



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'istruzione  
Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e  
formazione  
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la  
valutazione del sistema nazionale di istruzione



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ALZANO LOMBARDO**

**"Rita Levi-Montalcini"**

Via F.lli Valenti , 6 – 24022 Alzano Lombardo (BG) - C.F. 95118410166

Cod.Mec. BGIC82100T – Sito [www.icalzanolombardo.edu.it](http://www.icalzanolombardo.edu.it)

Tel. 035.511390 – Fax 035.515693

Mail [bgic82100t@istruzione.gov.it](mailto:bgic82100t@istruzione.gov.it) - Pec [bgic82100t@pec.istruzione.it](mailto:bgic82100t@pec.istruzione.it)



**VERBALE DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO DEL 29 LUGLIO 2020**

**(delibere dal n° 66 al n° 68)**

Il giorno 29 luglio 2020 alle 18.00, in video conferenza, si riunisce il Consiglio d'Istituto dell'IC Rita Levi Montalcini. Presiede la riunione la Presidente, Lidia Libero Condotto, rappresentante della componente genitori e funge da segretaria Luigina Blumetti, della componente docenti.

Componenti del Consiglio d'Istituto presenti:

- Il Dirigente Scolastico Martin Massimiliano;
- I docenti: Blumetti Luigina, Ferrante Chiara, Ferrari Stefania, Filisetti Lara, Gelmi Ugo, Marchionni Manuela;
- I genitori: Bosatelli Laura, Libero Condotto Lidia, Sala Federica
- ATA: Cornali Amelia, Pinetti Viviana.

RISULTANO ASSENTI: Gambini Lorena, Impiccihè Giovanna, Mazzoleni Roberto, Morotti Pietro, Signori Manuela per la componente genitori; Peridi Annamaria e Pezzotta Marinella per la componente docenti.

Il numero dei presenti in video conferenza corrisponde a 12 membri su 19, perciò si procede con la discussione e la votazione dei punti previsti nell'ordine del giorno.

**1. Approvazione verbale seduta precedente.**

Il verbale della seduta precedente del Consiglio, datato 29 giugno 2020, viene approvato all'unanimità, costituendo la

**DELIBERA N°66**

del Consiglio d'Istituto

**2. Approvazione consuntivo 2019.**

La DSGA illustra brevemente quanto allegato ai materiali da visionare forniti al CDI, in particolare il Verbale dell'analisi



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'istruzione  
Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e  
formazione  
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la  
valutazione del sistema nazionale di istruzione

dei Revisori dei Conti datato 9 luglio 2020, i quali hanno verificato il Conto Consultivo che viene approvato all'unanimità costituendo la

### DELIBERA N° 67

del Consiglio d'Istituto.

#### 3. Massimali per affidamento di lavori, servizi e forniture sotto la soglia comunitaria.

Il Dirigente espone il problema del rinnovo dell'assicurazione, prevista per i prossimi cinque anni.

La cifra budget supera di poco i 40.000€ per il quinquennio, soglia comunitaria.

Per evitare l'avvio di una procedura speciale, viene citato il decreto "Sblocca cantieri" che ha aumentato le soglie. Esiste una delibera del Consiglio, nella quale si fa riferimento alla cifra indicata nel Decreto Ministeriale, del gennaio 2019.

Il DS ritiene corretto informare il Consiglio d'Istituto del problema e proporre la soluzione della questione non facendo riferimento alla cifra, ma alla normativa attualmente in vigore: la soglia è stata portata a 140.000€.

La DSGA aggiunge informazioni in merito alla questione: la delibera precedente del Consiglio fissava il limite di 40.000€; tale soglia si può superare, facendo riferimento alla normativa citata, prendendo quindi in considerazione lo "Sblocca cantieri" che permette di affrontare la gara per l'assicurazione quinquennale prevista per circa 48.000€ (non più di 10€ richieste a persona come massimale).

La DSGA spiega inoltre la proposta di fare una determinazione per gli acquisti normali, deliberando che "si preveda l'affidamento diretto per importi superiori ai 10.000€ sino alla soglia prevista dalla normativa in essere al momento della stipula del contratto di acquisto di beni, forniture e servizi".

Naturalmente andranno comparati diversi preventivi, in questo caso invitando almeno cinque compagnie assicurative; il broker provvederà alla comparazione. Il Dirigente illustra la procedura: pubblicazione del bando sul sito dell'IC (Amministrazione trasparente) e contemporaneo invio al broker, il quale richiederà i preventivi di diverse compagnie assicurative, che saranno protocollati.

Il broker valuta anche aspetti tecnici riferiti alla qualità dell'offerta, quindi in merito alla tipologia di danno o incidente da risarcire con la polizza.

La proposta viene approvata all'unanimità, costituendo la

### DELIBERA N° 68

del Consiglio d'Istituto.



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'istruzione  
Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e  
formazione  
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la  
valutazione del sistema nazionale di istruzione

#### 4. Varie ed eventuali.

Il Dirigente comunica, in merito all'emergenza Covid, quanto emerso circa il possibile scenario di apertura della scuola, stabilito per settembre 2020, in presenza, in base alle valutazioni che esprimerà il CTS nell'ultima settimana di agosto.

Ripresa dell'attività didattica con i consueti orari.

- Infanzia: dalle 8 alle 16 (si valuterà se programmare eventuale anticipo alle 7.45), da escludersi il posticipo, perché è da evitare l'accesso di esterni o la formazione di gruppi misti. Il DS ha proposto al Comune di edificare una sorta di pagoda nella parte esterna pavimentata, di circa 50 mq, per consentire, a rotazione, frequenti uscite dei bambini delle diverse sezioni, anche in caso di maltempo, consentendo di arieggiare i locali. Quest'anno potrebbero essere ridotti i progetti didattici, infatti per consentire ai collaboratori scolastici di sanificare adeguatamente i locali utilizzati da un gruppo, prima dell'accesso di un altro gruppo, non sarà possibile utilizzare in tempi brevi gli spazi comuni attrezzati per la didattica. Il servizio mensa sarà organizzato a rotazione.
- Primaria: il plesso del centro è dotato di due accessi su vie diverse; il plesso di Nese ha un solo cancello e dieci gruppi classe di cui organizzare la modalità di accesso/uscita in un cortile ampio. Il Comune valuterà la chiusura della strada per 15'. L'accesso potrebbe essere organizzato facendo sostare i gruppi/classe nelle rispettive zone di raduno, segnalate opportunamente in cortile. In caso di pioggia si rispetterà un ordine di accesso, ma si ritiene improbabile organizzare l'entrata al mattino distribuendo gli orari delle classi in un arco temporale, perché tale modalità non gioverebbe alla didattica. Il plesso di Alzano Sopra presenta meno problemi di accesso soprattutto per il minor numero di alunni.
- Secondaria: il plesso del centro ha due ingressi, mentre Nese ha un accesso, però si potrebbe ovviare a tale problema utilizzando anche un ingresso secondario utilizzato dal custode.
- In tutti i plessi, il problema del ricambio d'aria sarà organizzato con frequenti uscite delle classi, anche in inverno, perciò i bambini e i ragazzi dovranno essere vestiti in modo adeguato (a strati). Anche in questo caso la didattica potrebbe essere penalizzata, ma l'obiettivo principale è senza dubbio tornare a scuola in presenza e in sicurezza.
- Servizio mensa: nella scuola dell'infanzia, la richiesta di proporre il pranzo in classe non è ritenuta semplice da realizzare per la necessità di far uscire i piccoli prima di predisporre il servizio nel locale dove svolgono la didattica, che va poi nuovamente sanificato per l'attività didattica successiva, in tempi ristretti. Si ritiene più praticabile, vista la presenza di massimo due collaboratori, l'organizzazione di un doppio turno nel locale mensa. Anche nelle primarie di Alzano centro e Nese si proporranno i doppi turni mensa (organizzazione già prevista a Nese).
- Il Dirigente aggiunge che il servizio di ristoro andrà proposto in tempi ben organizzati: mezz'ora per



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'istruzione  
Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e  
formazione  
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la  
valutazione del sistema nazionale di istruzione

consumare il pasto, uscita e sanificazione in 15' e ingresso dei gruppi del secondo turno. Andranno calibrati i tempi del servizio in modo da favorire il proficuo consumo del pasto e una corretta sanificazione dei locali, nei tempi descritti. Il DS propone di utilizzare stoviglie lavabili e riutilizzabili, evitando i lunchbox nei quali viene proposto l'intero pasto. L'amministrazione deve tener conto di un costo maggiore per un servizio che proponga un tipo di offerta più green.

- Il DS comunica che sta valutando l'acquisto di un dispositivo ad Ozono per sanificare il locale del sonno della scuola dell'infanzia, dopo l'uso. Si valuteranno alcuni preventivi.
- In caso di assenza improvvisa del personale docente, per non pregiudicare l'attività didattica e mantenere uniti i gruppi-classe, si prevede di utilizzare le figure degli insegnanti di sostegno; le docenti fanno notare che anche un certo numero di ore di compresenza sono riservate a tale utilizzo. Per quanto riguarda la sostituzione del personale Ata si stanno richiedendo le figure necessarie ad affrontare la situazione di emergenza attuale.
- Il personale dell'infanzia sarà dotato di mascherina, visiera, guanti e termoscanner (senza obbligo di misurare a tutti la temperatura).
- Si dibatte in merito al problema di bimbi portati a scuola nonostante sintomi febbrili. In questo caso il bambino va isolato in un'aula, mentre si informa un familiare che deve ritirare prima possibile il figlio. Anche con la proposta di far intervenire la pediatra a scopo informativo, occorre sensibilizzare le famiglie in merito alla responsabilità che deriva da un comportamento che mette a rischio non solo la frequenza del figlio, ma dell'intero gruppo classe o sezione, fino alla comunità scolastica. Un intervento più severo potrebbe prevedere la chiamata del servizio 118 e la conseguente richiesta di tampone per la famiglia, con disagio sul piano personale e professionale per l'intero nucleo coinvolto.
- Anche la Presidente del CDI esprime la speranza di un senso di responsabilità più diffuso e maturo verso l'interesse della comunità.
- Il Comitato Genitori offre la massima collaborazione per favorire l'informazione, ma si chiede una posizione categorica nel non ammettere disattenzione e superficialità, nel rispetto della salute di tutti.

Trattati tutti gli argomenti all'ordine del giorno, non essendoci ulteriori questioni da affrontare, la video conferenza si chiude alle ore 18.45.

La segretaria  
Luigina Blumetti

Il Presidente  
Linda Libero Condotta



	<b>ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ALZANO LOMBARDO</b> <b>"Rita Levi-Montalcini"</b> Via F.lli Valenti, 6 – 24022 Alzano Lombardo (BG) - C.F. 95118410166 Cod.Mec. BGIC82100T – Sito <a href="http://www.icalzanolombardo.edu.it">www.icalzanolombardo.edu.it</a> Tel. 035.511390 – Fax 035.515693 Mail <a href="mailto:bgic82100t@istruzione.gov.it">bgic82100t@istruzione.gov.it</a> - Pec <a href="mailto:bgic82100t@pec.istruzione.it">bgic82100t@pec.istruzione.it</a>	
--	---	--

## VERBALE DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO DEL 29 GIUGNO 2020

(delibere dal n. 59 al n. 65)

Il giorno 29 giugno 2020 alle 18.00 in videoconferenza si riunisce il Consiglio di Istituto dell'IC Rita Levi Montalcini. Presiede la riunione la Presidente Libero Condotta Lidia della componente genitori e funge da segretaria la sig.ra Filisetti Lara della componente docenti.

Sono presenti alla riunione:

- Il dirigente Scolastico Martin Massimiliano;
- I docenti: Blumetti Luigina, Ferrante Chiara, Gelmi Ugo, Marchionni Manuela, Peridi Annamaria, Pezzotta Marinella e Filisetti Lara;
- I genitori: Bosatelli Laura, Libero Condotta Lidia, Morotti Pietro, Mazzoleni Roberto, Sala Federica, Signori Manuela e Gambini Lorena;
- Gli ATA: Pinetti Viviana.

Risultano assenti la signora Impicicché Giovanna della componente genitori e la signora Cornali Amelia componente ATA.

Nella prima parte della riunione è presente la DSGA Dentella Maria Teresa per illustrare alcuni punti all'ordine del giorno (2-4) di competenza della segreteria. Il punto 3 riguardante il consuntivo 2019 non può essere deliberato perché il revisore dei conti, per ora, non ha espresso il proprio parere.

La presidente del Consiglio di Istituto dichiara la seduta aperta e si passa alla discussione dei seguenti punti all'ordine del giorno:

1. approvazione verbale seduta precedente
2. variazioni di bilancio;
3. consuntivo 2019;
4. stato di attuazione del programma annuale;
5. Adesione ASABERG;
6. Approvazione PAI;
7. Approvazione PDS;
8. Adesione alla rete "Alzano un nuovo respiro di fiducia";
9. Eventuale ipotesi di rientro a scuola a.s 20/21; 1
10. Varie ed eventuali.

**1. Approvazione del verbale della seduta precedente:**

Il verbale della seduta precedente (allegato n. 1) viene approvato con 15 voti favorevoli e 3 astenuti costituendo la

**DELIBERA N. 59**

del Consiglio di Istituto

**2. Variazioni di bilancio:**

la DSGA informa che è presente una sola variazione pari a euro 32.755, somma ricevuta per l'emergenza Covid 19 ripartita in:

- 30.000 euro per mascherine ed igienizzanti,
- 2.000 euro per la formazione del personale,
- 755 euro per l'acquisto di hardware.

La suddetta variazione viene approvata all'unanimità costituendo la

**DELIBERA N.60**

del Consiglio di Istituto

**3. Consuntivo 2019:** si rimanda ad una prossima seduta perché il revisore dei conti non ha espresso il ancora il proprio parere.

**4. Stato di attuazione del programma annuale:**

Si denotano economie rispetto all'anno precedente dovute all'emergenza sanitaria e la chiusura delle scuole dal 26 febbraio 2020.

Le voci presenti sono relative all'ultima parte dell'anno prima della chiusura.

Ci sono vari rimborsi da effettuare soprattutto per la gita delle terze a Trieste.

Lo stato di attuazione del programma annuale viene approvato all'unanimità con

**DELIBERA N. 61**

del consiglio di Istituto

**5. Adesione ASABERG:**

Il Dirigente, anche per quest'anno, propone l'adesione all'associazione delle scuole bergamasche che comporta dei vantaggi sul servizio sicurezza e sulla privacy.

L'associazione mette al disposizione inoltre dei corsi di formazione per il personale scolastico.

L'adesione al consorzio in rete consente di contenere i costi per l'iscrizione alle varie iniziative.

Si approva all'unanimità costituendo la

**DELIBERA N. 62.**

del consiglio di Istituto



## 6. Approvazione PAI

L'insegnante Manuela Marchionni, facente parte del GLI, illustra i punti principali del PAI, Programma Annuale per l'Inclusione, a.s 2020/21 che viene approvato all'unanimità costituendo la

### DELIBERA N. 63

del consiglio di Istituto

## 7. Approvazione PDS

Il prof. Ugo Gelmi illustra tutte le parti concernenti il Piano di Diritto allo Studio sottolineando che sono stati inseriti i seguenti nuovi progetti:

- Progetto di musica – tutoraggio alle docenti che stanno seguendo il corso di formazione per l'acquisizione di maggiori competenze nell'insegnamento della musica nella scuola dell'infanzia e nella scuola primaria;
- Corso di Scherma per le classi terze della Scuola secondaria, plesso di Nese, proposto dalla prof.ssa Silvia Gualteroni (*Inserito nel quadro Scuola informa*).
- Recupero del progetto affettività all'inizio dell'anno scolastico nelle classi terze.

Il PDS viene approvato all'unanimità in tutte le sue sezioni costituendo la

### DELIBERA N. 64

del consiglio di Istituto

## 8. Adesione alla rete "Alzano un nuovo respiro di fiducia";

Il Dirigente scolastico presenta il progetto in oggetto chiedendone l'adesione, precisando che qualsiasi iniziativa proposta avanzata sarà posta al vaglio degli organi collegiali approvandone la validità didattico-educativa ed economica.

Il Consiglio di Istituto approva all'unanimità, previo parere di ogni singola attività degli organi preposti, costituendo la

### DELIBERA N. 65.

del consiglio di Istituto

## 9. Eventuale ipotesi di rientro a scuola a.s. 2020/2021

Prende la parola il Dirigente il quale informa che, allo stato attuale, non ci sono vere e proprie ipotesi di rientro a settembre.

E' necessario un incontro con l'amministrazione comunale per accordarsi sul da farsi rispetto alle linee guida del 22 giugno 2020 emanate dal Ministero che si rifanno al documento del 28 maggio 2020 del Comitato



Tecnico Scientifico della presidenza del Consiglio (divieto di assembramenti, distanza garantita di un metro, due metri tra i docenti).

Non avendo altri punti da discutere la riunione termina alle 19.40.

La Segretaria

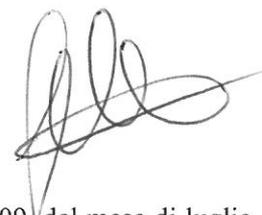
Prof.ssa Lara Filisetti

La Presidente

Linda Libero Condotta

# ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2020/001



Presso l'istituto ALZANO LOMBARDO di ALZANO LOMBARDO, l'anno 2020 il giorno 09, del mese di luglio, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 31 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso lavoro agile da remoto..

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
OTTAVIANO	SICILIANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONIO	STELLABOTTE	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2019 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

### Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

### Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
3. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
4. Concordanza tra valore disponibilita' liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12
5. Corretta indicazione consistenze iniziali
6. Coerenza nella compilazione del modello K

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate

2. *Concordanza tra Fondo cassa e saldo Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) al 31/12*
3. *Conforme gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del DI n. 129/2018*
4. *Coerenza nella compilazione del modello J*

**Dichiarazione IRAP**

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione IRAP*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione IRAP*

**Certificazione Unica**

1. *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della Certificazione Unica*

**Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	4	4	87		88	88	3	22,00

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	88		88		88	1	0	17,60
Seconde		5		5	92		92		92	8	0	18,40
Terze		6		6	106		107		107	4	-1	17,83
Quarte		5		5	104		103		103	8	1	20,60
Quinte		5		5	105		105		105	4	0	21,00
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>495</b>	<b>0</b>	<b>495</b>	<b>0</b>	<b>495</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>19,04</b>
Prime		5	1	6	130		109	23	132	132	-2	22,00
Seconde		5	1	6	127		103	23	126	126	1	21,00
Terze		5		5	113		113		113	113	0	22,60
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>325</b>	<b>46</b>	<b>371</b>	<b>371</b>	<b>-1</b>	<b>21,82</b>

**Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>112</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>

## Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2019 presenta le seguenti risultanze:

### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilita' (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 239.509,67		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 25.307,05	€ 25.307,05	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 50.565,10	€ 50.565,10	1,00
06-Contributi da privati	€ 59.821,00	€ 59.821,00	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 0,02	€ 0,02	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 375.202,84</b>	<b>€ 135.693,17</b>	
<b>Disavanzo di competenza</b>		<b>€ 74.250,17</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 209.943,34</b>	

### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
<b>Attivita'</b>	<b>€ 229.976,36</b>	<b>€ 135.810,03</b>	<b>0,60</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 28.407,40	€ 24.201,57	0,86
A02-Funzionamento amministrativo	€ 19.190,64	€ 6.430,22	0,34
A03-Didattica	€ 126.106,79	€ 54.640,41	0,44
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 35.406,02	€ 35.039,41	0,99
A06-Attivita' di orientamento	€ 20.865,51	€ 15.498,42	0,75
<b>Progetti</b>	<b>€ 145.126,48</b>	<b>€ 74.133,31</b>	<b>0,52</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 132.720,07	€ 71.562,98	0,54
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.849,54	€ 936,80	0,14
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 5.556,87	€ 1.633,53	0,30
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00

G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	€ 100,00	€ 0,00	0,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 375.202,84	€ 209.943,34	
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 0,00		
<b>Avanzo di competenza</b>		€ 0,00	
<b>Totale a Pareggio</b>		€ 209.943,34	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 74.250,17.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 56,00% di quelle programmate.

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 130.087,38	€ 102.803,17	€ 27.284,21	€ 24.518,00	€ 19.807,50	€ 31.994,71

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 14.565,13	€ 12.849,89	€ 1.715,24	€ 26.679,75	€ 64,24	€ 28.330,75

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 1.616,91 e pagati residui passivi per euro 13.935,80.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 226.340,79. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2019	Variations	Situazione al 31/12/2019
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 95.442,10	-€ 14.617,55	€ 80.824,55
Totale Disponibilità	€ 254.074,80	-€ 80.227,81	€ 173.846,99
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 349.516,90	-€ 94.845,36	€ 254.671,54
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 14.565,13	€ 13.765,62	€ 28.330,75
Consistenza Patrimoniale	€ 334.951,77	-€ 108.610,98	€ 226.340,79
Totale Passivo	€ 349.516,90	-€ 94.845,36	€ 254.671,54

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 123.987,42
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2019		
Riscossioni	€ 102.803,17	€ 111.175,17	€ 213.978,34	

Pagamenti	€ 12.849,89	€ 183.263,59	€ 196.113,48
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			€ 141.852,28
Residui Attivi	€ 7.476,71	€ 24.518,00	€ 31.994,71
Residui Passivi	€ 1.651,00	€ 26.679,75	€ 28.330,75
Avanzo di amministrazione al 31/12			€ 145.516,24

Il Fondo cassa al 31/12/2019 riportato nel modello J è pari a 141.852,28 euro, in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

### Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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.

#### SPESE

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim- ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 8.114,30	€ 16.060,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 26,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.407,40	€ 24.201,57	85,20%
A02	€ 0,00	€ 2.501,78	€ 3.141,51	€ 0,00	€ 784,29	€ 2,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.190,64	€ 6.430,22	33,51%
A03	€ 4.412,28	€ 17.187,52	€ 29.134,09	€ 3.178,01	€ 280,00	€ 448,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 126.106,79	€ 54.640,41	43,33%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.813,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 85,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 141,30	€ 35.406,02	€ 35.039,41	98,97%
A06	€ 6.096,68	€ 198,74	€ 9.203,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.865,51	€ 15.498,42	74,28%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02	€ 31.833,82	€ 6.995,00	€ 32.359,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 374,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 132.720,07	€ 71.562,98	53,93%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

<b>P04</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 936,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.849,54	€ 936,80	13,68%
<b>P05</b>	€ 418,01	€ 340,00	€ 875,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.556,87	€ 1.633,53	29,40%
<b>TOTALE</b>	€ 42.760,79	€ 35.337,34	€ 126.524,87	€ 3.178,01	€ 1.064,29	€ 936,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 141,30	€ 375.102,84	€ 209.943,34	56,00%
<b>TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %</b>	20,37%	16,84%	60,27%	1,52%	0,51%	0,45%	0,00%	0,00%	0,07%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 56,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 54,00%.

### Dichiarazione IRAP

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini

### Certificazione Unica

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2019 risulta presentata nei termini

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'articolo 23 comma uno del regolamento
- I modelli sono correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo economale per le minute spese risulta versato entro il 31/12
- Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il modello L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' da Poste SpA
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli



- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili*
- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia(mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *La gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) è conforme alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del DI n. 129/2018*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*
- *Avvenuta presentazione del modello IRAP*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello IRAP*
- *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
- *Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica*

## **Conclusioni**

I tempi medi di pagamento sono stati pubblicati, con cadenza trimestrale, sul sito dell'Istituto in epigrafe.

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2019 da parte del Consiglio di Istituto

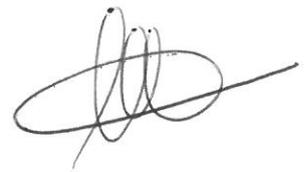
Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2020 il giorno 09 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SICILIANO OTTAVIANO

\_\_\_\_\_

STELLABOTTE ANTONIO

\_\_\_\_\_



## ANALISI CONTO CONSUNTIVO

### VERBALE N. 2020/001

Presso l'istituto ALZANO LOMBARDO di ALZANO LOMBARDO, l'anno 2020 il giorno 09, del mese di luglio, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 31 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso lavoro agile da remoto..

#### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
OTTAVIANO	SICILIANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONIO	STELLABOTTE	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2019 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

#### Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L

#### Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
3. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
4. Concordanza tra valore disponibilita' liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12
5. Corretta indicazione consistenze iniziali
6. Coerenza nella compilazione del modello K

#### Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate

2. *Concordanza tra Fondo cassa e saldo Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) al 31/12*
3. *Conforme gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del DI n. 129/2018*
4. *Coerenza nella compilazione del modello J*

**Dichiarazione IRAP**

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione IRAP*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione IRAP*

**Certificazione Unica**

1. *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della Certificazione Unica*

**Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	4	4	87		88	88	3	22,00

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	88		88		88	1	0	17,60
Seconde		5		5	92		92		92	8	0	18,40
Terze		6		6	106		107		107	4	-1	17,83
Quarte		5		5	104		103		103	8	1	20,60
Quinte		5		5	105		105		105	4	0	21,00
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>495</b>	<b>0</b>	<b>495</b>	<b>0</b>	<b>495</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>19,04</b>
Prime		5	1	6	130		109	23	132	132	-2	22,00
Seconde		5	1	6	127		103	23	126	126	1	21,00
Terze		5		5	113		113		113	113	0	22,60
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>325</b>	<b>46</b>	<b>371</b>	<b>371</b>	<b>-1</b>	<b>21,82</b>

**Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>112</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>



## Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2019 presenta le seguenti risultanze:

### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilita' (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 239.509,67		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 25.307,05	€ 25.307,05	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 50.565,10	€ 50.565,10	1,00
06-Contributi da privati	€ 59.821,00	€ 59.821,00	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 0,02	€ 0,02	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 375.202,84</b>	<b>€ 135.693,17</b>	
	<b>Disavanzo di competenza</b>	<b>€ 74.250,17</b>	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 209.943,34</b>	

### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
<b>Attività'</b>	<b>€ 229.976,36</b>	<b>€ 135.810,03</b>	<b>0,60</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 28.407,40	€ 24.201,57	0,86
A02-Funzionamento amministrativo	€ 19.190,64	€ 6.430,22	0,34
A03-Didattica	€ 126.106,79	€ 54.640,41	0,44
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 35.406,02	€ 35.039,41	0,99
A06-Attività' di orientamento	€ 20.865,51	€ 15.498,42	0,75
<b>Progetti</b>	<b>€ 145.126,48</b>	<b>€ 74.133,31</b>	<b>0,52</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 132.720,07	€ 71.562,98	0,54
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.849,54	€ 936,80	0,14
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 5.556,87	€ 1.633,53	0,30
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00

G04-Attività convittuale	€ 0,00	<del>€ 0,00</del>	0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	€ 100,00	€ 0,00	0,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 375.202,84	€ 209.943,34	
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 0,00		
<b>Avanzo di competenza</b>		€ 0,00	
<b>Totale a Pareggio</b>		€ 209.943,34	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 74.250,17.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 56,00% di quelle programmate.

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 130.087,38	€ 102.803,17	€ 27.284,21	€ 24.518,00	€ 19.807,50	€ 31.994,71

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 14.565,13	€ 12.849,89	€ 1.715,24	€ 26.679,75	€ 64,24	€ 28.330,75

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 1.616,91 e pagati residui passivi per euro 13.935,80.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 226.340,79. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 95.442,10	-€ 14.617,55	€ 80.824,55
Totale Disponibilità	€ 254.074,80	-€ 80.227,81	€ 173.846,99
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 349.516,90	-€ 94.845,36	€ 254.671,54
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 14.565,13	€ 13.765,62	€ 28.330,75
Consistenza Patrimoniale	€ 334.951,77	-€ 108.610,98	€ 226.340,79
Totale Passivo	€ 349.516,90	-€ 94.845,36	€ 254.671,54

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 123.987,42
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2019		
Riscossioni	€ 102.803,17	€ 111.175,17	€ 213.978,34	

Pagamenti	€ 12.849,89	€ 183.263,59	€ 196.113,48	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 141.852,28
Residui Attivi	€ 7.476,71	€ 24.518,00		€ 31.994,71
Residui Passivi	€ 1.651,00	€ 26.679,75		€ 28.330,75
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 145.516,24

Il Fondo cassa al 31/12/2019 riportato nel modello J è pari a 141.852,28 euro, in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

### Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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.

#### SPESE

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 8.114,30	€ 16.060,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 26,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.407,40	€ 24.201,57	85,20%
A02	€ 0,00	€ 2.501,78	€ 3.141,51	€ 0,00	€ 784,29	€ 2,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.190,64	€ 6.430,22	33,51%
A03	€ 4.412,28	€ 17.187,52	€ 29.134,09	€ 3.178,01	€ 280,00	€ 448,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 126.106,79	€ 54.640,41	43,33%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.813,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 85,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 141,30	€ 35.406,02	€ 35.039,41	98,97%
A06	€ 6.096,68	€ 198,74	€ 9.203,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.865,51	€ 15.498,42	74,28%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02	€ 31.833,82	€ 6.995,00	€ 32.359,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 374,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 132.720,07	€ 71.562,98	53,93%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

<b>P04</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 936,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.849,54	€ 936,80	13,68%
<b>P05</b>	€ 418,01	€ 340,00	€ 875,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.556,87	€ 1.633,53	29,40%
<b>TOTALE</b>	€ 42.760,79	€ 35.337,34	€ 126.524,87	€ 3.178,01	€ 1.064,29	€ 936,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 141,30	€ 375.102,84	€ 209.943,34	56,00%
<b>TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %</b>	20,37%	16,84%	60,27%	1,52%	0,51%	0,45%	0,00%	0,00%	0,07%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 56,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 54,00%.

### Dichiarazione IRAP

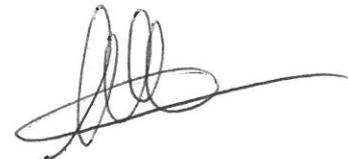
La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini

### Certificazione Unica

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2019 risulta presentata nei termini

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'articolo 23 comma uno del regolamento
- I modelli sono correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo economale per le minute spese risulta versato entro il 31/12
- Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il modello L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' da Poste SpA
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli



- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia(mod. 56 T - Tesoreria Unica)
- La gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) è conforme alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del DI n. 129/2018
- Il modello J è coerente con gli altri modelli
- Avvenuta presentazione del modello IRAP
- Rispettato il termine di presentazione del modello IRAP
- Avvenuta presentazione della Certificazione Unica
- Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica

## **Conclusioni**

I tempi medi di pagamento sono stati pubblicati, con cadenza trimestrale, sul sito dell'Istituto in epigrafe.

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2019 da parte del Consiglio di Istituto

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2020 il giorno 09 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SICILIANO OTTAVIANO

\_\_\_\_\_

STELLABOTTE ANTONIO

\_\_\_\_\_



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'istruzione  
Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e  
formazione  
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la  
valutazione del sistema nazionale di istruzione

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ALZANO LOMBARDO**

**"Rita Levi-Montalcini"**

Via F.lli Valenti, 6 – 24022 Alzano Lombardo (BG) - C.F. 95118410166

Cod.Mec. BGIC82100T – Sito [www.icalzanolombardo.edu.it](http://www.icalzanolombardo.edu.it)

Tel. 035.511390 – Fax 035.515693

Mail [bgic82100t@istruzione.gov.it](mailto:bgic82100t@istruzione.gov.it) - Pec [bgic82100t@pec.istruzione.it](mailto:bgic82100t@pec.istruzione.it)



## DETERMINAZIONE DI CRITERI E LIMITI PER L'ATTIVITA' NEGOZIALE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO INERENTE AFFIDAMENTI DIRETTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE

VISTO il regolamento per gli acquisti di beni e fornitura di servizi in economia deliberato dal CDI in data 01/10/2015 con delibera n. 181;

VISTA la normativa vigente per le stazioni appaltanti pubbliche prevista dal D. lgs. 18 aprile 2016 n. 50, così come modificato ed integrato dal D.Lgs 19 aprile 2017 n. 56, in materia di affidamento di lavori, servizi e forniture;

VISTO il D.I. 28 agosto 2018 n. 129, art. 45, comma 2, lettera a), che attribuisce al Consiglio d'Istituto la competenza di adottare, in via preventiva alle procedure di attività negoziale delle istituzioni scolastiche autonome, la deliberazione relativa alla determinazione dei criteri e dei limiti per l'affidamento da parte del Dirigente Scolastico degli appalti per la fornitura dei beni, la prestazione di servizi e l'esecuzione di lavori di importo superiore a € 10.000,00;

VISTO il D.L. 18 aprile 2019 n. 32 (denominato Decreto Sblocca Cantieri) coordinato con la Legge di conversione del 14 giugno 2019 n. 55 che ha modificato la disciplina delle procedure sotto soglia;

RITENUTO che l'espletamento in via autonoma delle procedure negoziali dell'Istituto non possa prescindere dall'ottimizzazione dei tempi e delle risorse impiegate, nell'ottica della piena attuazione dell'efficacia e dell'economicità dell'azione amministrativa;

CONSIDERATO il continuo aggiornamento della normativa che regola gli affidamenti di lavori, servizi e forniture;

Si chiede di deliberare che sia previsto l'affidamento diretto per importi superiori a € 10.000,00 e sino alla soglia prevista dalla normativa in essere al momento della stipula del contratto di acquisto di beni, forniture e servizi.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**Dr. Massimiliano Martin**

Firma autografa sostituita a mezzo stampa,  
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D. Lgs. n. 39/1993