



ISTITUTO COMPRENSIVO di GAIARINE (TV)

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Cod. Mecc.: TVIC84900L

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

LA PRESENTE RELAZIONE E' STATA REDATTA IN APPLICAZIONE DEL DECRETO INTERMINISTERIALE 28/08/2018 N. 129

Protocollo n. 2234 del 12/04/2021

PREMESSA

La rendicontazione finanziaria dell'esercizio 2020 è stata redatta nel rispetto del regolamento amministrativo-contabile . 28 agosto 2018 n. 129, i cui articoli 22 e 23 ribadiscono sostanzialmente, salvo lievi sfumature, le previsioni del precedente articolo 18 del D.l. n. 44/2001.

Il comma 1, articolo 23 del citato D.l. 129/2018 recita: "Il conto consuntivo e' predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce". Con nota protocollo n. 5467 del 10/03/2021 Il Ministero dell'Istruzione, tenuto conto del perdurare dell'emergenza sanitaria in corso e del connesso aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche, ha differito tutti i termini di previsti dal sopraccitato articolo 23 di 30 giorni.

La presente relazione, che accompagna il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2020, illustra l'andamento della gestione nel suo complesso evidenziando i costi sostenuti ed i risultati conseguiti in coerenza con gli obiettivi fissati nel P.T.O.F., come aggiornato per gli anni scolastici 2019/2020 e 2020/2021.

Considerata l'entità delle risorse finanziarie, è stata perseguita la politica di razionalizzazione avviata negli ultimi anni sia in relazione alle spese di funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti programmati.

La presente relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica;
- Attività e iniziative realizzate;
- Dati relativi alla previsione iniziale;
- Analisi delle entrate
- Analisi delle spese;
- Andamento della gestione
- Risultati conseguiti

Le scelte finanziarie, coincidenti con quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto comprende: le Scuole dell'Infanzia di Gaiarine e Albina, le Scuole primarie di Gaiarine e Francenigo, la Scuola secondaria di 1° grado di Gaiarine.

❖ LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

PLESSO	SEZIONI/CLASSI	ISCRITTI	STRANIERI	DISABILI
Sc. Infanzia Gaiarine	3	54	13	1
Sc. Infanzia Albina	2	40	7	0
Sc. primaria Gaiarine	10	179	30	8
Sc. primaria Francenigo	9	158	22	1
Sc. secondaria 1°	10	195	29	9
TOTALI	34	626	101	19

❖ Personale della scuola

QUALIFICA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Docenti	89
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi (di cui 2 part-time)	5
Collaboratori Scolastici	23

ATTIVITA' E INIZIATIVE REALIZZATE

Integrazioni dell' offerta formativa

In aggiunta all'offerta formativa di base, l'istituto ha promosso numerose iniziative di arricchimento, secondo criteri di:

- continuità con le esperienze pregresse,
- coerenza con l'identità culturale, organizzativa e metodologica di ciascun plesso,
- rispetto degli indirizzi generali per l'elaborazione del P.T.O.F. deliberati dal Consiglio d'Istituto,
- attenzione alle nuove istanze educative dell'utenza e alle innovazioni collegate alle riforme in itinere.

Stanti la complessità e la varietà di iniziative risulta qui più significativo accennare alle modalità di copertura delle spese piuttosto che fare l'elenco delle attività svolte nei due periodi gennaio-agosto 2020 e settembre-dicembre 2020.

Le iniziative più impegnative in termini finanziari o più significative in termini di qualità e/o innovazione trovano diretti riferimenti nelle schede finanziarie del rendiconto, essendo state fatte oggetto di specifiche voci di destinazione all'interno di macro aree del programma annuale 2020.

La progettazione esecutiva e la gestione finanziaria, come per gli anni passati, sono state impostate in modo da evitare un'eccessiva rigidità nell'impiego delle risorse e consentire qualche margine di flessibilità, al fine di adattare i progetti alle situazioni e ai bisogni formativi emergenti in itinere. La realizzazione di molte attività è stata quindi ricondotta all'aggregato A, Voce 03 "DIDATTICA", senza impegnare risorse finanziarie vincolate, impiegando materiali, sussidi didattici, edifici e attrezzature nelle disponibilità dei plessi e utilizzando in modo flessibile il tempo scuola e le risorse professionali in forza all'I.C..

Altri ampliamenti/approfondimenti dell'offerta formativa sono stati resi possibili da collaborazioni di soggetti esterni alla scuola, che hanno messo a disposizione esperti e risorse strumentali senza oneri a carico dell'I.C..

In tutte le attività di plesso sono state comunque impegnate risorse del bilancio d'istituto, sia per le spese di personale, che per la fornitura di materiali di facile consumo o piccoli attrezzi e sussidi didattici.

Il ricorso a prestazioni di professionisti esterni è stato limitato a poche iniziative che hanno richiesto competenze più specifiche di quelle presenti nell'Istituto. In particolare, con la collaborazione e il finanziamento dei Genitori, sono stati organizzati, in orario extrascolastico, corsi di inglese e spagnolo tenuti da docenti di madrelingua e, in orario scolastico, uno spettacolo interattivo in lingua inglese che ha coinvolto tutte le classi della Scuola secondaria.

Infine, attività quali spettacoli teatrali, mostre, visite guidate e viaggi d'istruzione, giochi sportivi studenteschi, giochi matematici, attività di accoglienza ed integrazione (Educazione alla salute, Integrazione alunni stranieri, Educazione ambientale, Piedibus, ecc.), attività di arricchimento dell'offerta formativa (Progetti espressivi, Progetti di musica e teatro), progetti di continuità e orientamento, sono stati finanziati con contributi di soggetti privati (famiglie degli alunni), dell'Ente Locale. Piccole somme vinte dalle classi per la partecipazione a concorsi, sono state messe a disposizione dagli enti (ad es. SAVNO) nei punti vendita per la fornitura di materiale di facile consumo.

In quasi tutte le attività d'integrazione e arricchimento dell'offerta formativa l'Istituto ha potuto fare affidamento sulla generosa e consolidata disponibilità dei genitori a sostenere le proposte degli insegnanti, sia con la fattiva partecipazione sia con il sostegno economico dei singoli o tramite i Comitati di plesso che autonomamente hanno reperito e gestito risorse.

A seguito dello stato di emergenza epidemiologico da COVID-19, le attività didattiche in presenza sono state sospese dalla metà del mese di febbraio e fino al termine delle lezioni, con la conseguenza che molte delle attività progettuali non si sono concluse o realizzate (gite scolastiche, fasi provinciali dei campionati sportivi studenteschi, ecc.)

Collaborazioni con altri Enti e Istituzioni

L'organizzazione e la gestione dell'offerta formativa della scuola, ordinaria o aggiuntiva/integrativa, ha risentito positivamente dell'adesione alle seguenti Reti di scuole:

- rete d'ambito 12 — Treviso Nord, che include le ex reti amministrativa e per le nomine del personale docente e ATA (scuola capofila ISIS Fanno di Conegliano);
- rete per l'integrazione degli alunni con disabilità (scuola capofila I.C..Cappella Maggiore);
- rete per l'integrazione degli alunni stranieri (scuola capofila I.S.I.S. "Da Collo" Conegliano);
- rete per la valutazione e l'autovalutazione (scuola capofila I.C. Conegliano 2 "G.B. Cima");
- rete per la Sicurezza (scuola capofila "Max Planck" — Villorba);
- rete per l'orientamento "Scuola —Orienta" (scuola capofila I.S.I.S.S. "Da Collo" Conegliano).

Per la gestione di problematiche generali comuni a tutti gli istituti scolastici (quali gestione delle graduatorie, nomine dei supplenti, contratti, valutazione degli apprendimenti, innovazioni tecnologiche-metodologiche, riforma degli ordinamenti) è risultata particolarmente proficua una periodica azione di coordinamento tra i dirigenti e i direttori dei servizi delle scuole presenti nel territorio. Detto coordinamento si è realizzato attraverso la Rete d'ambito e i poli di Conegliano e Vittorio Veneto, ma anche attraverso riunioni spontanee dei dirigenti e del personale di segreteria.

Formazione in servizio

Per migliorare l'efficacia della proposta educativo-metodologico-didattica, accogliere le innovazioni, affrontare con competenza ed efficienza i compiti connessi all'autonomia scolastica, è stata promossa ed incentivata la partecipazione del personale a specifiche azioni di formazione.

Per i docenti: partecipazione ad attività formative promosse dall'Amministrazione scolastica regionale e provinciale sulle nuove tecnologie informatiche applicate alla didattica, sull'integrazione degli allievi diversamente abili e degli stranieri,

sulla valutazione degli apprendimenti sui ruoli professionali, sulla normativa, sulla sicurezza, sulle azioni di prevenzione del bullismo e cyberbullismo.

A seguito dell'introduzione dall'anno scolastico 2020/2021 dell'insegnamento trasversale dell'educazione civica a partire dalla scuola primaria fino alla scuola secondaria di II grado (Legge 92/2019), è stata favorita la partecipazione alle specifiche attività di formazione dei docenti referenti (Linee Guida emanate con decreto del Ministero dell'Istruzione 22 giugno 2020, n. 35).

A seguito dello stato di emergenza epidemiologica da COVID-19 con conseguente sospensione delle lezioni, particolare rilevanza ha avuto la formazione dei docenti sulle metodologie e sull'utilizzo delle piattaforme per la didattica a distanza. Per realizzare l'attività l'Istituto si è avvalso di personale esperto interno, dell'animatore digitale e sono stati coinvolti tutti i docenti.

Per il personale A.T.A. è stata valorizzata e sollecitata l'adesione a iniziative di aggiornamento dell'Amministrazione scolastica, per i diversi profili professionali, sui compiti delegati a seguito dell'autonomia amministrativa, sulle innovazioni, sull'applicazione di alcuni istituti contrattuali, sulla sicurezza e, in particolare, sulla segreteria digitale.

Verifiche e valutazione del servizio scolastico

Sono proseguite le azioni di monitoraggio degli apprendimenti. L'analisi dei risultati e del clima organizzativo è stata curata dal dirigente attraverso la raccolta di osservazioni dei docenti coordinatori di plesso, periodiche verifiche e valutazioni dei gruppi funzionali del Collegio docenti, riunioni formali degli organi collegiali, incontri con i genitori negli Organi Collegiali e con singoli operatori della scuola. Ne è emersa una valutazione complessivamente soddisfacente del servizio educativo e didattico: le attività svolte hanno raggiunto gli obiettivi prestabiliti, la progettazione è risultata coerente con i bisogni formativi degli allievi. Alcune esigenze particolari sono state accolte e soddisfatte compatibilmente con le risorse disponibili; le criticità sono state accolte ed ascoltate tempestivamente e affrontate con idonei interventi.

Si è cercata, inoltre, una migliore programmazione temporale degli eventi, alcuni dei quali spostati a scadenza biennale. Si è provveduto a una diversa pianificazione delle attività aggiuntive del personale docente, anche nella retribuzione dei carichi orari eccedenti (FIS); è stata infine mantenuta la disponibilità delle ore d'insegnamento per attività di recupero in funzione degli esami di licenza.

Interventi finanziari operati dalla Scuola per l'anno finanziario 2020.

Le attività istituzionali sono state svolte con costante attenzione ai mezzi finanziari a disposizione della scuola: questi hanno costituito un imprescindibile contesto di realtà entro il quale operare scelte e decisioni.

L'Istituto, partecipando a diversi bandi pubblici per l'assegnazione di contributi finanziari, nell'ambito di progetti nazionali e regionali tra i quali "Più sport a scuola", Progetti per interventi a favore degli alunni disabili, Progetto "Turismo in Villa" si è aggiudicato quote di fondi vincolati.

Per quanto attiene ai Progetti PON si rammenta che l'Istituto:

- ha presentato la propria candidatura per l'accesso al fondo europeo di sviluppo regionale – F.E.S.R. per la realizzazione degli ambienti digitali – Progetto PON 2014/2020 - ed ha ottenuto un finanziamento di € 17.836,98. La somma è stata utilizzata, come da progetto, per la installazione e il cablaggio di n. 5 access point, la posa e il cablaggio di 10 punti di rete, l'acquisto di cinque alimentatori, di uno switch, di un server, di dodici notebook, ecc.. Gli interventi e i nuovi acquisti hanno interessato le due scuole primarie, la scuola dell'infanzia di Gaiarine (Albina non è servita dalla linea adsl) e la scuola secondaria;

- ha presentato la propria candidatura per l'accesso al fondo europeo – F.E.S.R. per la realizzazione degli ambienti digitali – Progetto PON 2014/2020 - ottenendo l'approvazione del progetto e un'assegnazione di € 22.000,00. La somma, iscritta nel P.A. 2017, è stata spesa nel corso dell'E.F. 2018 per un ammontare di € 21.583,02 per interventi e nuovi acquisti che hanno interessato le due scuole primarie e la scuola secondaria: il residuo attivo di euro 416,98, costituente la differenza tra l'assegnato e la spesa effettiva, è stato radiato nel corso dell'anno 2018 in quanto inesigibile.

I progetti di cui sopra, sono stati rendicontati e oggetto di verifica da parte dei Revisori dei Conti con esito positivo.

Per far fronte alle esigenze dettate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19, con provvedimenti legislativi emanati per dotare le istituzioni scolastiche di piattaforme e strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, per sostenere la ripresa dell'attività didattica consentendo alle Istituzioni scolastiche di adottare le necessarie misure di sicurezza, l'Istituto comprensivo di Gaiarine è risultato assegnatario di risorse finanziarie straordinarie.

Si riassumono di seguito gli stanziamenti accertati e impegnati distinti.

FINANZIAMENTO ARTICOLO 120 – D.L. 17 MARZO 2020 N. 18

La risorsa complessivamente assegnata ammonta a € 9.818,38 distinta nelle seguenti quote:

Quota A: risorse per piattaforme e strumenti digitali	€ 1.073,38
Quota B: risorse per dispositivi digitali e connettività di rete	€ 8.208,31
Quota C: risorse per formazione del personale scol.	€ 536,69

IMPORTO FINANZIATO - Quota A: risorse per piattaforme e strumenti digitali € 1.073,38

L'assegnazione è stata utilizzata per adeguare alla normativa il sito web dell'Istituto, quale strumento indispensabile per pubblicare normativa, circolari e note informative rivolte all'utenza. Allo scopo è stato acquistato un nuovo dominio e l'Istituto si è avvalso dell'assistenza tecnica esterna per la migrazione dei dati al nuovo spazio web e per la gestione delle caselle di posta correlate. E' stata acquistata una piattaforma al fine di utilizzare in sicurezza ambienti idonei alla didattica e alle videoconferenze.

NUMERO MANDATO/ IMPEGNO	DATA	OGGETTO FORNITURA	IMPORTO
MANDATO N. 38 MANDATO N. 45	12/05/2020 22/05/2021	ACQUISTO NUOVO DOMINIO PER ALLESTIMENTO NUOVO SITO WEB IVA	47,90 10,54
MANDATO N. 42 MANDATO N. 45	22/05/2020 22/05/2020	ACQUISTO PIATTAFORMA PER LA DAD – GOOGLE APPS FOR EDUCATIONS (CREAZIONE PROFILO, ABILITAZIONE CREDENZIALI, REGISTRAZIONE DOMINIO SCUOLA, CREAZIONI PROFILI DOCENTI, FORMAZIONE E ASSISTENZA TECNICA) IVA	590,00 129,80
MANDATO N. 103 MANDATO N. 108	11/08/2020 11/08/2020	SERVIZIO MIGRAZIONE DATI A NUOVO DOMINIO E CREAZIONE CASELLE DI POSTA ELETTRONICA CORRELATE IVA	110,00 24,20
TOTALE			912,44
SOMMA NON UTILIZZATA E RESTITUITA CON MANDATO N. 1/2021			160,94

IMPORTO FINANZIATO: Quota B: risorse per dispositivi digitali e connettività di rete € 8.208,31

Sono stati acquistati 31 tablet completi di tastiera e custodia per sostenere gli alunni meno abbienti nella didattica a distanza.

NUMERO MANDATO/ IMPEGNO	DATA	OGGETTO FORNITURA	IMPORTO
MANDATO N. 50 MANDATO N. 46	27/05/2020 22/05/2020	FORNITURA N. 31 TABLET COMPLETI DI TASTIERA E CUSTODIA – I.V.A. SU IMPONIBILE FATTURA N. 20204E09875	6.675,86 1.468,69
TOTALE			8.144,55
SOMMA NON UTILIZZATA E RESTITUITA CON MANDATO N. 1/2021			63,76

IMPORTO FINANZIATO: Quota C: risorse per formazione del personale scolastico € 536,69

L'Istituto ha promosso iniziative di formazione sulle metodologie e sulle tecniche di didattica a distanza avvalendosi di personale esperto interno all'I.C.. I percorsi sono stati realizzati utilizzando diverse modalità: videoconferenza, video tutorial, mail, ecc..

NUMERO MANDATO/ IMPEGNO	DATA	OGGETTO FORNITURA	IMPORTO
IMPEGNO N. 131 IMPEGNO N. 132 IMPEGNO N. 133	31/07/2020 31/07/2020 31/07/2020	ATTIVITA' DI FORMAZIONE SULLE METODOLOGIE DELLA DIDATTICA A DISTANZA – INCARICO PROTOCOLLO N. 972 DEL 03/04/2020 I.R.A.P. 8,50% SU COMPENSO PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE RITENUTA ERARIALE SU COMPENSO PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE	306,68 42,05 187,96
TOTALE SPESA COME DA ASSEGNAZIONE			536,69

FINANZIAMENTI EX ART. 231, COMMA 1 - D.L. 19 MAGGIO 2020 N. 34

La risorsa complessiva di € 22.775,50, assegnata per sostenere la ripresa dell'attività didattica per l'anno scolastico 2020/2021, è stata spesa per la fornitura di materiali per la segnaletica di distanziamento, dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale, termo scanner fisso per il controllo dell'ingresso principale, pannelli in plexiglass. La risorsa assegnata è stata integrata con € 959,22 (finanziamento dello Stato – dotazione ordinaria) per far fronte alla spesa complessiva di € 23.734,72.

N.	Data	OGGETTO FORNITURA	Importo	Pagato
113	24/09/2020	FORNITURA GEL IGIENIZZANTE E BARRIERE DI PROTEZIONE IN PLEXIGLASS	3.120,00	3.120,00
115	24/09/2020	IVA SU FORNITURA BARRIERE DI PROTEZIONE	434,50	434,50
131	30/09/2020	TERMO SCANNER FISSO PER MISURAZIONE TEMPERATURA CORPOREA CONTROLLO INGRESSO	1.620,00	1.620,00
132	30/09/2020	SUPPORTO DA FISSAGGIO AL MURO DISTRIBUTORE GEL MANI	256,00	256,00
133	30/09/2020	TANICHE GEL MANI IGIENIZZANTE DA 5 LT	6.000,00	6.000,00
125	08/10/2020	FORNITURA MATERIALE PER IL DISTANZIAMENTO COVID-19 IN ATTUAZIONE DELLE LINEE GUIDA MINISTERIALI E IL PROTOCOLLO DI SICUREZZA DELL'ISTITUTO.	8.112,80	8.112,80
127	12/10/2020	FORNITURA MATERIALE/DISPOSITIVI DI SICUREZZA PER IL CONTRASTO CONTAGIO COVID-19	1.985,57	1.985,57
136	15/11/2020	IVA SU FORNITURE MATERIALI DISTANZIAMENTO E DISPOSITIVI SICUREZZA	2.205,85	2.205,85
TOTALE			23.734,72	23.734,72

Con nota del Ministero dell'Istruzione protocollo n. 23072 del 30/09/2020 è stata comunicata l'assegnazione di € 1.600,00 per l'attivazione del servizio di **supporto psicologico nelle istituzioni scolastiche**, previsto dal Protocollo d'intesa tra Ministero dell'Istruzione e Consiglio Nazionale Ordine degli Psicologi, in attuazione delle "Misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus covid-19 nelle scuole del sistema nazionale di istruzione" del 6 agosto 2020.

In osservanza delle disposizioni impartite, questo Istituto, previa attivazione delle procedure di selezione per l'affidamento dell'incarico, ha provveduto a stipulare il contratto di prestazione d'opera e ad assumere l'impegno di spesa di € 1.600,00 nel mese di dicembre 2020.

FINANZIAMENTO ART. 21, COMMA 3, D.I. 28/10/2020 N. 137

L'art. 21 del decreto legge 28 ottobre 2020, n. 137 (cd. Decreto Ristori), ha incrementato di 85 milioni di euro il fondo per il Piano nazionale scuola digitale, destinati all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete.

Questo ulteriore finanziamento per la didattica digitale integrata si aggiunge alle risorse già stanziare dall'articolo 120 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27, alle risorse del PON "Per la scuola" (avvisi "Smart Class" e "Supporti didattici"), ai fondi del Piano nazionale per la scuola digitale per l'anno 2020, alle risorse di cui all'articolo 231 del decreto-legge 34/2020, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77.

Le risorse previste dal Decreto Ristori sono state ripartite fra tutte le istituzioni scolastiche ed educative con decreto del Ministro dell'istruzione 2 novembre 2020, n. 155.

All'Istituto Comprensivo di Gaiarine sono stati assegnati € 9.925,30.

La somma è stata impegnata per acquistare n. 15 notebook da concedere in uso gratuito per la fruizione delle attività di didattica integrata.

TRASFERIMENTI DA ENTI LOCALI

Sono risultati sostanzialmente confermati i criteri di attribuzione e la consistenza dei trasferimenti dei contributi comunali. Per quanto attiene alla loro tempistica di accreditamento, il contributo per l'anno 2020 è stato parzialmente riscosso.

CONTRIBUTI DA PRIVATI

Le famiglie degli studenti hanno significativamente partecipato alla copertura delle spese di molte attività, in particolare i viaggi d'istruzione, versando le relative quote nel bilancio della scuola, in forma singola o associata per classi o gruppi di studenti. Le famiglie hanno inoltre versato la quota annuale per la polizza assicurativa relativa agli infortuni e alla responsabilità civile verso terzi e, in particolare nella scuola secondaria di primo grado, un contributo volontario per la partecipazione alle spese per la didattica.

Le somme versate in bilancio per gite e/o attività progettuali non effettuate a causa dell'emergenza epidemiologica, su precisa richiesta degli interessati, sono state restituite.

I contributi volontari hanno consentito di destinare le risorse ministeriali all'ordinario funzionamento amministrativo e didattico e al miglioramento dei servizi generali di amministrazione, nella consapevolezza che la qualità si gioca anche su questo terreno.

DISPONIBILITA' PER IL PAGAMENTO DELLE SUPPLENZE BREVI

Dal mese di settembre 2015 il Ministero ha messo in atto un nuovo sistema di pagamento dei supplenti attingendo informazioni dal canale di inserimento dei contratti. Tale modalità continua a creare gravi ritardi nell'erogazione degli stipendi.

Grazie alla disponibilità dei docenti interni, è stato possibile più volte sostituire gli insegnanti assenti per pochi giorni senza ricorrere alla stipula di contratti con supplenti nominati per scorrimento delle graduatorie d'Istituto.

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma Annuale per l'E.F. 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 1 del 17/12/2019, è stato elaborato sulla situazione amministrativa presunta alla data del 28/11/2019 e prevedeva la seguente situazione:

Aggr.	Voce	Sv.	DESCRIZIONE ENTRATE	Anno corrente
01	01		NON VINCOLATO	56.540,74
01	02		VINCOLATO	5.831,12
03	01		DOTAZIONE ORDINARIA	10.420,66
05	04		COMUNE VINCOLATI	1.000,00
06	04		CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.500,00
06	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	1.050,00
12	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01
TOTALE ENTRATE				77.342,53

Aggr.	Voce	Sv.	DESCRIZIONE SPESE	Anno
				corrente
A	01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	0,00
A	01	1	ARREDI E RIPARAZIONI	4.475,00
A	01	2	SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	4.778,34
A	02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	15.795,19
A	02	1	ATTIVITA' PERSONALE ATA DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI, ECC.	1.268,71
A	03		DIDATTICA	0,00
A	03	1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	10.701,85
A	03	2	SPESE A SOSTEGNO DELLA DIDATTICA SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO	12.809,00
A	03	3	SPESE A SOSTEGNO DELLA DIDATTICA SCUOLE DELL'INFANZIA	2.431,00
A	03	4	SPESE A SOSTEGNO DELLA DIDATTICA SCUOLA PRIMARIA DI GAIARINE	6.956,00
A	03	5	SPESE A SOSTEGNO DELLA DIDATTICA SCUOLA PRIMARIA FRANZENIGO	5.021,00
A	03	6	SPESE PER PROGETTI INCLUSIONE (DISABILITA' E STRANIERI)	3.830,81
A	03	7	SPESE PER ATTIVITA' SPORTIVE	2.462,78
A	03	8	SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA	2.782,03
A	04		ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	0,00
A	05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.988,82
R	98		FONDO DI RISERVA	1.042,00
TOTALE SPESE				77.342,53

ANALISI DELLE ENTRATE CORRENTI

Nel corso dell'esercizio le previsioni iniziali sono state oggetto di modifica come sotto specificato:

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione Approvata	Variazioni	Programmazione al 31/12/2020
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	61.920,21		61.920,21
	01	NON VINCOLATO	56.221,09		56.221,09
	02	VINCOLATO	5.699,12		5.699,12
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	10.420,66	57.011,63	67.432,29
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	10.420,66	6.937,66	17.358,32
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		50.073,97	50.073,97
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	1.000,00	8.200,00	9.200,00
	03	COMUNE NON VINCOLATI		7.500,00	7.500,00
	04	COMUNE VINCOLATI	1.000,00	700,00	1.700,00
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	3.550,00	11.888,96	15.438,96
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.500,00	275,00	2.775,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		4.896,00	4.896,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		610,00	610,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI		4.723,96	4.723,96
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	1.050,00	1.384,00	2.434,00
12		ALTRE ENTRATE	0,01		0,01
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01		0,01
Totale entrate			76.890,88	77.100,59	153.991,47

ANALISI DELLE SPESE

Tutte le spese sono state distribuite nelle attività e gli impegni assunti sono contenuti negli stanziamenti iscritti negli aggregati.

I mandati emessi a favore dei diretti beneficiari, sono regolarmente documentati come previsto dall'art. 17 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129.

Le voci delle Attività sono state suddivise in sottovoci al fine di consentire una distinzione delle finalità delle spese dell'Istituto: esse comprendono tutte le spese di funzionamento generale, funzionamento amministrativo, funzionamento didattico e le spese per gite scolastiche.

Come già accennato, le iniziative più impegnative in termini finanziari, trovano diretti riferimenti nelle schede finanziarie del rendiconto, essendo state fatte oggetto di specifiche finalità all'interno del programma annuale 2020.

Le risultanze illustrate sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti definiti nel P.T.O.F. ed evidenziano la consistenza della spesa prevista.

	SPESE PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI BENI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO SERVIZI UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spese (programmate)	Totale Impegni	Imp./Spese % (impegnato)
A01		23.020,87	3.841,92	1.620,00		2.640,35		39.134,56	31.123,14	79,53%
A02		2.433,57	11.052,74		661,33	3.143,66	1.239,22	27.078,47	18.530,52	68,43%
A03	1.812,82	8.007,52	9.947,58	18.316,86		6.503,34	1.982,50	84.134,44	46.570,62	55,35%
A04										0,00%
A05			220,00			22,00		1.281,32	242,00	18,89%
A06								138,99		0,00%
P01										0,00%
P02										0,00%
P03										0,00%
P04	536,68							1.181,69	536,68	45,42%
P05										0,00%
TOTALE	2.349,50	33.461,96	25.062,24	19.936,86	661,33	12.309,35	3.221,72	152.949,47	97.002,96	
TOTALE IMP.	0,02	0,34	0,26	0,21	0,01	0,13	0,03	0,63		
TOTALE IMP. %	2,42%	34,50%	25,84%	20,55%	0,68%	12,69%	3,32%	63,42%		

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Il quadro sintetico delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	4.318,21	2.349,50	54,41%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	55.901,23	33.461,96	59,86%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	44.060,78	25.062,24	56,88%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	23.934,03	19.936,86	83,30%
05	ALTRE SPESE	2.345,25	661,33	28,20%
06	IMPOSTE E TASSE	19.168,25	12.309,35	64,22%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	3.221,72	3.221,72	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.042,00	0,00	0,00%
Totale generale		153.991,47	97.002,96	

ANDAMENTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Le poste iniziali sono quelle indicate nel programma annuale approvato Consiglio d'Istituto in data 17/12/2019.

Le variazioni apportate alle previsioni, sono documentate dalle relative deliberazioni consiliari e derivano da maggiori e minori assegnazioni ministeriali, da contributi di privati e Comuni.

Situazione contabile al 31/12/2020 (risultanze giornale di cassa):

- Fondo cassa ad inizio esercizio	€	67.123,21
- Riscossioni n. 50 per complessivi	€	93.071,26 (compresi € 1.000,00 di partite di giro)
- Pagamenti n. 188 per complessivi	€	87.206,67 (" " ")
- SALDO DI CASSA	€	72.987,77

Le riscossioni e i pagamenti comprendono le seguenti operazioni per partite di giro: mandato n. 21 del 17/02/2020 e reversale n. 49 del 15/12/2020 di pari importo corrispondente al fondo di anticipazione per le minute spese quantificato

in € 300,00; reversale n. 10 del 27/02/2020 e mandato n. 32 del 06/03/2020 di pari importo corrispondente a diritti di segreteria del Comune di Gaiarine per € 700, 00 versati erroneamente nel conto di tesoreria dell'Istituto.

Il saldo contabile al 31/12/2020 nell'importo suesposto, concorda con le risultanze alla stessa data del giornale di cassa e del modello 56 – Tesoreria Unica, rilasciato dalla Banca d'Italia.

Il saldo del giornale del conto corrente postale alla data del 31/12/2020 è pari a € 87,19.

In chiusura dell'esercizio in esame, come già specificato sopra, il **fondo per le minute spese** è stato regolarmente versato in bilancio con reversale n. 49 del 15/12/2020.

Situazione amministrativa al 31/12/2020:

CASSA	67.123,21
RISCOSSIONI	92.071,26
RESIDUI PASSIVI	5.203,00
PAGAMENTI	81.003,70
SALDO DI CASSA AL 31/12/2020	72.987,77
RESIDUI PASSIVI	15.999,26
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	56.988,51

Avanzo d' Esercizio:

ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE E.F. 2020	92.071,26
IMPEGNI EFFETTIVI E.F. 2020	97.002,96
DISAVANZO D'ESERCIZIO E.F. 2020	-4.931,70

Gestione dei residui

Non risultano residui attivi per l'esercizio in esame o relativi ad anni precedenti, mentre quelli passivi si stabilizzano in € 15.999,26 e sono afferenti all'esercizio 2020. I suddetti importi, risultanti alla fine dell'esercizio, sono esattamente riportati nella situazione patrimoniale.

Situazione patrimoniale

In ottemperanza di quanto prescritto dalla Circolare M.I.U.R. prot. 8910 del 02/12/2011 è stata applicata la procedura di ammortamento annuo dei beni inventariati. Tale operazione ha comportato una diminuzione del valore pari a € 16.843,58, mentre l'acquisizione di nuovi beni ha comportato aumento del valore di € 13.889,65: tali variazioni hanno comportato una diminuzione complessiva delle immobilizzazioni pari a € 2.953,93.

Per effetto di tutte le variazioni intervenute nel corso della gestione, considerato l'aumento di € 5.864,62 delle disponibilità liquide, la consistenza patrimoniale ha subito un aumento di 2.910,69 euro.

ATTIVITA'

VOCI	SITUAZIONE AL 1/1	VARIAZIONI +/-	SITUAZIONE AL 31/12
Immobilizzazioni materiali (beni d'investimento)	47.606,19	-2.953,93	44.652,26
Disponibilità (residui attivi)	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide (bancarie e postali)	67.210,34	5.864,62	73.074,96
TOTALE ATTIVO	114.816,53	2.910,69	117.727,22

PASSIVITA'

VOCI	SITUAZIONE AL 1/1	VARIAZIONI +/-	SITUAZIONE AL 31/12
Debiti (residui passivi)	5.203,00	10.796,26	15.999,26
Consistenza patrimoniale	109.613,53	-7.885,57	101.727,96
TOTALE PASSIVO	114.816,53	2.910,69	117.727,22

RISULTATI CONSEGUITI

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n. 129/2018.

Il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2020 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi del Piano dell'offerta formativa: per quanto riguarda l'aspetto educativo – didattico si è confermata la validità dei progetti individuati e attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate.

Pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.T.O.F. con risorse molto limitate si riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione data da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica.

Si vuole comunque evidenziare come l'Istituzione scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo, malgrado i modesti mezzi economici e la situazione emergenziale da COVID-19, a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre il livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche utilizzate sono state caratterizzate dalla propositività.

Nel redigere la relazione al conto consuntivo emerge sempre la difficoltà derivante dalla non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario; infatti la valutazione della parte didattica viene svolta a giugno mediante strumenti di autovalutazione rivolti a docenti, personale ATA e genitori. Da queste valutazioni emerge un generale apprezzamento dell'attività e dell'organizzazione della scuola. Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati con ricaduta positiva sulla qualità della scuola.

Il Dirigente Scolastico
Prof. Tommaso Piazzese