



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO "G. GAVAZZENI"
Via Combattenti e Reduci, 70 – Talamona (Sondrio)
Tel. 0342/670755 - CF 91007450140 - Sito: ictalamona.edu.it
E-mail: soic814008@istruzione.it - PEC: soic814008@pec.istruzione.it

Talamona, 30/03/2021

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

- **Relazione illustrativa**
- **Relazione finanziaria**

ALLEGATI:

- Mod. H - Conto finanziario
- Mod. H-bis - Attuazione programma annuale
- Mod. A - Programma annuale
- Mod. F- Modifica programma annuale
- Mod. F-bis- Dettaglio proposta di variazione al programma annuale
- Mod. I - Rendiconto progetto/attività/gestione economica
- Mod. J - Situazione amministrativa
- Mod. J-bis - Situazione amministrativa (bis)
- Mod. K- Conto del patrimonio
- Mod. L- Elenco residui attivi e passivi
- Mod. M - Prospetto delle spese del personale e per i contratti d'opera
- Mod. N - Riepilogo per aggregato entrata e tipologia di spesa
- Estratto conto al 31/12/2020 dell'Istituto cassiere
- Modello 56T della Banca d'Italia
- Giornale di cassa dal 01/01/2020 al 31/12/2020
- Elenco variazioni al programma annuale 2020
- Elenco variazioni su avanzo amministrazione
- Modello K inventario
- Screenshot delle pubblicazioni degli indicatori annuale e trimestrali di tempestività dei pagamenti

PRESUPPOSTI DELLA RELAZIONE

La relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

OBIETTIVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2020

Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni.

Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con associazioni ed enti territoriali (Comune, Provincia e Regione) per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, progetti e iniziative previste nell'ambito del suddetto piani.

Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi, mediante adeguate forme organizzative e un razionale impiego delle risorse umane.

Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, in modo equilibrato e in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza.

RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo le previsioni dal decreto interministeriale n. 129/2018.

Il conto consuntivo si compone di due parti fondamentali, che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

L'avanzo complessivo di fine esercizio ammonta a € 72.337,27, come risulta dalla situazione amministrativa al 31.12.2020.

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio, pari a € 33.675,27, coincide con il saldo contabile del mod. 56 T della Banca d'Italia e dell'estratto conto dell'Istituto cassiere.

L'avanzo di amministrazione per la gestione di competenza ammonta a € 36.803,95.

Per l'anno scolastico 2020/21, il Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto ha avuto come obiettivo principale la miglior risposta possibile ai bisogni dell'utenza.

DATI RELATIVI ALL'ISTITUTO

Gli alunni iscritti all'Istituto Comprensivo "Giovanni Gavazzeni" di Talamona nel corrente anno scolastico sono 580, distribuiti su 12 classi a tempo normale e 10 classi a tempo pieno, 1 pluriclasse e 7 sezioni ripartite nei diversi plessi e gradi di scuole.

Dati generali Scuola dell'Infanzia - Data di riferimento: 30/03/2021

La struttura delle sezioni per l'anno scolastico 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)
1	6	7	139	5	134	139	1	19,86

Dati generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 18/02/2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 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	0	1	2	3	57	0	17	40	57		0	19
Seconde	0	1	2	3	46	0	12	34	46		0	15,33
Terze	0	2	2	4	56	0	18	38	56		0	14
Quarte	0	2	2	4	78	0	33	45	78		0	19,50
Quinte	0	1	2	3	63	0	23	40	63		0	21
Pluriclassi	0	1	0	1	8	0	8	0	8		0	8
Totale	0	8	10	18	308	0	111	197	308	9	0	17,11
Prime	0	2	0	2	48	0	48	0	48		0	24
Seconde	0	2	0	2	41	0	41	0	41		0	20,50
Terze	0	2	0	2	44	0	44	0	44		0	22
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Totale	0	6	0	6	133	0	133	0	133	4	0	22,17

Dati del personale scolastico

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	31
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	82
<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	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	25

OFFERTA FORMATIVA

I progetti realizzati nell'Istituto sono di tipo scientifico, tecnico e professionale, gestiti nel piano delle destinazioni P.1.1 e di tipo umanistico e sociale, gestiti nel piano delle destinazioni P.2.1:

Scuola Primaria di Campo Tartano	A scuola di baseball - Nati per leggere
Scuola primaria di Civo-Serone	Minibasket a scuola - Musica e movimento - Teatro a scuola - Splash!
Scuola Primaria di Talamona	Balyayoga - Scopriamo i luoghi in cui viviamo - Musica in gioco - Minibasket - Minibasket 2 - Educazione motoria in acqua - Fitness dance - Strumental-mente - Crescere cantando - Teatro degli oggetti - Laboratori creativi - Fabbrica degli strumenti - Le incredibili avventure di Mr Fogg (musicale) - A scuola di teatro
Scuola Secondaria di I grado	Orientamento verso la scuola superiore - prevenzione e contrasto gioco d'azzardo - Educazione alla legalità - Nel mondo del libro: educiamoci alla lettura

Sono state realizzate iniziative di formazione e aggiornamento per i docenti del Progetto Senza Zaino e per attività di tutoraggio del DSGA e del personale di segreteria, gestite nel conto P.4.1.

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ha redatto la presente relazione sulla gestione finanziaria a norma del decreto interministeriale 129/2018 affinché il Dirigente scolastico, unitamente alle osservazioni sull'andamento didattico e ai risultati conseguiti, la possa presentare al Consiglio di Istituto entro le date prefissate.

La modulistica prevista risulta la seguente:

- Modello H - Conto finanziario
- Modelli I - Rendiconto singoli progetti
- Modello L - Elenco residui attivi e passivi
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale
- Modello N - Riepilogo per tipologie di spesa (spese/entrate)
- Modello K - Situazione patrimoniale
- Modello J - Situazione amministrativa
- Modello H bis - Attuazione programma annuale

- Estratto conto dell'Istituto cassiere al 31.12.2020

PARTE I - ENTRATE

Il modello H - parte prima -, allegato alla presente relazione, dimostra in sintesi tutte le entrate del 2020 come meglio individuate nelle proprie quantificazioni unitarie nel modello N e meglio dettagliate nel modello I, relativo alla rendicontazione dei progetti e delle attività.

La sommatoria delle variazioni al programma annuale 2020 ammonta a € 39.598,30, differenza tra la programmazione definitiva di € 137.682,33 (Mod H) e la previsione iniziale di € 98.084,03 (mod A).

01 - Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione di € 40.691,37 previsto in fase di redazione del Programma annuale 2020 (€ 14.477,48 non vincolati ed € 26.213,89 vincolati), si è ridotto a € 35.533,32 (€ 11.177,18 non vincolati ed € 24.356,14 vincolati)

02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

E' stata accertata ma non ancora riscossa la somma di € 13.000,00 per il Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, di cui all'avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/4878 del 17/04/2020 e relativo alla presentazione di proposte progettuali per la realizzazione di smart classes per la scuola del primo ciclo (FESR).

03 – Finanziamento dello Stato

Sono state accertate e rimosse le seguenti somme:

- € 20.965,82 ex art. 231, comma 1, d.l. 34/2020
- € 2.687,14 ex d.m. 186/2020
- € 1.024,99 per strumenti per la didattica digitale
- € 512,49 per formazione didattica digitale
- € 8.005,07 ex art. 120 d.l.18/20
- € 1.000,00 ex d.m. 1147/2019 (PNSD)
- € 9.528,21 ex art 21 d.l.137/2020
- € 15,00 per integrazione al funzionamento amministrativo-didattico per gli alunni diversamente abili
- € 1.600,00 per assistenza psicologica nell'ambito del funzionamento amministrativo-didattico
- € 100,26 ex art. 8, c. 1, d.l. 104/2013 (orientamento)
- € 4.834,67 per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2020
- € 800,00 per la didattica digitale integrata per scuole vulnerabili
- € 9.592,66 per funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2020

La programmazione definitiva è di € 60.666,31 completamente riscossi.

04 - Finanziamento dalla Regione

Nessuno

05 - Finanziamento da Enti territoriali o da altre Istituzioni pubbliche

Sono stati accertati i seguenti contributi per il diritto allo studio per un totale di € 18.429,45 rispettivamente:

- € 12.000,00 non riscossi dal Comune di Talamona per diritto allo studio anno scolastico 2019-2020
- € 350,26 riscossi dal Comune di Talamona per contributo per l'acquisto di magliette per gli studenti
- € 500,00 riscossi dal Comune di Dazio (Piano per il diritto allo studio a.s. 2019-2020)
- € 500,00 riscossi dal Comune di Dazio (Piano per il diritto allo studio a.s. 2020-2021)
- € 800,00 riscossi dal Comune di Forcola

Infine, sono stati accertati e riscossi i seguenti contributi:

- I.C. Delebio € 534,00 per acconto formazione docenti a.s. 2019 (ripartizione fondi ambito 32)
- I.I.S. Roncalli € 3.745,19 per erogazione saldo (CUP D59G15000920006)

Totale accertato € 18.429,45 – riscosso € 6.429,45 – residui attivi € 12.000,00.

06 - Contributi da privati

Alla previsione iniziale pari ad € 38.500,00 corrisponde una programmazione definitiva pari ad € 10.053,20, dei quali € 9.303,20 riscossi ed € 750,00 non riscossi. La differenza tra previsione iniziale e della programmazione definitiva è di € 28.446,80.

La composizione dei contributi della programmazione definitiva è la seguente:

- € 41,20 riscossi per mensa scolastica
- € 1.468,50 riscossi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero viaggi di istruzione
- € 4.690,00 per contributi per copertura assicurativa degli alunni, di cui € 4.082,50 riscossi ed € 607,50 non riscossi
- € 667,50 per contributi per copertura assicurativa personale, di cui € 525,00 riscossi ed € 142,50 non riscossi
- € 3.186,00 per altri contributi da famiglie vincolati

12 – Altre entrate

Interessi

Sono stati accertati e riscossi € 0,05 per interessi attivi dalla Banca d'Italia. La previsione iniziale era pari ad € 0,00.

PARTE II – SPESE

La parte del modello H relativa alle spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario 2020 evidenzia la realtà delle somme impegnate e spese in relazione alla programmazione definitiva di ogni singolo aggregato/progetto che ha subito delle modifiche rispetto alla previsione iniziale.

Il modello N (Riepilogo per aggregato entrata) ha il suo corrispondente nel modello I (Rendiconto progetto/attività/gestione economica).

Il totale delle spese nella programmazione definitiva pari a € 136.052,45 risulta superiore a quella previsionale di € 84.680,01 per la differenza di € 51.372,44.

Tipologia del piano delle destinazioni: Attività amministrativo-didattiche

A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Funzionamento amministrativo generale

La programmazione definitiva di € 32.205,19 risulta maggiore di quella previsionale, pari a € 14.800,00 per una differenza di € 17.405,19. Le spese impegnate per materiale di cancelleria, altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, consulenza giuridico-amministrativa, assistenza tecnico-informatica, noleggio e leasing impianti e macchinari, licenze d'uso per software, spese postali, altre spese di partecipazione ad organizzazioni n.a.c., restituzione versamenti non utilizzate ad Amministrazioni centrali, ammontano a € 30.859,11 – le spese pagate ammontano ad € 30.859,11– i residui passivi ammontano ad € 0,00.

A02 - Funzionamento amministrativo - Gestione generale

La programmazione definitiva pari ad € 37.157,99 risulta superiore a quella previsionale di € 11.450,00 per la differenza di € 25.707,99.

Sono state impegnate spese per materiale di cancelleria, materiale informatico, assicurazione infortuni e responsabilità civile per alunni, per la somma complessiva di € 17.972,65 - le spese pagate ammontano ad € 17.972,65 – i residui passivi ammontano ad € 0,00.

A03 – Didattica – Senza Zaino

La programmazione definitiva pari ad € 38.058,27 è superiore a quella previsionale, pari a € 6.500,00 per la differenza di € 31.558,27.

Sono state impegnate spese per acquisto di materiale di cancelleria, altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, mobili e arredi per locali ad uso specifico, per la somma complessiva di € 8.729,29 – le spese pagate ammontano ad € 8.729,29 – i residui passivi ammontano ad € 0,00.

A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Visite di istruzione

La programmazione definitiva di € 1.468,50 risulta inferiore a quella previsionale, pari a € 34.000,00, per una differenza di € 32.531,50.

Sono state impegnate spese per noleggio e leasing di mezzi di trasporto per la somma complessiva di € 1.468,50 – le somme pagate ammontano a € 1.468,50 – i residui passivi ammontano ad € 0,00.

A06 – Attività di orientamento - Progetto orientamento

La programmazione definitiva di € 432,60 è pari a quella previsionale, pari a € 432,60 - non sono state impegnate e pagate spese.

Tipologia del piano delle destinazioni – Progetti

P01 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

La programmazione definitiva pari ad € 12.273,41 risulta superiore a quella previsionale di € 10.937,41 per la differenza di € 1.336,00. Sono state impegnate e pagate spese per € 2.472,64 per acquisto di materiale di cancelleria, altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - i residui passivi ammontano ad € 0,00.

P02 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

La programmazione definitiva è pari ad € 2.010,00 risulta superiore a quella previsionale pari a € 160,00 per la differenza di € 1.850,00. Sono state impegnate e pagate spese per altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. per la somma complessiva di € 491,80 - i residui passivi ammontano ad € 0,00.

P04 – Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

La programmazione definitiva pari ad € 12.046,49 risulta superiore a quella previsionale di € 6.000,00 per la differenza di € 6.046,49.

Sono state impegnate e pagate spese per la formazione del personale pari a € 3.351,07 - i residui passivi ammontano ad € 0,00.

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	39.837,30	11.243,28	51.080,58
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale IMMOBILIZZAZIONI	39.837,30	11.243,28	51.080,58
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	14.620,00	25.750,00	40.370,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	22.621,32	11.053,95	33.675,27
Totale DISPONIBILITA'	37.241,32	36.803,95	74.045,27
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	77.078,62	48.047,23	125.125,85
Voci	Situazione al 31/12	Variazioni	Situazione al 31/12
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.708,00	0,00	1.708,00
Totale debiti	1.708,00	0,00	1.708,00
Consistenza patrimoniale	75.370,62	48.047,23	123.417,85
TOTALE PASSIVO	77.078,62	48.047,23	125.125,85

Il mod. L riporta l'elenco dei residui attivi per € 40.370,00, e residui passivi per € 1.708,00.

Il mod. M non riporta spese per il personale in quanto non sono stati pagati esperti interni o esterni con fondi in bilancio nell'anno 2020.

PARTITE DI GIRO

Per quel che riguarda le minute spese, si fa presente che il fondo minute spese non è stato aperto né movimentato.

Si dichiara che non vi sono gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.

Maurizio Pelle

Documento informatico firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Elia Giletti

Documento informatico firmato digitalmente