



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 28/01/2020 con provvedimento n. 34 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Date le risorse finanziarie che verranno specificate di seguito, nell'esercizio 2020, nonostante l'emergenza sanitaria dovuta alla diffusione pandemica del covid-19, si è inteso perseguire le seguenti finalità:

- finalità istituzionali proprie della scuola stessa secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- proporre un'offerta formativa ampia e qualificata e rispondere il più possibile ai bisogni formativi degli alunni per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa.

Inoltre in premessa si ritiene importante illustrare i criteri fondamentali a cui il Conto Consuntivo si riferisce e, visto che l'esercizio finanziario coinvolge due anni scolastici, si illustrano di seguito i dati della popolazione scolastica delle 9 scuole dell'Istituto che ha inciso sulla gestione contabile dell'esercizio 2020, divisi per gli anni scolastici 2019/2020 e 2020/2021:

	a.s. 2019/2020	a.s. 2020/2021
Numero classi / sezioni	52 (di cui 2 pluriclassi)	49 (di cui 2 pluriclassi)
Numero alunni	1072	995
Personale direttivo e docente	125	121
Personale A.T.A.	27	28

Dettaglio Dati plessi e alunni a.s. 2020/2021

- N° 1 plesso di Scuola dell'INFANZIA: Scuola "A. Garavaglia" di Comabbio con n° 2 sezioni e n° 41 alunni. Le sezioni funzionano con un orario di 40 ore sett.li, dal lunedì al venerdì.

- N° 5 plessi di Scuole PRIMARIE con un totale di n. 29 classi e 569 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
"Caduti per la Patria" di Travedona Monate	11	219
"A. Volta " di Ternate	5	112
"G. Pascoli" di Biandronno	5	103
"Serg. Magg. Tamborini" di Varano Borghi	6	102
"A. Librorio" di Comabbio	2	33 (pluriclasse 2 [^] e 3 [^] , pluriclasse 4 [^] e 5 [^])



Tutte le classi funzionano con un orario ordinario di 29 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì

- N° 3 plessi di Scuole SECONDARIE di primo grado con un totale di n° 18 classi e n° 385 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
"G.Leva" di Travedona Monate	8	164
"Giovanni XXIII" di Varano Borghi	7	154
"A. Frank" di Biandronno	3	67

N° 14 classi funzionano con un orario ordinario di 30 ore settimanali e n° 4 classi sono a tempo prolungato di 36 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì.

Dati di organico del personale docente

I Docenti in servizio nell'Istituto sono complessivamente n° 120 di cui:

- o n. 69 a tempo indeterminato full-time
- o n. 6 a tempo indeterminato part-time
- o n. 45 a tempo determinato su posti interi e spezzoni orari.

In merito all'utilizzo delle risorse in organico docenti vanno segnalati i seguenti elementi significativi:

Scuola dell'infanzia

I docenti sono disponibili ad effettuare orario flessibile nei vari giorni della settimana così da garantire l'organizzazione di attività in piccolo gruppo e specifiche proposte per le diverse età. La massima collaborazione dei docenti consente anche di evitare nomine per supplenze brevi (1-5 giorni).

Scuola Primaria

Oltre che per garantire il funzionamento ordinario delle classi, l'organico funzionale è utilizzato per far fronte alle seguenti necessità:

- o Insegnamento della lingua straniera in tutte le classi dalla prima alla quinta dell'Istituto con pieno utilizzo di tutte le insegnanti specializzate;
- o Attività didattiche di sostegno e recupero nelle classi con inseriti alunni diversamente abili e/o con difficoltà relazionali e/o cognitive e/o con disturbi specifici dell'apprendimento organizzando gruppi di lavoro mirati alle diverse esigenze;
- o Realizzazione di progetti previsti nel PTOF;

Scuola Secondaria 1° grado

Oltre che per garantire il funzionamento ordinario delle classi, l'organico è utilizzato per fare fronte alle seguenti necessità:

- o Sviluppo di attività didattiche connesse con la realizzazione di esperienze di laboratorio con particolare attenzione alle tecnologie dell'informazione, della comunicazione e allo sviluppo linguistico; particolare attenzione viene riservata all'utilizzo delle LIM di cui la scuola dispone.
- o Realizzazione di progetti previsti nel PTOF;
- o Attività didattiche di sostegno e recupero nelle classi con inseriti alunni diversamente abili e con difficoltà relazionali e/o cognitive e/o con disturbi specifici dell'apprendimento organizzando gruppi di lavoro mirati alle diverse esigenze;



- o Organizzazione corsi di recupero per alunni in difficoltà di apprendimento e/o a rischio dispersione scolastica;
- o Copertura supplenze brevi, come da norma vigente.

A n. 8 docenti sono state assegnate specifiche Funzioni Strumentali come dettagliato nel piano annuale delle attività e nel PTOF.

Dati di organico del personale ATA - Servizi amministrativi ed ausiliari

L'organico di fatto del personale ATA è costituito a n° 28 dipendenti:

- ***per i Servizi di segreteria***

Le persone impiegate sono 7: il Direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA) e n. 6 Assistenti Amministrativi, di cui n. 5 a tempo indeterminato e n.1 a tempo determinato sino al 31 agosto 2021.

- ***per i Servizi ausiliari***

I Collaboratori Scolastici impegnati nei servizi ausiliari sono 21 unità per tutto l'Istituto Comprensivo, di cui 13 a tempo indeterminato e 8 a tempo determinato. Con riferimento ai collaboratori scolastici a tempo indeterminato, n. 3 unità svolgono lavoro part-time verticale, rispettivamente di 18, 24 e 28 ore sett.li.

Per tutti i dipendenti con orario full-time, il servizio è di 36 h settimanali con orario articolato su 5 gg settimanali, dal lunedì al venerdì.

L'assegnazione nei vari plessi è disposta dalla Dirigente con proprio atto ad inizio di ciascun anno scolastico ed è descritta nel Piano Annuale di Lavoro del personale ATA redatto dal DSGA.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	289.248,18	Programmazione definitiva	289.248,18	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	163.204,82	Impegni	175.781,13	Disavanzo di competenza 12.576,31
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				123.683,36
Riscossioni competenza residui (B)	161.906,22	Pagamenti competenza residui (C)	143.334,27	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				142.255,31
Somme rimaste da riscuotere (E)	1.498,60	Somme rimaste da pagare (F)	32.646,86	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -31.148,26
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	2.360,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	3.858,60	Totale residui passivi (L=F+H)	32.646,86	Residui Attivi - Residui Passivi -28.788,26

La gestione di competenza dell'esercizio 2020 evidenzia un disavanzo di € 12.576,31 determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate. Ciò significa che parte delle spese sono state pagate utilizzando l'avanzo di amministrazione al 31/12/2019.

Le entrate accertate sono state riscosse per € 161.906,22 mentre sono rimaste da riscuotere € 1.498,60 dell'esercizio 2020 ed € 2.360,00 dell'esercizio 2019, che insieme costituiscono i residui attivi al 31/12/2020.

Le uscite impegnate sono state pagate per € 143.334,27 mentre sono rimaste da pagare € 32.646,86, che costituiscono i residui passivi al 31/12/2020.

L'esercizio finanziario si è concluso con un saldo di cassa al 31/12/2020 sul conto corrente bancario di tesoreria di € 142.255,31. Inoltre dall'estratto del conto corrente postale n° 10342210 mantenuto come appoggio al conto corrente di tesoreria principale per facilitare i versamenti dell'utenza, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di € 43,23 che sarà trasferito sul c/c bancario nel prossimo esercizio finanziario. Pertanto, la disponibilità dei depositi bancari e postali al 31/12/2020 è di € 142.298,54.



3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario (Mod. H) si chiude con una programmazione definitiva al 31/12/2020 di € 289.248,18.

Rispetto alle poste iniziali al 01/01/2020 indicate nel Programma Annuale di previsione (€ 301.406,38), in corso d'anno sono state operate delle variazioni IN AUMENTO per nuove entrate finalizzate, per un totale di € 85.158,02 e delle variazioni IN DIMINUIZIONE per un importo di € 97.316,22 dovute alla mancata realizzazione di diversi progetti didattici e l'annullamento delle visite e viaggi d'istruzione e del soggiorno studio all'estero, causa Covid-19. (somma algebrica - € 12.158,20).

Le variazioni sono state disposte con decreti della dirigente scolastica e presentate al Consiglio di Istituto:

- Decreto prot. n. 1561 del 10/04/2020 (+ € 17.188,70);
- Decreto prot. n. 4472 del 13/07/2020 (+ € 37.591,02);
- Decreto prot. n. 8172 del 30/12/2020 (+ € 30.378,30 e (meno)- € 97.316,22).
- Decreto prot. n. 5859 del 30/09/2020 per storno fondi ta diverse schede finanziarie, approvato con delibera n. 54 C.I. del 29/10/2020.

La situazione amministrativa definitiva (Modelle J-bis) evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2020 di € 113.467,05, dato dalla somma algebrica del saldo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi, di cui € 76.488,685 con vincolo di destinazione. L'avanzo di amministrazione è così costituito:

€52.502,05 Fondi statali
€11.926,01 Fondi di provenienza dai Comuni
€37.808,54 Fondi di provenienza dalle famiglie
€11.230,45 Fondi altre provenienze

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	126.043,36	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	88.797,91	88.797,91	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.547,69	7.547,69	100,00 %
6. Contributi da privati	64.857,48	64.857,48	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.001,61	2.001,61	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00 %
12. Altre entrate	0,13	0,13	100,00 %
Totale Entrate	289.248,18	163.204,82	
Disavanzo di competenza		12.576,31	
Totale a pareggio		175.781,13	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

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	126.043,36	0,00	126.043,36
	2	Vincolato	75.990,05	0,00	75.990,05
	1	Non vincolato	50.053,31	0,00	50.053,31

Trattasi dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019 che non ha subito variazioni in corso d'anno.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	17.199,33	88.797,91	88.797,91	88.797,91	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.199,33	25.266,66	25.266,66	25.266,66	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	63.531,25	63.531,25	63.531,25	0,00

I finanziamenti dallo Stato sono stati incrementati per far fronte alle spese connesse all'Emergenza per covid-19. In particolare all'Istituto sono stati assegnati i seguenti fondi:

- €17.199,33 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2020
- € 8.067,33 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2020
- € 1.000,00 Fondi A.F. 2020 DM 1147 2019 - Azione 28 PNSD Un animatore digitale in ogni scuola.
- € 7.266,67 Risorse Art. 120, c.2, lett. b, DL 18/2020, per acquisto dispositivi digitali e connettività di rete per Didattica a distanza
- € 571,42 Risorse Art. 120, c.2, lett. c, DL 18/2020, per formazione personale connessa alla didattica a distanza
- € 1.142,84 Risorse Art. 120, c.2 lett. a, DL 18/2020, per acquisto strumenti per didattica digitale
- € 5.173,14 Risorse Art. 77 DL 18/2020, per spese sanificazione locali e acquisto dispositivi di sicurezza per il personale
- €37.591,02 Risorse ex art. 231 DL 34/2020 per spese ripresa attività didattica a settembre 2020
- € 1.600,00 Per il servizio di assistenza psicologica per disagio da COVID-19
- € 296,21 Risorse Art. 8 comma 1 DL 104/2013 per spese orientamento scolastico
- € 8.889,95 Risorse Art.21 DL 137/2020 per spese misure didattica digitale integrata

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	8.547,69	7.547,69	7.547,69	7.147,69	400,00
	4	Comune vincolati	8.547,69	7.547,69	7.547,69	7.147,69	400,00

I finanziamenti sono relativi ai contributi per il diritto allo studio: € 6.947,69 dal Comune di Travedona Monate ed € 600,00 dal Comune di Biandronno.

6 - Contributi da privati



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	149.016,00	64.857,48	64.857,48	63.758,88	1.098,60
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.770,10	6.770,10	6.770,10	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	130.000,00	42.002,00	42.002,00	41.906,00	96,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.300,00	8.823,60	8.823,60	8.061,00	762,60
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	1.442,00	1.442,00	1.442,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	11.016,00	5.819,78	5.819,78	5.579,78	240,00

Come stabilito nel D.I. 129/2018, si specifica che i contributi volontari versati dalle famiglie sono destinati alle finalità stabilite con apposita delibera dal Consiglio d'Istituto in ciascun anno scolastico.

6.522,10

Il contributo volontario dalle famiglie incassato nell'esercizio 2020 è relativo per € 248,00 per l'a.s. 2019/2020 ed € ~~6.222,40~~ per l'a.s. 2020/2021. Quest'ultimo è finalizzato a:

€ 2.880,20

- ~~€1.880,20~~ per il progetto di prevenzione disagio e supporto psicologico alunni e docenti di tutte le scuole primarie
- €1.419,50 per il progetto di Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua nelle scuole sec. di 1° gr.
- €2.222,40 per spese esecuzione fotocopie: acquisto carta e noleggio fotocopiatori.

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	2.001,61	2.001,61	2.001,61	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	2.001,61	2.001,61	2.001,61	0,00

Sono relativi a somme restituite dalle imprese: € 556,00 resi da Studio Associato Cospes ed € 1.445,61 resi da Rear e Museo Egizio.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Trattasi del canone pattuito con la ditta IVS Italia SpA per la concessione del servizio di erogazione di bevande calde e fredde mediante l'installazione di n. 10 distributori automatici negli edifici scolastici, che nell'anno 2020 non è stato incassato a causa della sospensione del servizio per Covid-19.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------



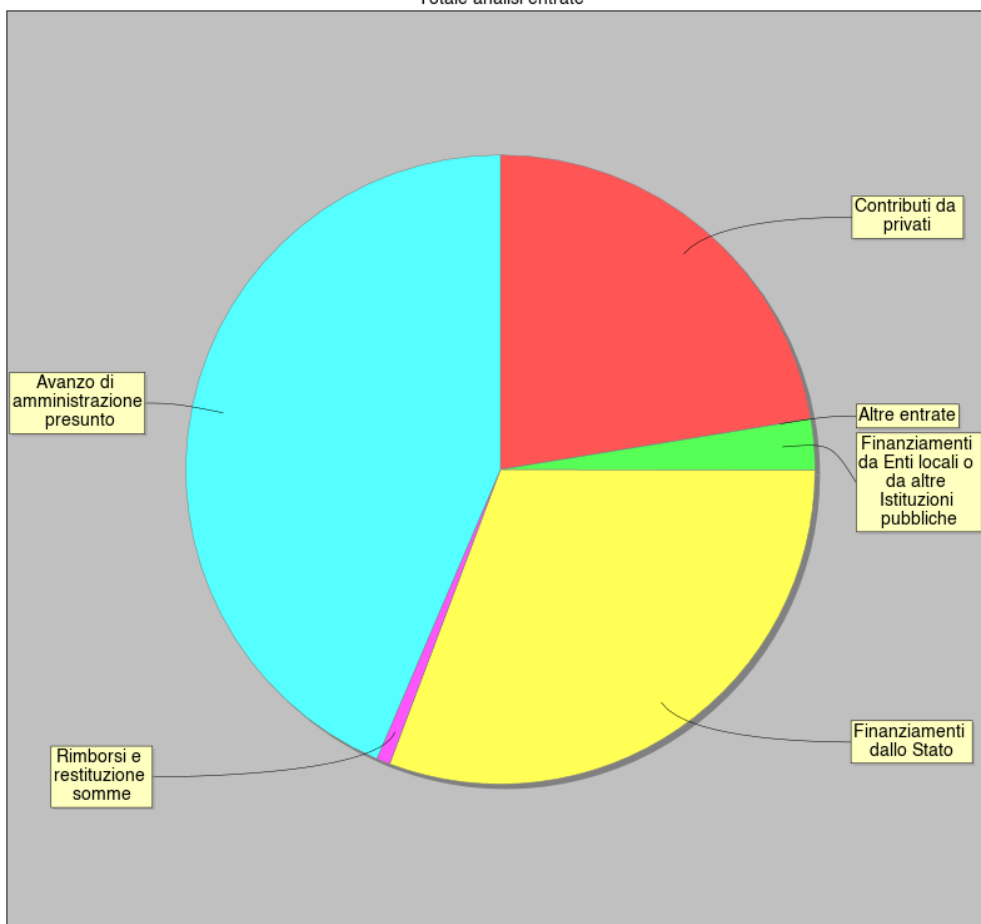
Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

12		Altre entrate	0,00	0,13	0,13	0,13	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,13	0,13	0,13	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	126.043,36
Finanziamenti dallo Stato	88.797,91
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.547,69
Contributi da privati	64.857,48
Rimborsi e restituzione somme	2.001,61
Altre entrate	0,13

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ●
● 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	223.759,24	151.044,25	67,50 %
P. Progetti	64.488,94	24.736,88	38,36 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	289.248,18	175.781,13	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		175.781,13	

Le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

ØFinanziamento della normale attività didattica: attuazione delle attività didattiche programmate per i tre diversi ordini di scuola, al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.

ØAmpliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento /apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale.

ØAttuazione di azioni specifiche per la realizzazione del Piano di Miglioramento di istituto in relazione alle priorità e ai riguardi individuati nel Rapporto di Autovalutazione;

ØStipula di contratti di assistenza e consulenza con esperti informatici per consentire piena ed efficace funzionalità delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e direzione e dei laboratori nei plessi in cui il servizio non viene fornito dall'Ente Locale o dai Comitati dei genitori.

ØProsecuzione dell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori e degli alunni e realizzazione degli interventi finalizzati all'applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole mediante l'espletamento dei seguenti impegni:

- Incarico di RSPP ad esperto esterno;
- Incarico Medico Competente per sorveglianza sanitaria;
- Formazione di base per tutti i lavoratori e formazione specifica delle figure sensibili previste presso ciascun plesso;
- Approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso.

ØAttenzione alle situazioni di disagio e di svantaggio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastica.

ØAggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale.

ØAttuazione delle misure minime di sicurezza ICT in materia di trattamento, protezione e conservazione dei dati personali, nel rispetto del Regolamento Privacy UE 2016/679. A tal fine sono state individuate le figure esterne di Data Protection Officer (D.P.O.) e Amministratore di Sistema della rete informatica degli uffici di segreteria. Formazione in materia di privacy per tutto il personale scolastico.

ØSpese di investimento per potenziare le attrezzature informatiche per alcuni plessi ed in particolare: l'acquisto di n. 60



notebook in gran parte ceduti in comodato d'uso agli alunni bisognosi per la didattica a distanza e n. 3 LIM kit per le scuole di Biandronno.

ØAcquisto di apparecchiature, macchinari, dispositivi di protezione individuale e diverso materiale igienico sanitario richiesto dai protocolli anti covid.

Per quanto attiene le spese sostenute, si precisa che:

- Il flusso degli ordinativi di incasso e di pagamento sono trasferiti in modo telematico all'Istituto cassiere tramite l'applicazione dell'Ordinativo Informatico Locale (OIL).
- L'ammontare dei mandati, per ogni voce, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva e disponibilità finanziaria accertata.
- I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati, quietanzati e conservati digitalmente.
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali; oltre al rispetto delle norme in materia di tracciabilità dei flussi finanziari e verifica della regolarità contributiva dei beneficiari (DURC).
- L'IVA in fattura secondo il sistema Spit Payment è stata regolarmente versata all'erario tramite F24 EP, con sistema telematico Fisconline dell'Agenzia delle Entrate.
- Sono state predisposte, nei tempi indicati dalla normativa vigente, la dichiarazione IRAP ed il modello 770 anno 2020, riferiti all'anno d'imposta 2019.
- Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori liquidati al personale interno le cui retribuzioni stipendiali sono gestite su partita di spesa fissa del MI, ai fini del conguaglio contributivo e fiscale dell'anno di competenza, i relativi dati sono stati comunicati tramite il servizio "Applicazioni MEF" del SIDI - Sistema Informativo del MI.
- Le risorse a disposizione dell'istituzione scolastica sono state adeguatamente utilizzate sia per le attività che per i progetti secondo vincolo di destinazione, nel rispetto delle giacenze di cassa e indicazioni contenute nel PTOF 2019-2022.
- Si attesta inoltre che non ci sono state gestioni fuori bilancio.

Indice tempestività dei pagamenti della pubblica amministrazione - DPCM 22/09/2014

Si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020 è stato - 16,42 e si rileva quindi che la liquidazione delle fatture pervenute è avvenuta con un anticipo medio di 16 giorni rispetto alla scadenza del pagamento.



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	237.363,61	-13.604,37	223.759,24	151.044,25	119.649,36	31.394,89	227.473,89	76.429,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.151,19	34.591,14	54.742,33	39.703,18	38.037,07	1.666,11	58.396,98	18.693,80
	2	Funzionamento amministrativo	21.799,66	2.265,73	24.065,39	19.991,62	10.320,22	9.671,40	24.065,39	4.073,77
	3	Didattica	40.419,28	34.048,94	74.468,22	39.363,03	19.305,65	20.057,38	74.468,22	35.105,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	153.811,44	-86.552,39	67.259,05	51.430,42	51.430,42	0,00	67.259,05	15.828,63
	6	Attività di orientamento	1.182,04	2.042,21	3.224,25	556,00	556,00	0,00	3.284,25	2.728,25

Per l'Attività A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola _ sono presenti n. 3 sottovoci di destinazione:

- A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A.1.2 - Risorse ex art. 77 DL 18/2020 Emergenza sanitaria da Covid-19
- A.1.3 - Risorse ex art. 231, comma , D.L. 34/2020 per servizi sicurezza e materiale sanitario.

Per l'Attività A2 - Funzionamento amministrativo _ è presente la sola voce di destinazione A2-1

Per l'Attività A3 - didattica _ sono presenti n. 12 sottovoci di destinazione:

- A.3.1 - Funzionamento didattico generale
- A.3.2 - Spese didattiche per Scuola primaria di Travedona
- A.3.3 - Spese didattiche per Scuola primaria di Ternate
- A.3.4 - Spese didattiche per Scuola primaria di Varano Borghi
- A.3.5 - Spese didattiche per Scuola primaria di Biandronno
- A.3.6 - Spese didattiche per Scuola primaria di Comabbio
- A.3.7 - Spese didattiche per Scuola Infanzia di Comabbio
- A.3.8 - Spese didattiche per Scuola Secondaria 1° grado di Travedona
- A.3.10 - Borse di studio
- A.3.11 - Risorse ex art. 120, c.2, lettere A) e B) DL 18/2020 - Piattaforme e strumenti digitali per DAD
- A.3.12 - Risorse ex art. 231, c.1, D.L. 34/2020 per acquisto strumenti per didattica a distanza
- A.3.13 - Risorse art. 21 DL 137/2020 per spese didattica digitale integrata.

Per l'Attività A5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero, è da rilevare che a causa dell'emergenza Covid, sono state annullate tutte le visite ed i viaggi programmati per l'a.s. 2019/2020, compresa la settimana bianca ed il soggiorno studio all'estero. Nell'esercizio 2020 alle famiglie sono stati rimborsate le quote per un importo complessivo di € 30.396,00.

Il dettaglio delle spese sostenute è contenuto nei rispettivi modelli I.

Per quanto riguarda le spese di investimento, si specifica che tutte le attrezzature durevoli di valore pari o superiore ad euro 200,00 acquistati dall'Istituto sono stati registrati nell'Inventario dei beni dello Stato. Il valore complessivo dei beni inventariati al 31/12/2020 ammonta ad euro 71.779,44, per un totale di n. 925 beni censiti.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	63.042,77	1.446,17	64.488,94	24.736,88	23.484,91	1.251,97	63.334,29	38.597,41
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.129,20	2.504,77	6.633,97	4.397,43	4.397,43	0,00	5.479,32	1.081,89
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	48.573,45	19,98	48.593,43	12.448,03	11.596,06	851,97	48.593,43	36.145,40
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.002,00	-2.000,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.338,12	921,42	9.259,54	7.891,42	7.491,42	400,00	9.259,54	1.368,12

I Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" sono n° 2:

- P1-1 _ Giochi matematici
- P1-2 _ PNSD Azioni Piano Nazionale Scuola Digitale. Animatore Digitale

I Progetti in ambito "Umanistico e sociale" sono n° 10:

- P2-1 _ Istruzione domiciliare
- P2-2 _ Prevenzione disagio scolastico ed educazione all'affettività
- P2-3 _ Accoglienza ed integrazione alunni stranieri
- P2-4 _ Assistenza alunni Bes
- P2-5 _ Propedeutica musicale scuola primaria di Comabbio
- P2-6 _ A scuola di teatro e danza scuola primaria di Varano Borghi
- P2-7 _ Laboratori di arte, teatro, musica e storia scuola infanzia di Comabbio
- P2-8 _ Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua
- P2-9 _ Educazione sportiva e psicomotricità scuola primaria di Travedona
- P2-11 _ Arte scuola primaria di Travedona

Il Progetto per "Certificazioni e corsi professionali" è P3-1 _ Certificazione lingua inglese KET

I Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" sono 3:

- P4-1 _ Formazione aggiornamento del personale
- P4-2 _ Risorse ex art. 120 , c.2, lett. c. DL 18/2020 - formazione docenti per DAD
- P4-3 _ Risorse ex art. 231, c.1 DL 18/2020 - formazione emergenza covid e didattica a distanza

Il dettaglio delle entrate e spese dei singoli progetti è visualizzabile nel Mod. I.

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
---	--	---------------------	------	------	------	------	------	------	------	------

Nell'Istituto non esistono gestioni economiche.

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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

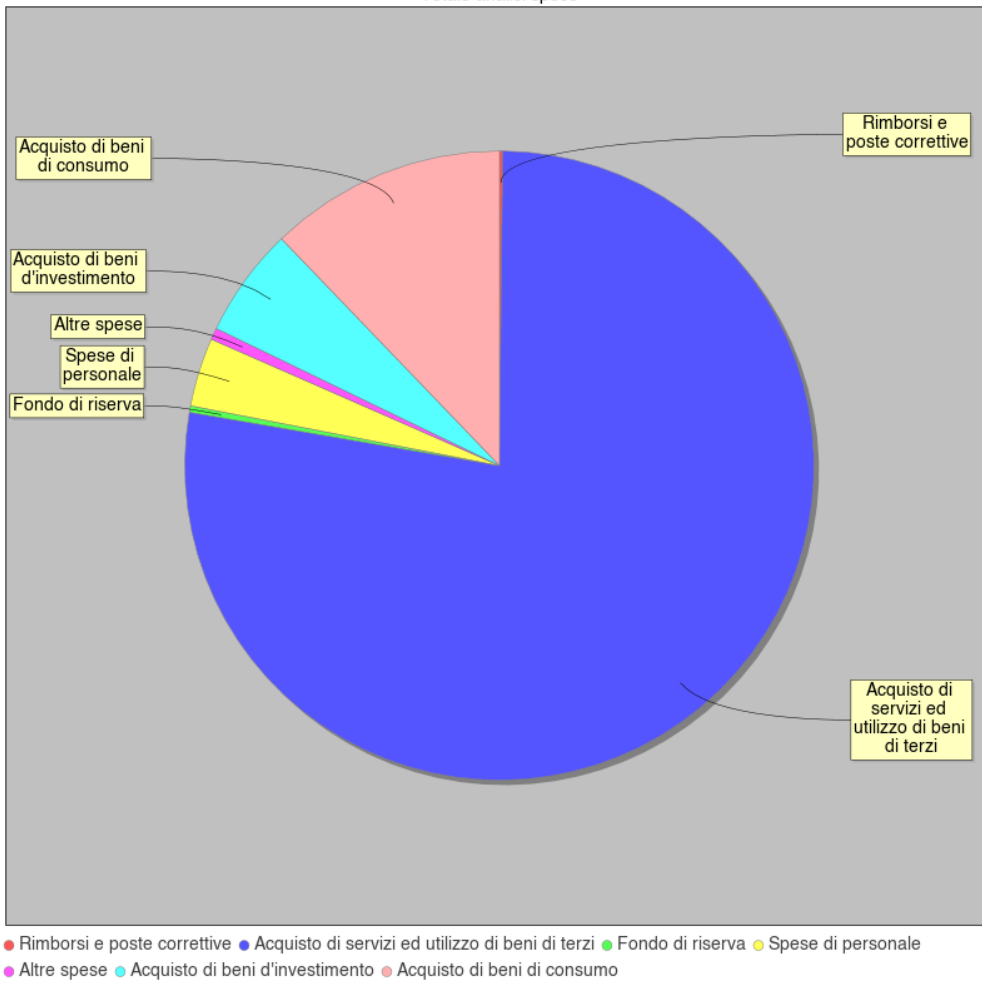
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	10.970,07
Acquisto di beni di consumo	55.051,61
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	130.495,48
Acquisto di beni d'investimento	58.935,02
Altre spese	2.400,00
Rimborsi e poste correttive	30.396,00
Fondo di riserva	1.000,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

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.

Non esistono disponibilità finanziarie da programmare.



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 IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L



5. Conclusioni

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo si evidenzia che l'Istituto, nonostante le considerevoli limitazioni a causa dell'emergenza sanitaria, ha mantenuto la sua progettualità didattica sulla base degli indirizzi contenuti nel PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale ed al Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

[Luogo] Data: **26-02-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Linda Occhiuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti