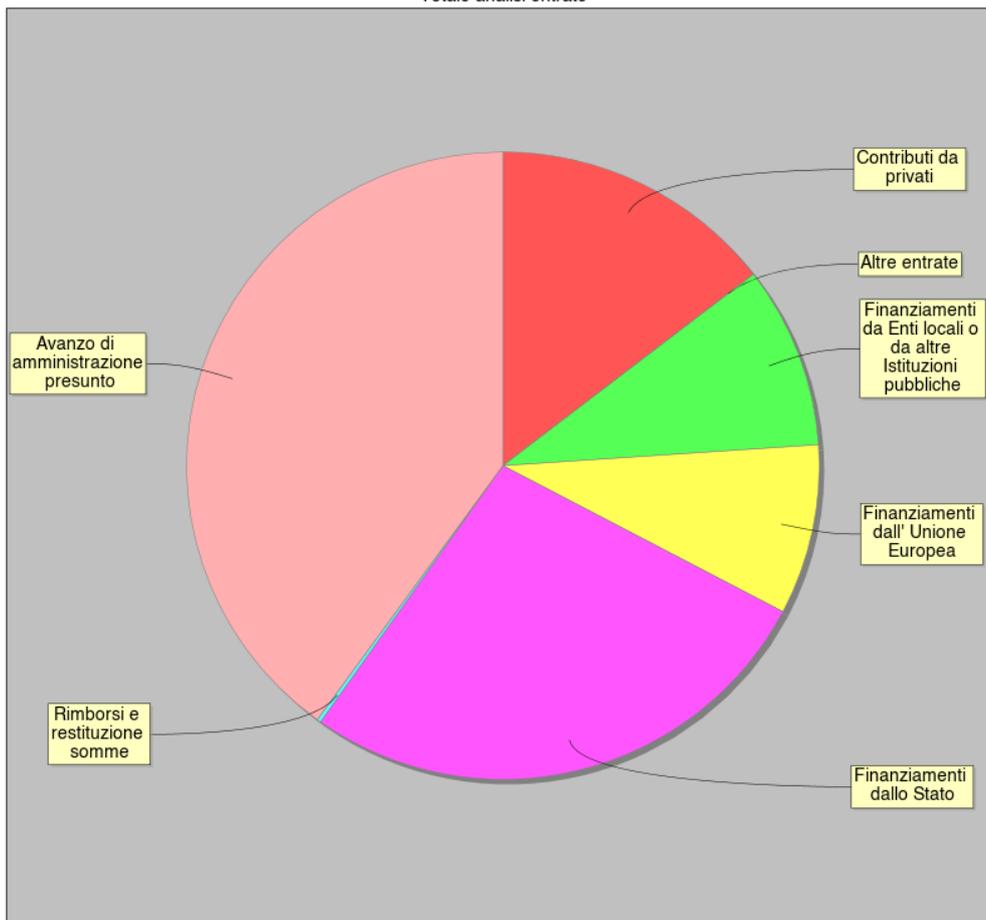
12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,00 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,00 |

| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 113.015,21 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 24.764,71 |
| Finanziamenti dallo Stato | 76.477,31 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 26.495,99 |
| Contributi da privati | 41.098,66 |
| Rimborsi e restituzione somme | 555,00 |
| Altre entrate | 0,02 |



Totale analisi entrate



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



3.2. Analisi delle spese

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 173.008,83 | 132.666,71 | 76,68 % |
| P. Progetti | 109.298,07 | 58.309,28 | 53,35 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 100,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 282.406,90 | 190.975,99 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 190.975,99 | |



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 amministrazioni + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|--|-----------------------------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 51.431,85 | 121.576,98 | 173.008,83 | 132.666,71 | 102.215,66 | 30.451,05 | 175.533,58 | 42.866,87 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 13.266,00 | 48.351,80 | 61.617,80 | 53.116,89 | 49.353,89 | 3.763,00 | 63.542,47 | 10.425,58 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 16.696,65 | 11.689,35 | 28.386,00 | 17.173,45 | 16.973,45 | 200,00 | 23.609,65 | 6.436,20 |
| | 3 | Didattica | 11.111,06 | 57.337,00 | 68.448,06 | 58.143,27 | 31.655,22 | 26.488,05 | 73.482,44 | 15.339,17 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 8.358,14 | 3.794,00 | 12.152,14 | 2.233,10 | 2.233,10 | 0,00 | 9.928,14 | 7.695,04 |
| | 6 | Attività di orientamento | 2.000,00 | 404,83 | 2.404,83 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 4.970,88 | 2.970,88 |

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 | 79.799,54 | 29.498,53 | 109.298,07 | 58.309,28 | 49.842,48 | 8.466,80 | 124.430,79 | 66.121,51 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 29.181,31 | -955,06 | 28.226,25 | 26.166,57 | 21.545,21 | 4.621,36 | 41.649,65 | 15.483,08 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 34.039,27 | 19.126,12 | 53.165,39 | 18.470,90 | 14.625,46 | 3.845,44 | 61.870,72 | 43.399,82 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 834,96 | 10.129,00 | 10.963,96 | 7.030,50 | 7.030,50 | 0,00 | 4.473,96 | -2.556,54 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 15.744,00 | 1.198,47 | 16.942,47 | 6.641,31 | 6.641,31 | 0,00 | 16.436,46 | 9.795,15 |

G - Gestioni economiche

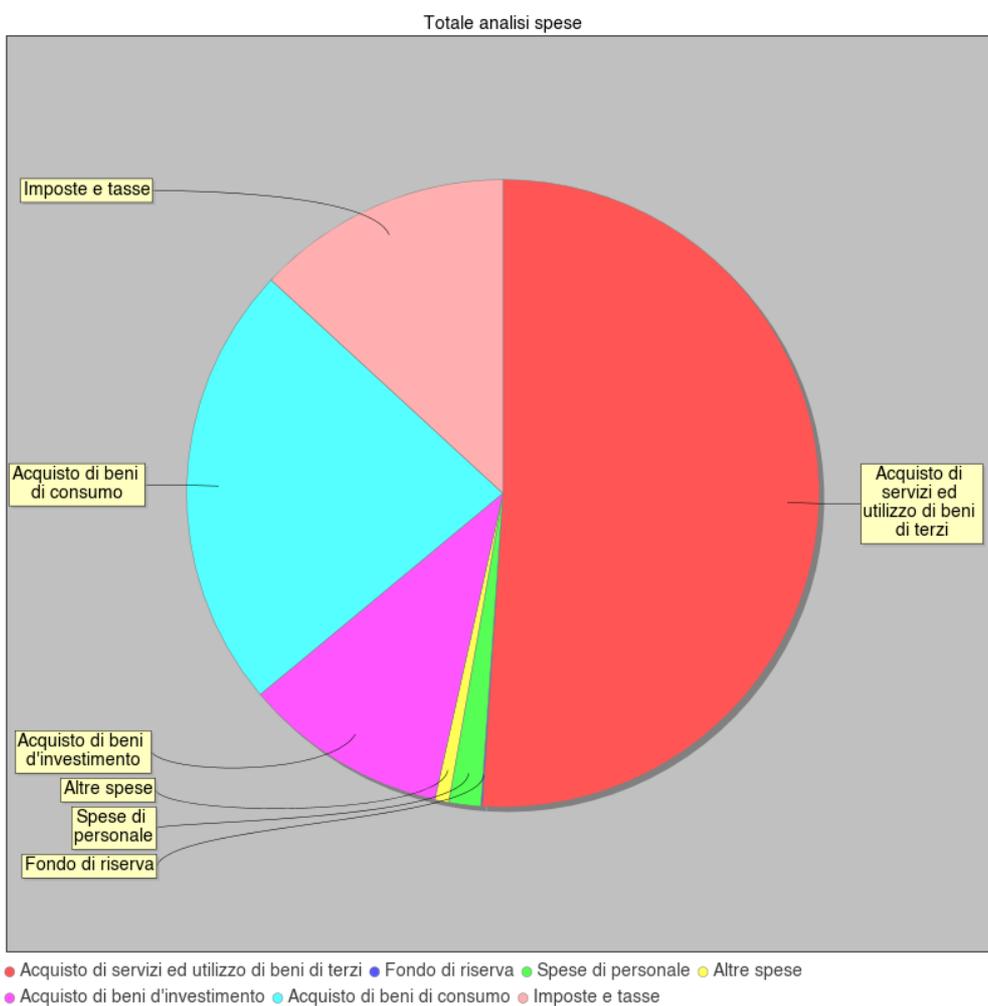
| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----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

R - Fondo di riserva

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|--|-----------------------------------|
| R | | Fondo di riserva | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 3.396,54 |
| Acquisto di beni di consumo | 57.827,33 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 107.156,77 |
| Acquisto di beni d'investimento | 73.994,57 |
| Altre spese | 940,00 |
| Imposte e tasse | 35.516,69 |
| Rimborsi e poste correttive | 3.475,00 |
| Fondo di riserva | 100,00 |





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.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

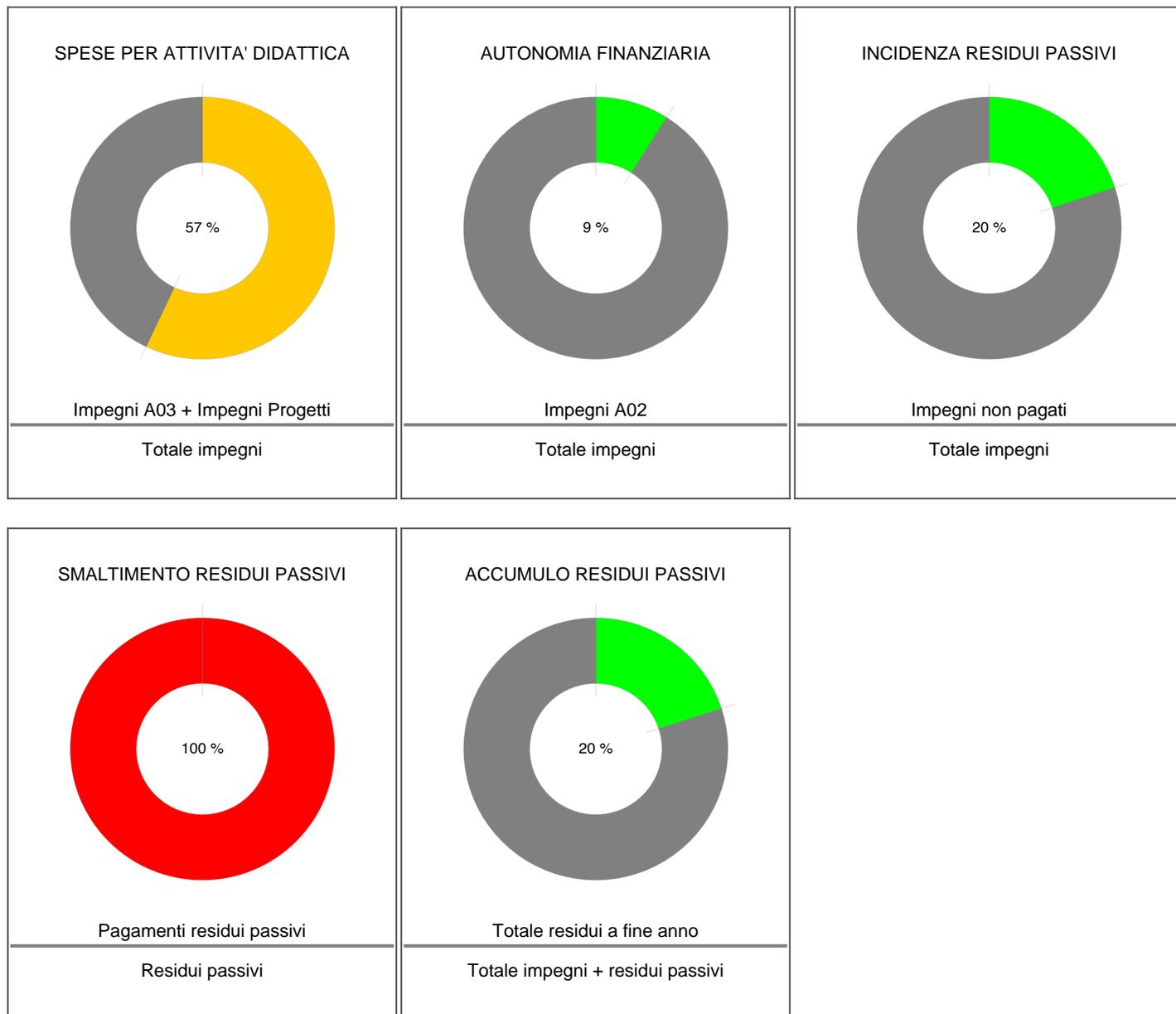
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







5. Conclusioni

L'Istituto Comprensivo di Pisogne da anni investe le proprie energie sulla ricerca e la sperimentazione in un'ottica innovativa volta a proporre un'offerta formativa di qualità che abbia una ricaduta concretamente performante sull'apprendimento degli alunni in vista del loro progetto di vita. La spinta innovativa si esplica su alcune fondamentali direttrici:

- L'apprendimento della lingua inglese quale mezzo comunicativo prioritario migliorando abilità quali ascolto produzione orale fin dall'infanzia. Per sviluppare tali competenze abbiamo affiancato alle docenti delle tre sezioni una madrelingua inglese per tutto l'anno che, attraverso lo studio di una specifica metodologia concordata con la Dirigente, utilizza strategie mirate per sviluppare la capacità di ascolto e comprensione, ampliare la conoscenza lessicale, produrre frasi compiute con la giusta pronuncia. Nella scuola Primaria, grazie ad un accordo di rete con il Liceo Golgi di Breno abbiamo garantito il proseguimento di questa importante esperienza linguistica introducendo nell'anno scolastico 2018/19 una prima classe di bilinguismo con 12 ore settimanali insegnate interamente in inglese tramite una madrelingua adeguatamente formata. A Settembre 2019, sempre con accordo di rete con il Liceo Golgi di Breno e grazie al finanziamento di imprese private della zona abbiamo proseguito il progetto bilingue con la classe seconda e ampliato l'offerta ad altre due classi prime.

A settembre 2020 le classi bilingue sono 5 - nella Scuola Secondaria di primo grado, nelle classi terze è stato introdotto LESSON FOR LIFE, progetto CLIL di LIFE ORIENTATION.

- Lo sviluppo dei prerequisiti neuromotori fondamentali per l'apprendimento. La scuola dell'Infanzia è particolarmente coinvolta in questo importante progetto che tuttavia si sviluppa in verticale coinvolgendo tramite sistematica osservazione ed attività di consulenza costante anche i due ordini di scuola seguenti. L'obiettivo è sviluppare una didattica preventivamente efficace individuando fin dai tre anni d'età potenzialità ed eventuali difficoltà, offrire quindi strategie di supporto, arrivando a tutti e ciascuno per garantire il successo scolastico. L'equipe psicopedagogica è costituita da personale esperto esterno guidato dal prof. Sangalli, docente di pedagogia speciale all'Università di Verona e dal dipartimento Inclusione dell'Istituto.

- La sperimentazione informatica coinvolge prioritariamente la scuola Secondaria di primo grado tramite la proposta di una didattica mista volta alla conoscenza delle potenzialità del mezzo informatico quale supporto all'apprendimento, mantenendo tuttavia una vigilante attenzione sul consolidamento delle abilità acquisite in quanto di più prezioso possa essere trasmesso dalla didattica tradizionale. Tutti gli alunni delle classi oltre ai libri di testo cartacei, utilizzano IPAD personali, forniti dalla scuola o acquistati personalmente. La scuola lavora sulla piattaforma GSUITE all'interno della quale sono state create classi virtuali. Tutti i ragazzi hanno un account d'istituto e, grazie ad un accordo con Apple, abbiamo garantito massima sicurezza dell'utilizzo degli ambienti di apprendimento e formazione costante a tutti i docenti coinvolti. La scuola è inoltre ente certificatore ECDL ed offre la possibilità a tutti gli alunni di conseguire la certificazione europea grazie a specifiche lezioni organizzate tramite una rimodulazione degli insegnamenti curricolari.

Numerosi altri progetti vengono sviluppati nel corso dell'anno scolastico, specifici di ogni ordine, che concorrono parallelamente ad offrire importanti opportunità formative, in modo particolare IL CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI.

La situazione legata all'EMERGENZA COVID ha ostacolato la realizzazione di alcuni progetti, che verranno riproposti nel corso del prossimo anno scolastico.

E' infine importante sottolineare che i docenti stessi ricevono costantemente proposte formative dall'Istituto, volte allo sviluppo di specifiche competenze che li arricchiscano personalmente e diventino importante risorsa per la scuola. Ambizioso progetto sarebbe quello di riuscire ad ottenere una sezione di bilinguismo alla Primaria con madrelingua formata perché è nostra convinzione che la scuola statale possa fare proposte di qualità competitive, se sostenuta con fiducia e determinazione.



[Luogo] Data: **15-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
NICOLA LAZZARO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. ssa MONICA FRANCA GOZZINI
TURELLI