



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
Tel. 035.511390 – Fax 035.515693
Mail bgic82100t@istruzione.it - Pec bgic82100t@pec.istruzione.it



Prot 4546 del 12/03/21

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Il Conto Consuntivo, che riepiloga i dati contabili di gestione relativi al periodo 01.01.2020-31.12.2020, è stato predisposto secondo quanto stabilito dal Nuovo Regolamento Amministrativo Contabile, D.I. n. 129 del 28/08/2018, e si compone dei seguenti modelli:

- Mod. H - Conto Finanziario anno 2020: riassume in forma sintetica le Entrate e le Spese delle attività e dei progetti del Programma Annuale, consentendo di effettuare confronti immediati tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario 2020;
- Mod. I - Rendiconto dettagliato dei progetti/attività al 31/12/2020;
- Mod. L - Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2020;
- Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020;
- Mod. K - Conto Patrimoniale al 31/12/2020: indica la consistenza degli elementi patrimoniale attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate nonché il totale complessivo dei Residui Attivi e Passivi risultanti alla fine dell'esercizio;
- Mod. M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera anno 2020;
- Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa esercizio 2020;
- Fotocopia del Modello 56 T della Banca D'Italia al 31.12.2020;
- Elenco dei residui movimentati;

La **PREVISIONE INIZIALE**, come risulta dal Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 11/12/2019 con delibera n. 46, era di **€ . 218.459,08**, sia per le entrate sia per le spese. Nel corso dell'esercizio in esame si sono verificati maggiori/minori accertamenti rispetto alla Previsione, per cui sono state apportate di volta in volta le opportune Variazioni al Programma, tutte adottate con deliberazioni del Consiglio di Istituto, per un importo di **€ . 89.725,27**, che hanno portato l'importo complessivo in pareggio per **€ . 309.584,24**.

- 1) Con Delibera n. 53 del 03/06/20 variazioni di bilancio n. 1-2-3-4-5-6-7-8-9: rideterminazione avanzo di amministrazione, storno avanzo di amministrazione, interessi da tesoreria unica, fondi per formazione docenti, piano nazionale scuola digitale, risorse Covid, storno fondi PDS Sec Nese/Alzano, erroneo rimborso spese notifica verbale (per complessivi **€ . - 13.537,62**).
- 2) Con Delibera n. 60 del 29/07/20 variazione n. 10: COVID-19 Risorse ex art. 231 COMMA 1 DL 34/2020 (per complessivi **€ . + 32.755,00**).

- 3) Con Delibera n. 70 del 24/11/20 variazioni n. 11-12-13-14-15-16-17-18-19: assegnazione fondi PDS Comune, storno PDS, quote diari e assicurazioni alunni e dipendenti, finanziamento MIUR per: funzionamento settembre-ottobre 2020, orientamento, assistenza psicologica, alunni diversamente abili, art.21 D.L. 137/2020. (per complessivi **€ 87.772,33**);
- 4) Con delibera n. 84 del 26/01/20 variazioni di bilancio n. 20-21-22-23-24-25-26: contributo volontario famiglie, assicurazione dipendenti, riduzione canone distributori SERIM, progetto Redooc classi Virtuali, mancate entrate per realizzazione viaggi d'istruzione, storno da funz. Amministrativo a sicurezza, restituzione IVA non dovuta, integrazione prima variazione su avanzo di amministrazione (per complessivi **€. - 17.264,44**).

RISULTANZE DATI CONTABILI

Il Fondo di Cassa al 31/12/2020 di **€. 129.943,22** corrisponde a quello evidenziato dal Mod. 56/T emesso dalla Banca d'Italia alla data del 31/12/2020:

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		141.852,28
SOMME RISCOSE in conto Competenza	140.759,67	
SOMME RISCOSE in conto Residui	7.785,91	
	Totale (1)	148.545,58
SOMME PAGATE in conto Competenza	141.261,80	
SOMME PAGATE in conto Residui	19.192,84	
	Totale (2)	160.454,64
	Differenza (1 - 2)	-11.909,06
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		129.943,22

AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

L'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2020 ammonta ad **€. 150.887,91 (vedere modello J allegato)**: è composto contabilmente dal saldo di cassa al 31/12/2019 (€. 141.852,28), a cui vanno sommati i residui attivi (€. 30.223,89) e sottratti i residui passivi (€. 9.272,82):

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		129.943,22
RESIDUI ATTIVI	Esercizio Corrente	24.147,00
	Esercizi Precedenti	5.902,80
	Totale (1)	30.049,80
RESIDUI PASSIVI	Esercizio Corrente	9.105,11
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (2)	9.105,11
DIFFERENZA (1 - 2)		20.944,69
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A FINE 2020		150.887,91

Tale avanzo di amministrazione è composto da fondi vincolati che hanno una loro destinazione, per un totale di **€. 112.201,05** e non vincolato pari a **€. 38.686,86**.

Dall'esame delle economie vincolate da riutilizzare nell'esercizio 2021, risultano le seguenti tipologie:

- Fondi Statali Vincolati per orientamento, L. 440, art.21 D.L. 137/2020.
- Fondi provenienti dall'Unione Europea per progetti PON
- Fondi provenienti dall'Ente locale vincolati alle spese per il Diritto allo Studio per l'anno scolastico in corso.
- Fondi di privati: contributi genitori per Progetti/Visite di istruzione, progetto coro scolastico, progetto nuoto, progetto potenziamento lingua inglese, progetto teatro.

L' Avanzo di amministrazione per la gestione di competenza dell'esercizio 2020 (come da modello J allegato) di Euro 14.539,76 è così determinato

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	164.906,67
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	-150.336,91
AVANZO ESERCIZIO 2020	14.539,76

RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Residui Attivi

Al 01/01/2020, come dall'allegato elenco dei residui movimentati, risultavano **€ 31.994,71** di Residui Attivi. Durante l'esercizio sono stati riscossi residui pari ad € 7.785,91 e sono stati radiati € -18.306,00 cui si sono aggiunti € 24.147,00 di Residui attivi formati durante l'anno 2020 per un totale complessivo di **€ 30.049,80 (Mod. L):**

Residui attivi al 01/01/20	€ 31.994,71
Riscossi al 31/12/20	€ 7.785,91
Radiati	€ -18.306,00
Residui da riscuotere anni precedenti	€ 5.902,80
Residui Attivi formati nel 2020	€ 24.147,00
RESIDUI ATTIVI al 31/12/20	€ 30.049,80

Residui Passivi

Al 01/01/2020, come dall'allegato elenco dei residui movimentati, risultavano **€ 28.330,75** di Residui Passivi. Durante l'esercizio sono stati pagati residui pari ad € 19.192,84, sono stati radiati residui pari ad € -9.137,91 e si sono aggiunti Residui Passivi relativi al 2020 per un totale complessivo di **€ 9.105,11** dovuti ad impegni assunti

entro il 31/12/20 (che riguardano spese per rimborso quote alunni, spese per progetti in corso e spese amministrative per la segreteria) per un totale complessivo di **€ 9.105,11 (mod. L)**:

Residui passivi al 01/01/20	€ 28.330,75	-
Pagati al 31/12/20	€ 19.192,84	-
Radiati al 31/12/20	€ -9.137,91	=
Residui da pagare anni precedenti	€ 0	+
Residui Passivi formatisi nel 2020	€ 9.105,11	=
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/20	€ 9.105,11	

MOD K – CONTO PATRIMONIALE

La nota MIUR prot. n. 2233 del 02/04/12, alla fine del punto 1 indica che l'ammortamento va eseguito annualmente, alla fine dell'esercizio finanziario, in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del Conto Patrimonio (mod K), per cui i valori dei beni sono stati aggiornati tenendo conto sia dell'anno in cui il bene è stato acquistato sia delle aliquote di ammortamento per la categoria dei beni.

I beni acquistati nel secondo semestre 2020 non sono stati rivalutati perché, secondo la nota suddetta, saranno sottoposti ad ammortamento solo a partire dall'esercizio finanziario successivo (2021).

La situazione patrimoniale dell'inventario risultante al 31/12/20 è la seguente:

ATTIVO	Situazione al 01/01/20	Variazioni		Situazione al 31/12/20
		in aumento	in diminuzione	
Impianti e macchinari	44.834,39	0,00	875,44	43.958,95
Attrezzature	34.768,15	20.519,92	0,00	55.288,07
ALTRI BENI: Materiale Bibliografico	1.222,01	0,00	153,47	1.068,54
Totale IMMOBILIZZAZIONI	80.824,55	19.491,01	0,00	100.315,56
Totale DISPONIBILITA'	173.846,99	0,00	13.853,97	159.993,02
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale ATTIVO	254.671,54	5.637,04	0,00	260.308,58

PASSIVO	Situazione al 01/01/20	Variazioni	Situazione al 31/12/20
Residui passivi			
Verso lo stato	2.003,71	593,82	2.597,53
Verso altri	26.327,04	-19.819,46	6.507,58
Totale residui passivi	28.330,75	-19.225,64	9.105,11
Totale debiti	28.330,75	-19.225,64	9.105,11
Consistenza patrimoniale	226.340,79	24.862,68	251.203,47
Totale PASSIVO	254.671,54	5.637,04	260.308,58

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

La realizzazione delle attività da parte dell'Istituto ha necessariamente dovuto tenere conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi della scuola devono compiere le scelte per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.) nel quale ha fatto confluire i progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze contabili di seguito illustrate sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti e delle attività definite nel Programma Annuale.

Come previsto dall'art. 10 del D.I. n. 129, il Consiglio d'Istituto nella seduta del 29/06/20 ha verificato lo stato di attuazione del programma e allo scopo la D.S.G.A. ha predisposto apposita relazione prevista dal citato decreto.

Il contenuto della presente relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate accertate e riscosse** e delle **spese impegnate e pagate**.

ANALISI DELLE ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO				
			Previsione iniziale	42.222,82
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-5.337,32	
16/12/2020	24	Storno da A02/01 Funzionamento amministrativo a A01/05 Sicurezza	2.238,56	
30/12/2020	26	Ad integrazione della prima variazione su avanzo di amministrazione 2019	-2.238,56	
Previsione definitiva			36.885,50	
Somme Riscosse			0,00	
Somme da riscuotere			0,00	
Differenza			36.885,50	

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO				
			Previsione iniziale	133.549,60
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-2.871,21	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-7.229,49	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-3.386,67	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-5.240,75	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	256,86	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-6.507,60	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	60,00	
			Previsione definitiva	108.630,74
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	108.630,74

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	14.986,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/10/2020	14	Quote diari a.s.2020/2021 e assegnazione ministeriale funz. ann. didattico sett/dic 2020	7.359,01	
05/11/2020	18	Integrazione funzionamento amministrativo didattico alunni diversamente abili	75,00	
			Previsione definitiva	22.420,67
			Somme Riscosse	22.420,67
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

			Previsione iniziale	0.00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/10/2020	17	Finanziamento MIUR assistenza psicologica (prot. 1746 26/10/2020) e orientamento DL 104 del 2013	1.600.00	
17/11/2020	19	Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020 - didattica digitale integrata	8.458.50	
30/10/2020	17	Finanziamento MIUR assistenza psicologica (prot. 1746 26/10/2020) e orientamento DL 104 del 2013	284,82	
24/01/2020	4	Risorse finanziarie per formazione docenti a.s. 19/20	1.815.00	
20/03/2020	6	PIANO SCUOLA DIGITALE - AZIONE 28	1.000.00	
07/04/2020	7	Assegnazione risorse finanziarie per emergenza epidemiologica COVID-19	13.162.65	
04/06/2020	10	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020 - AVVIO A.S. 2020/2021	32.755.00	
			Previsione definitiva	59.075.97
			Somme Riscosse	58.167.97
			Somme da riscuotere	908.00
			Differenza	0.00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI

			Previsione iniziale	0.00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/10/2020	15	Assegnazione fondi Comune quota straordinaria	13.806.00	
			Previsione definitiva	13.806.00
			Somme Riscosse	13.806.00
			Somme da riscuotere	0.00
			Differenza	0.00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI

			Previsione iniziale	0.00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/09/2020	11	Assegnazione fondi Comune per PDS 20/21	47.500,00	
			Previsione definitiva	47.500.00
			Somme Riscosse	26.025.00
			Somme da riscuotere	21.475.00
			Differenza	0.00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0.00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/03/2020	5	variazione per formazione musicale docenti a.s. 19/20	735.00	
19/05/2020	9	erroneo rimborso spese notifica verbale accertamenton. 2019-1619 CCIAA BG	5.88	
			Previsione definitiva	740.88
			Somme Riscosse	110.88
			Somme da riscuotere	630.00
			Differenza	0.00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	0.00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/09/2020	12	Quote diari a.s. 20/21	5.462.00	
29/09/2020	12	Quote diari a.s. 20/21	20.00	
08/10/2020	14	Quote diari a.s.2020/2021 e assegnazione ministeriale funz. amm. didattico sett/dic 2020	288.00	
08/10/2020	14	Quote diari a.s.2020/2021 e assegnazione ministeriale funz. amm. didattico sett/dic 2020	40.00	
30/10/2020	16	Contributo volontario - assicurazioni alunni e dipendenti	861.00	
25/11/2020	20	Quote diari a.s. 20/21, contributo volontario famiglie e assicurazione dipendenti 20/21	28.00	
25/11/2020	20	Quote diari a.s. 20/21, contributo volontario famiglie e assicurazione dipendenti 20/21	31.00	
			Previsione definitiva	6.730.00
			Somme Riscosse	6.730.00
			Somme da riscuotere	0.00
			Differenza	0.00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	20.000.00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/12/2020	23	Minori entrate per visite e viaggi di istruzione non realizzati causa pandemia	-16.237.00	
			Previsione definitiva	3.763.00
			Somme Riscosse	3.763.00
			Somme da riscuotere	0.00
			Differenza	0.00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
			Previsione iniziale	7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/10/2020	16	Contributo volontario - assicurazioni alunni e dipendenti	1.127,00	
			Previsione definitiva	8.127,00
			Somme Riscosse	8.127,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/10/2020	16	Contributo volontario - assicurazioni alunni e dipendenti	891,00	
25/11/2020	20	Quote diari a.s. 20/21, contributo volontario famiglie e assicurazione dipendenti 20/21	45,00	
			Previsione definitiva	936,00
			Somme Riscosse	936,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	700,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/11/2020	21	SERIM - Canone di concessionario anno 2020 per servizio di distribuzione bevande e snack	-300,00	
			Previsione definitiva	400,00
			Somme Riscosse	400,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/12/2020	22	Progetto Redooc per Secondaria Alzano Capoluogo	256,20	
			Previsione definitiva	256,20
			Somme Riscosse	256,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/12/2020	23	Minori entrate per visite e viaggi di istruzione non realizzati causa pandemia	1.134,00	
			Previsione definitiva	1.134,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	1.134,00
			Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/12/2020	25	Restituzione somma non dovuta per IVA già versata	16,92	
			Previsione definitiva	16,92
			Somme Riscosse	16,92
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
310.422,91	164.906,67	140.759,67	24.147,00	145.516,24

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	23.055,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-3.549,82	
13/01/2020	3	Interessi da tesoreria unica - anno 2019	0,03	
07/04/2020	7	Assegnazione risorse finanziarie per emergenza epidemiologica COVID-19	4.610,40	
04/06/2020	10	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020 - AVVIO A.S. 2020/2021	30.000,00	
17/09/2020	11	Assegnazione fondi Comune per PDS 20/21	2.600,00	
08/10/2020	14	Quote diari a.s.2020/2021 e assegnazione ministeriale funz. amm. didattico sett/dic 2020	7.359,01	
14/10/2020	15	Assegnazione fondi Comune quota straordinaria	1.993,75	
30/10/2020	16	Contributo volontario - assicurazioni alunni e dipendenti	2.018,00	
25/11/2020	20	Quote diari a.s. 20/21, contributo volontario famiglie e assicurazione dipendenti 20/21	45,00	
25/11/2020	21	SERIM - Canone di concessionario anno 2020 per servizio di distribuzione bevande e snack	-300,00	
16/12/2020	24	Storno da A02/01 Funzionamento amministrativo a A01/05 Sicurezza	2.238,56	
			Previsione definitiva	70.070,58
			Somme Pagate	65.380,59
			Somme da pagare	1.163,90
			Economie	3.526,09

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	20.948,04
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-3.100,96	
19/05/2020	9	erroneo rimborso spese notifica verbale accertamenton. 2019-1619 CCIAA BG	5,88	
30/12/2020	26	Ad integrazione della prima variazione su avanzo di amministrazione 2019	-2.238,56	
			Previsione definitiva	15.614,40
			Somme Pagate	3.302,16
			Somme da pagare	0,00
			Economie	12.312,24

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	77.476,74
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-5.146,14	
08/01/2020	2	Storno da Progetto Disabili a PDS Primaria Alzano Sopra	0,00	
20/03/2020	6	PIANO SCUOLA DIGITALE - AZIONE 28	1.000,00	
07/04/2020	7	Assegnazione risorse finanziarie per emergenza epidemiologica COVID-19	8.018,43	
14/05/2020	8	Storno fondi da PDS SEC NESE a PDS SEC ALZANO	0,00	
04/06/2020	10	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020 - AVVIO A.S. 2020/2021	2.000,00	
17/09/2020	11	Assegnazione fondi Comune per PDS 20/21	38.900,00	
29/09/2020	12	Quote diari a.s. 20/21	5.482,00	
07/10/2020	13	storno piano diritto allo studio a.s. 19/20	-1.860,00	
08/10/2020	14	Quote diari a.s. 2020/2021 e assegnazione ministeriale funz. ammin. didattico set/dic 2020	328,00	
14/10/2020	15	Assegnazione fondi Comune quota straordinaria	11.812,25	
30/10/2020	16	Contributo volontario - assicurazioni alunni e dipendenti	861,00	
05/11/2020	18	Integrazione funzionamento amministrativo didattico alunni diversamente abili	75,00	
17/11/2020	19	Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020 - didattica digitale integrata	8.458,50	
25/11/2020	20	Quote diari a.s. 20/21, contributo volontario famiglie e assicurazione dipendenti 20/21	59,00	
01/12/2020	22	Progetto Redooc per Secondaria Alzano Capoluogo	256,20	
28/12/2020	25	Restituzione somma non dovuta per IVA già versata	16,92	
			Previsione definitiva	147.737,90
			Somme Pagate	37.458,97
			Somme da pagare	4.507,21
			Economie	105.771,72

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	20.346,63
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	20,00	
16/12/2020	23	Minori entrate per visite e viaggi di istruzione non realizzati causa pandemia	-15.103,00	
			Previsione definitiva	5.263,63
			Somme Pagate	3.443,00
			Somme da pagare	1.134,00
			Economie	686,63

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	8.496,90
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-3.129,81	
30/10/2020	17	Finanziamento MIUR assistenza psicologica (prot. 1746 26/10/2020) e orientamento DL 104 del 2013	284,82	
			Previsione definitiva	5.651,91
			Somme Pagate	3.755,93
			Somme da pagare	500,00
			Economie	1.395,98

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	56.739,04
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/09/2020	11	Assegnazione fondi Comune per PDS 20/21	4.500,00	
07/10/2020	13	storno piano diritto allo studio a.s. 19/20	1.490,00	
30/10/2020	17	Finanziamento MIUR assistenza psicologica (prot. 1746 26/10/2020) e orientamento DL 104 del 2013	1.600,00	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	-15.389,45	
			Previsione definitiva	48.939,59
			Somme Pagate	25.330,43
			Somme da pagare	1.800,00
			Economie	21.809,16

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"				
			Previsione iniziale	7.412,74
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/01/2020	4	Risorse finanziarie per formazione docenti a.s. 19/20	1.815,00	
05/03/2020	5	variazione per formazione musicale docenti a.s. 19/20	735,00	
07/04/2020	7	Assegnazione risorse finanziarie per emergenza epidemiologica COVID-19	533,82	
04/06/2020	10	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020 - AVVIO A.S. 2020/2021	755,00	
			Previsione definitiva	11.251,56
			Somme Pagate	2.213,82
			Somme da pagare	0,00
			Economie	9.037,74

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
			Previsione iniziale	3.883,34
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/01/2020	1	rideterminazione avanzo di amministrazione E.F. 2020	40,00	
17/09/2020	11	Assegnazione fondi Comune per PDS 20/21	1.500,00	
07/10/2020	13	storno piano diritto allo studio a.s. 19/20	370,00	
			Previsione definitiva	5.793,34
			Somme Pagate	376,90
			Somme da pagare	0,00
			Economie	5.416,44

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA				
			Previsione iniziale	100,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	100,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
310.422,91	150.366,91	141.261,80	9.105,11	160.056,00

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020;

Si dichiara, inoltre, che:

- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- questa scuola non possiede titoli e/o valori.
- alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- alla data odierna non è stata presentata la dichiarazione IRAP anno 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Sono stati rispettati gli adempimenti in relazione a:
 - Gestione dati AVCP – CIG 2020 (v. dichiarazione allegata)
 - ANAC – Dichiarazione adempimento pubblicazione L.190/2012 (v. dichiarazione allegata)
 - PCC – Comunicazione di assenza di posizioni debitorie al 31/12/2020

Gestione dati AVCP / CIG

Anno 2020

adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22 maggio 2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27 maggio 2013.

Vedi:

<http://www.anticorruzione.it/portal/public/classic/Servizi/ServiziOnline/DichiarazioneAdempLegge190>

*

Adempimento dell'anno 2020 entro il 31/01/2021 (salvo proroghe)	esito
File per AVCP	OK
File per sito della scuola	OK

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

Anno 2020

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

L'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 3 del 14 gennaio 2016

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2020	02/04/20	-21,64
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2020	02/07/20	-18,05
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2020	01/10/20	-19,37
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2021	07/01/21	-26,84
Base annuale Anno 2020		31/01/2021	31/01/21	-24,07

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo la scadenza

Comunicazione di assenza di posizioni debitorie
per la ricognizione del debito ai sensi del decreto legge 8 aprile 2013, n.35,
convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013, n.64
Comunicazione dei debiti non estinti maturati al 31 dicembre 2019

Atto 1514995000000003 Data 28/01/2021

Oggetto: Comunicazione di assenza di posizioni debitorie

Con riferimento all'obbligo di cui all'articolo 7, comma 4-bis, del decreto legge 35/2013, convertito con legge 64/2013, si dichiara che, per l'Amministrazione/Ente ISTITUTO COMPRENSIVO - ALZANO LOMBARDO - Uff_eFatturaPA, non risultano debiti - per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali - certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2020, non estinti alla data della presente comunicazione.

MARTIN MASSIMILIANO

Firma

Pagina 1 di 1

Prot. 580 del 28/01/2021

CONCLUSIONI

Premesso che il Conto Consuntivo è un elemento essenziale all'interno dei processi di valutazione e autovalutazione di ogni Istituzione Scolastica, tale documento rappresenta per il nostro Istituto un rilevatore importante della qualità dei servizi erogati e del PTOF nella sua complessità, rispetto agli obiettivi previsti e alle aspettative.

Alla luce di quanto dettagliatamente esposto nelle pagine precedenti, con particolare riferimento ai Progetti/Attività, l'utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione per l'attuazione del PTOF e per lo sviluppo professionale dei Docenti e ATA, è risultato nel complesso coerente rispetto alla programmazione finanziaria prevista nel Programma Annuale.

In particolare gli indici di bilancio evidenziano come ogni attività contabile sia stata opportunamente condotta attenendosi costantemente ai principi di efficienza, economicità e trasparenza, sulla base delle scelte e dei criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto e delle disposizioni del D.M. 129/2018.

Infatti è stato possibile offrire a tutti gli alunni delle scuole dell'Istituto Comprensivo una pluralità di proposte formative rispondenti alle scelte educative e agli obiettivi previsti nel PTOF, contenuti nei progetti tra i quali si segnalano in particolare:

- Progetti Visite di istruzione
- Progetto Scuola Informa (Educazione motoria)
- Progetti educazione ambientale
- Progetti di educazione musicale
- Sportello di consulenza Psicopedagogica
- Spettacoli Teatrali
- Progetto Coro Scolastico e Orchestra
- Progetto Inclusione (GLI per PAI)
- Progetti PON FSE 2014-2020 (Competenze di base per la scuola dell'infanzia e dalla primaria e secondaria – Orientamento formativo e ri-orientamento – Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico e paesaggistico – Competenze di cittadinanza globale)
- Alunni diversamente abili
- Progetti di alfabetizzazione, con particolare attenzione agli alunni NAI
- Altri progetti di sostegno, recupero, approfondimento per la preparazione all'esame di Stato
- Formazione Docenti e ATA (Sicurezza)

Oltre alle proposte formative con i fondi è stato possibile potenziare il patrimonio dei sussidi didattici dell'Istituto grazie ai contributi erogati dal Comune nel Piano Diritto allo Studio, con particolare riferimento alle attrezzature informatiche.

Ulteriori risorse, seppur non iscritte a bilancio, sono state rese disponibili dalle iniziative Conad e "Amici di Scuola" di Esselunga che hanno permesso l'acquisizione da parte di ogni plesso di mezzi, soprattutto informatici, a supporto della didattica quali: LIM, pc, notebook, stampanti, etc...

Tuttavia, come si evince dalla relazione illustrativa e dalle risultanze contabili, le risorse disponibili per il Funzionamento Amministrativo e didattico sono risultate modeste in quanto gli stanziamenti ministeriali, che risultano insufficienti rispetto alle esigenze della scuola, hanno obbligato l'Istituto scolastico a reperire risorse finanziarie aggiuntive avvalendosi di altri contributi. In particolare i contributi dei Genitori sono stati impegnati per il funzionamento didattico, dal Coro Scolastico e Orchestra come servizio a domanda individuale al sostegno del piano dell'offerta formativa con gli altri contributi volontari (ad esempio per la manutenzione delle attrezzature informatiche o l'acquisto di materiale informatico e software).

Risulta quindi del tutto evidente che gli stanziamenti previsti per le spese hanno dovuto tener conto delle limitate risorse a disposizione e sono stati dunque correlati alle spese effettivamente sostenute che a loro volta hanno dovuto tener conto:

- Delle caratteristiche dell'Istituto (tre ordini di scuola, dall'Infanzia alla Secondaria di 1° grado per circa 930 alunni)
- Delle strutture di cui l'Istituto dispone: n. 6 Plessi
- Del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al Funzionamento generale sono state destinate a spese obbligatorie.

In conclusione, si ritiene opportuno ribadire e rilevare in sintesi i seguenti elementi:

- Delle caratteristiche dell'Istituto (tre ordini di scuola, dall'Infanzia alla Secondaria di 1° grado per circa 930 alunni)
- Delle strutture di cui l'Istituto dispone: n. 6 Plessi
- Del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al Funzionamento generale sono state destinate a spese obbligatorie.

In conclusione, si ritiene opportuno ribadire e rilevare in sintesi i seguenti elementi:

- a) La realizzazione delle attività da parte del nostro Istituto scolastico non ha potuto prescindere dai mezzi esigui di cui ha potuto disporre.
- b) Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto, il Dirigente Scolastico, avvalendosi della competenza e collaborazione del Direttore SGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per rispondere il più possibile efficacemente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e dei docenti.

La diminuzione quasi costante delle entrate e le esigenze crescenti dell'utenza hanno reso necessario reperire, come già detto, fondi esterni aggiuntivi presso le famiglie, quando ciò è stato possibile.

In ogni caso si può affermare che le risorse dell'E.F. 2020 hanno adeguatamente sostenuto l'impianto programmatico e strategico che il nostro Istituto si è dato e sono state tali da rispondere ai bisogni dell'utenza più varia (docenti, alunni e genitori) e agli impegni assunti in particolare per la realizzazione dei progetti e delle attività del PTOF.

Infine si può affermare che la gestione amministrativa ha rispettato sostanzialmente la programmazione e che **non risultano gestioni fuori bilancio**, come indicato specificatamente all'art. 4 comma 2 del D.I. 129/2018.

Alzano Lombardo, 12 marzo 2021

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dr. Alberto Caprini



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dr. Massimiliano Martin



**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003 e al GDPR n. 679/2016, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003 e al GDPR n. 679/2016.

Alzano Lombardo, 12 marzo 2021

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dr. Massimiliano Martin

