



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 COMPRESIVO STATALE ALZANO LOMBARDO



ISTITUTO COMPRESIVO 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



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE-ALZANO LOMBARDO
Prot. 0001005 del 04/03/2020
(Uscita)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Il Conto Consuntivo, che riassume i dati contabili di gestione relativi al periodo 01.01.2019-31.12.2019, 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 2019: 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 2019;
- Mod. I - Rendiconto dettagliato dei progetti/attività al 31/12/2019;
- Mod. L - Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2019;
- Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019;
- Mod. K - Conto Patrimoniale al 31/12/2019: 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 2019;
- Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa esercizio 2019;
- Fotocopia del Modello 56 T della Banca D'Italia al 31.12.2019;
- Elenco dei residui movimentati;

La **PREVISIONE INIZIALE**, come risulta dal Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 26/02/2019 con delibera n. 11, era di **€ 284.077,68**, 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 **€ 91.125,16**, che hanno portato l'importo complessivo in pareggio per **€ 376.202,84**.

- 1) Con Delibera n. 15 del 29/05/19 variazioni di bilancio n. 1-2-3: integrazione corsi madrelingua inglese a.s. 18/19 – storno fondi avanzo vincolato Comune di Alzano (per complessivi **€ + 40,00**).
- 2) Con Delibera n. 29 del 26/06/19 variazioni n. 4-5-6-: entrate per progetto diario scolastico a.s. 19/20 – visite di istruzione – storni avanzo vincolato Comune di Alzano Lombardo – storno fondi progetto diario scolastico (per complessivi **€ + 11.235,00**).

- 3) Con Delibera n. 37 del 30/10/19 variazioni n. 7-8-9-10-11-12-13-14-15-16-17-18: entrate per integrazione per progetto diario a.s. 19/20 – storno avanzo vincolato Comune di Alzano Lombardo – storno fondi per progetto diario scolastico a.s. 19/20 fondi per piano diritto allo studio da parte del Comune di Alzano L.do – contributo per furti e atti vandalici – fondi per progetto madrelingua inglese a.s. 19/20 – entrate per visite didattiche a.s. 19/20 – progetto nuoto scuole primarie – contributo per progetto “mamma e papà” – fondi per funzionamento periodo settembre-dicembre 2019 – progetto coro – assicurazione dipendenti a.s. 19/20 e erogazione liberale studenti (per complessivi **€ 80.022,30**);
- 4) Con delibera n. 45 del 09/12/19 variazioni di bilancio n. 19-20-21-22-23: entrate per integrazione progetto coro a.s. 19/20 – assicurazione dipendenti a.s. 19/20 – assestamento di bilancio – contributo da Confindustria (per complessivi **€. – 172,14**).

RISULTANZE DATI CONTABILI

Il Fondo di Cassa al 31/12/2019 di **€. 141.852,28** corrisponde a quello evidenziato dal Mod. 56/T emesso dalla Banca d'Italia alla data del 31/12/2019:

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		123.987,42
SOMME RISCOSE in conto Competenza	111.175,17	
SOMME RISCOSE in conto Residui	102.803,17	
	Totale (1)	213.978,34
SOMME PAGATE in conto Competenza	183.263,59	
SOMME PAGATE in conto Residui	12.849,89	
	Totale (2)	196.113,48
	Differenza (1 - 2)	17.864,86
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		141.852,28

AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

L'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2019 ammonta ad **€. 145.516,24**: è composto contabilmente dal saldo di cassa al 31/12/2018 (€. 141.852,28), a cui vanno sommati i residui attivi (€. 31.994,71) e sottratti i residui passivi (€. 28.330,75):

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		141.852,28
RESIDUI ATTIVI	Esercizio Corrente	24.518,00
	Esercizi Precedenti	7.476,71
	Totale (1)	31.994,71
RESIDUI PASSIVI	Esercizio Corrente	26.679,75
	Esercizi Precedenti	1.651,00
	Totale (2)	28.330,75
DIFFERENZA (1 - 2)		3.663,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019		145.516,24

La verifica è effettuabile anche partendo dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente di €. 239.509,67 aggiungendo l'avanzo derivato dalla radiazione dei residui passivi e attivi dell'anno 2018 di € -.743,26 e aggiungendo l'avanzo di competenza di €. -74.250,17. Si ottiene, così, l'avanzo complessivo di €. 145.516,24 e precisamente:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2018		239.509,67
Radiazione Residui Attivi	-	19.807,50
Radiazione Residui Passivi		64,24
Avanzo di Competenza al 31/12/2019	-	74.250,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO		145.516,24

Tale avanzo di amministrazione è composto da fondi vincolati che hanno una loro destinazione, per un totale di **€ 108.630,74** e non vincolato pari a **€ 36.885,50**.

Dall'esame delle economie vincolate da riutilizzare nell'esercizio 2020, risultano le seguenti tipologie:

- Fondi Statali Vincolati per orientamento, L. 440.
- 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 Esercizio 2019 di Euro -74.250,17 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	135.693,17
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	-209.943,34
AVANZO ESERCIZIO 2019	-74.250,17

RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Residui Attivi

Al 01/01/2019, come dall'allegato elenco dei residui movimentati, risultavano **€ 130.087,38** di Residui Attivi. Durante l'esercizio sono stati riscossi residui pari ad € 102.803,17, e sono stati radiati € -19.807,50 cui si sono aggiunti € 24.518,00 di Residui attivi formati durante l'anno 2019 per un totale complessivo di **€ 31.994,71 (Mod. L):**

Residui attivi al 01/01/19	€ 130.087,38
Riscossi al 31/12/19	€ 102.803,17
Radiati	€ -19.807,50
Residui da riscuotere anni precedenti	€ 7.476,71
Residui Attivi formati nel 2019	€ 24.518,00
RESIDUI ATTIVI al 31/12/19	€ 31.994,71

Residui Passivi

Al 01/01/2019, come dall'allegato elenco dei residui movimentati, risultavano **€ 14.565,13** di Residui Passivi. Durante l'esercizio sono stati pagati residui pari ad € 12.849,89, sono stati radiati residui pari ad € -64,24 e si sono aggiunti Residui Passivi relativi al 2019 per un totale complessivo di **€ 26.679,75** dovuti ad impegni assunti

entro il 31/12/19 (che riguardano spese per trasporto alunni, spese per progetti in corso e spese amministrative per la segreteria) per un totale complessivo di **€ 28.330,75 (mod. L)**:

Residui passivi al 01/01/19	€ 14.565,13	-
Pagati al 31/12/19	€ 12.849,89	-
Radiati al 31/12/19	€ -64,24	=
Residui da pagare anni precedenti	€ 1.651,00	+
Residui Passivi formati nel 2019	€ 26.679,75	=
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/19	€ 28.330,75	

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 2019 non sono stati rivalutati perché, secondo la nota suddetta, saranno sottoposti ad ammortamento solo a partire dall'esercizio finanziario successivo (2020).

La situazione patrimoniale dell'inventario risultante al 31/12/19 è la seguente:

ATTIVO	Situazione al 01/01/19	Variazioni		Situazione al 31/12/19
		in aumento	in diminuzione	
Impianti e macchinari	47.299,63	670,00	3.135,24	44.834,39
Attrezzature	46.766,99	9.795,28	21.794,12	34.768,15
ALTRI BENI: Materiale Bibliografico	1.375,48	0,00	153,47	1.222,01
Totale IMMOBILIZZAZIONI	95.442,10	10.465,28	25.082,83	80.824,55
Totale DISPONIBILITÀ	254.074,80	17.864,86	98.092,67	173.846,99
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale ATTIVO	349.516,90	28.330,14	123.175,50	254.671,54

PASSIVO	Situazione al 01/01/19	Variazioni	Situazione al 31/12/19
Residui passivi			
Verso lo stato	2.124,90	-121,19	2.003,71
Verso altri	12.440,23	13.886,81	26.327,04
Totale residui passivi	14.565,13	13.765,62	28.330,75
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

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 26/06/19 ha verificato lo stato di attuazione del programma e allo scopo il 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** alla data del 31 dicembre 2019.

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	32.225,48
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	32.225,48

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	207.284,19
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	207.284,19

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	15.697,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/10/2019	16	Integrazione al programma annuale - periodo settembre - dicembre 2019	8.253,56	
			Previsione definitiva	23.951,55
			Somme Riscosse	23.951,55
			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
13/09/2019	11	Rimborso per furti e atti vandalici DM 721 art. 14	1.098,64
09/12/2019	23	Visite e viaggi d'istruzione; integrazione progetto orientamento a.s. 19/20; integrazione progetto coro a.s. 19/20	256,86
Previsione definitiva			1.355,50
Somme Riscosse			1.355,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
			0,00
Somme da riscuotere			
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/09/2019	10	Piano diritto allo studio a.s. 19/20	49.975,00
Previsione definitiva			49.975,00
Somme Riscosse			25.500,00
Somme da riscuotere			24.475,00
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
30/09/2019	15	Contributo per formazione docenti e genitori a.s. 18/19	590,10
Previsione definitiva			590,10
Somme Riscosse			590,10
Somme da riscuotere			0,00
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	
31/05/2019	4	Progetto diario scolastico a.s. 19/20	6.127,00	
31/05/2019	4	Progetto diario scolastico a.s. 19/20	108,00	
27/06/2019	7	Progetto diario scolastico a.s. 19/20	353,00	
21/10/2019	18	Assicurazione dipendenti e contributo volontario alunni a.s. 19/20	2.200,00	
			Previsione definitiva	8.788,00
			Somme Riscosse	8.745,00
			Somme da riscuotere	43,00
			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	
22/06/2019	5	Variazione per visite di istruzione anno 2019	5.000,00	
30/09/2019	13	Nuove entrate per visite di istruzione a.s. 19/20	10.000,00	
21/11/2019	21	assestamento di bilancio a.s. 19/20	-897,00	
09/12/2019	23	Visite e viaggi d'istruzione; integrazione progetto orientamento a.s. 19/20; integrazione progetto coro a.s. 19/20	410,00	
			Previsione definitiva	34.513,00
			Somme Riscosse	34.513,00
			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	
21/11/2019	21	assestamento di bilancio a.s. 19/20	-651,00	
			Previsione definitiva	6.349,00
			Somme Riscosse	6.349,00
			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	
21/10/2019	18	Assicurazione dipendenti e contributo volontario alunni a.s. 19/20	602,00	
21/11/2019	20	Assicurazione dipendenti e contributo volontario alunni a.s. 19/20	14,00	
			Previsione definitiva	616,00
			Somme Riscosse	616,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	700,00
Somme Riscosse	700,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	290,00
Somme Riscosse	290,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	880,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/03/2019	1	Nuova iscrizione a progetto madrelingua inglese a.s. 18/19	40,00	
18/09/2019	12	Progetto Madrelingua inglese a.s. 19/20	4.480,00	
30/09/2019	14	progetto nuoto classi 3AB primaria Alzano cap e 3AB primaria Nese a.s. 19/20	1.980,00	
21/10/2019	17	Progetto Coro a.s. 19/20	490,00	
18/11/2019	19	Progetto coro a.s. 19/20	260,00	
21/11/2019	21	assestamento di bilancio a.s. 19/20	-40,00	
09/12/2019	23	Visite e viaggi d'istruzione; integrazione progetto orientamento a.s. 19/20; integrazione progetto coro a.s. 19/20	40,00	
			Previsione definitiva	8.130,00
			Somme Riscosse	8.130,00
			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	
21/11/2019	22	contributo da Confindustria per progetto orientamento a.s. 19/20		435,00	
				Previsione definitiva	435,00
				Somme Riscosse	435,00
				Somme da riscuotere	0,00
				Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
375.202,84	135.693,17	111.175,17	24.518,00	239.509,67

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA					
				Previsione iniziale	20.743,76
Variazioni apportate in corso d'anno					
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo	
10/09/2019	10	Piano diritto allo studio a.s. 19/20		3.600,00	
13/09/2019	11	Rimborso per furti e atti vandalici DM 721 art. 14		1.098,64	
02/10/2019	16	Integrazione al programma annuale - periodo settembre - dicembre 2019		3.000,00	
21/10/2019	18	Assicurazione dipendenti e contributo volontario alunni a.s. 19/20		602,00	
21/11/2019	20	Assicurazione dipendenti e contributo volontario alunni a.s. 19/20		14,00	
21/11/2019	21	assestamento di bilancio a.s. 19/20		-651,00	
				Previsione definitiva	28.407,40
				Somme Pagate	20.471,75
				Somme da pagare	3.729,82
				Economie	4.205,83

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO					
				Previsione iniziale	13.937,08
Variazioni apportate in corso d'anno					
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo	
02/10/2019	16	Integrazione al programma annuale - periodo settembre - dicembre 2019		5.253,56	
				Previsione definitiva	19.190,64
				Somme Pagate	4.132,65
				Somme da pagare	2.297,57
				Economie	12.760,42

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	77.089,79
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/03/2019	1	Nuova iscrizione a progetto madrelingua inglese a.s. 18/19	40,00	
08/04/2019	2	Storno da GLI per PAI - Intercultura - Disabili - Teatro dell'inclusione - Scuola digitale	-260,00	
07/05/2019	3	storno da Secondaria Alzano cap a Secondaria Nese	0,00	
31/05/2019	4	Progetto diario scolastico a.s. 19/20	6.235,00	
24/06/2019	6	Storno fondi da progetto disabili a progetto visite d'istruzione	-346,00	
27/06/2019	7	Progetto diario scolastico a.s. 19/20	353,00	
10/07/2019	8	Storno fondi da secondaria Nese a Secondaria Alzano Cap per progetto madrelingua spagnola a.s. 18/19	0,00	
03/09/2019	9	storno fondi da progetto diario a.s. 19/20 a PDS plessi	0,00	
10/09/2019	10	Piano diritto allo studio a.s. 19/20	34.375,00	
18/09/2019	12	Progetto Madrelingua inglese a.s. 19/20	4.480,00	
30/09/2019	14	progetto nuoto classi 3AB primaria Alzano cap e 3AB primaria Nese a.s. 19/20	1.980,00	
21/10/2019	18	Assicurazione dipendenti e contributo volontario alunni a.s. 19/20	2.200,00	
21/11/2019	21	assestamento di bilancio a.s. 19/20	-40,00	
			Previsione definitiva	126.106,79
			Somme Pagate	43.253,05
			Somme da pagare	11.387,36
			Economie	71.466,38

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	20.112,02
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/06/2019	5	Variazione per visite di istruzione anno 2019	5.000,00	
24/06/2019	6	Storno fondi da progetto disabili a progetto visite d'istruzione	346,00	
30/09/2019	13	Nuove entrate per visite di istruzione a.s. 19/20	10.000,00	
21/11/2019	21	assestamento di bilancio a.s. 19/20	-897,00	
21/11/2019	22	contributo da Confindustria per progetto orientamento a.s. 19/20	435,00	
09/12/2019	23	Visite e viaggi d'istruzione; integrazione progetto orientamento a.s. 19/20; integrazione progetto coro a.s. 19/20	410,00	
			Previsione definitiva	35.406,02
			Somme Pagate	34.649,41
			Somme da pagare	390,00
			Economie	366,61

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	20.608,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/12/2019	23	Visite e viaggi d'istruzione; integrazione progetto orientamento a.s. 19/20; integrazione progetto coro a.s. 19/20	256,86	
			Previsione definitiva	20.865,51
			Somme Pagate	15.498,42
			Somme da pagare	0,00
			Economie	5.367,09

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	121.960,07
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/04/2019	2	Storno da GLI per PAI - Intercultura - Disabili - Teatro dell'inclusione - Scuola digitale	260,00	
10/09/2019	10	Piano diritto allo studio a.s. 19/20	10.500,00	
			Previsione definitiva	132.720,07
			Somme Pagate	62.687,98
			Somme da pagare	8.875,00
			Economie	61.157,09

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	6.259,44
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/09/2019	15	Contributo per formazione docenti e genitori a.s. 18/19	590,10	
			Previsione definitiva	6.849,54
			Somme Pagate	936,80
			Somme da pagare	0,00
			Economie	5.912,74

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
			Previsione iniziale	3.266,87
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/09/2019	10	Piano diritto allo studio a.s. 19/20	1.500,00	
21/10/2019	17	Progetto Coro a.s. 19/20	490,00	
18/11/2019	19	Progetto coro a.s. 19/20	260,00	
09/12/2019	23	Visite e viaggi d'istruzione; integrazione progetto orientamento a.s. 19/20; integrazione progetto coro a.s. 19/20	40,00	
			Previsione definitiva	5.556,87
			Somme Pagate	1.633,53
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.923,34

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 -
375.202,84	209.943,34	183.263,59	26.679,75	165.259,50

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2019, 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 delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019;

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 2020 / redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- alla data odierna non è stata presentata la dichiarazione IRAP anno 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Sono stati rispettati gli adempimenti in relazione a:
 - Gestione dati AVCP – CIG 2019 (v. dichiarazione allegata)
 - ANAC – Dichiarazione adempimento pubblicazione L.190/2012 (v. dichiarazione allegata)
 - PCC – Comunicazione di assenza di posizioni debitorie al 31/12/2019

Gestione dati AVCP / CIG

Anno 2019

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 2019 entro il 31/01/2020 (salvo proroghe)	esito
File per AVCP	OK
File per sito della scuola	OK

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

Anno 2019

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	30/04/2019	02/04/19	-19,16
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2019	09/07/19	-17,55
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2019	01/10/19	-10,08
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2020	07/01/20	-22,75
Base annuale Anno 2019		31/01/2020	07/01/20	-17,63

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 1514995000000002 Data 30/01/2020

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 2019, non estinti alla data della presente comunicazione.

MARTIN MASSIMILIANO

Firma

Pagina 1 di 1

Prot. 487 del 30/01/2020

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 POF 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 POF, 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.

Un contributo sostanziale al potenziamento delle attrezzature tecnologiche si è ottenuto dall'accesso ai bandi PON-FSE Progetto Atelier Creativi; infatti, negli scorsi anni scolastici, la scuola è risultata aggiudicataria di finanziamenti per un totale complessivo di € 15.000,00.

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...

Infine con il contributo dei genitori sono state effettuate tutte le visite guidate e i viaggi d'istruzione previsti nelle diverse programmazioni di classe.

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 oltre mille 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 della Direttrice 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. 2019 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, 4 marzo 2020

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Maria Teresa Dentella

Maria Teresa Dentella



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dr. Massimiliano Martin

M. 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, 4 marzo 2020



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dr. Massimiliano Martin

M. Martin