



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020, la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, per consentire l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nonché nel Rapporto di AutoValutazione (RAV) e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Il Conto Consuntivo 2020 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e unitamente alla relazione redatta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al criterio dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, numero 129, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, numero 107;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- La nota MI Prot. n. 5467 del 10 marzo 2021, "Proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2020", che dispone, in via del tutto eccezionale per l'anno 2021, la proroga di 30 giorni di tutti i termini previsti all'art. 23, commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.I. 120/2018.

Considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Per la revisione e definizione degli obiettivi prioritari, sono stati rilevanti gli impegni della scuola mediante i documenti strategici RAV, PTOF e conseguente Piano di Miglioramento, Rendicontazione sociale.

Le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono state effettuate tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, nei limiti dell'effettiva disponibilità dei fondi e assumendo come criterio il successo formativo di tutti gli studenti, quale obiettivo finale di realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'anno in corso dell'Istituto.

Per quanto concerne le entrate, nel corso del 2020, l'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale ha avuto necessità di reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive, sia utilizzando i buoni rapporti di collaborazione esistenti con gli Enti locali, ed in particolare con i Comuni di Cavaria con Premezzo, Jerago con Orago e Albizzate, sia utilizzando i finanziamenti delle famiglie.

Le risorse finanziarie erogate dai Comuni, attraverso il Piano di Diritto allo Studio, sono state utilizzate per garantire la continuità degli interventi educativi/didattici, in ordine alla prevenzione del disagio, alla promozione del benessere, all'integrazione degli alunni disabili, all'arricchimento, al potenziamento dei linguaggi espressivi, per l'acquisto di materiale di facile consumo per gli insegnamenti curriculari obbligatori e per le attività di laboratorio opzionale/facoltative.

I fondi erogati dalle famiglie, attraverso il finanziamento volontario, sono stati utilizzati per la realizzazione delle attività previste nei singoli progetti quali i viaggi d'istruzione, gli ingressi ai musei, ai teatri, i corsi di nuoto, i corsi di lingua. Si precisa che le predette attività sono state realizzate nei mesi di gennaio-febbraio 2020, periodo antecedente alle restrizioni da parte degli organi competenti dovute all'evolversi dell'emergenza sanitaria da COVID-19.

L'Istituto, nel corso dell'anno, si è rapportato in modo propositivo e continuativo anche con le associazioni sportive culturali e di volontariato presenti ed operanti sul territorio, promuovendo iniziative finalizzate all'educazione e alla convivenza civile.



Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23, 51 e 53 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, numero 129.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Si specifica che alla data del 15 marzo l'Istituto è costituito dei seguenti elementi:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

Numero sezioni con orario ridotto(a): 0

Numero sezioni con orario normale (b): 4

Totale sezioni (c=a+b): 4

Bambini iscritti al 1° settembre: 84

Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d):0

Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e): 75

Totale bambini frequentanti (f=d+e): 75

Di cui diversamente abili: 1

Media bambini per sezione (f/c): 18,75

Dati Generali Scuola Primaria – Data di riferimento: 15 marzo

PRIME

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 7

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0



Totale classi ($d=a+b+c$): 7

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 138

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 140

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$): 140

Di cui diversamente abili: 7

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$): -2

Media alunni per classe (i/d): 20

SECONDE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 7

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi ($d=a+b+c$): 7

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 125

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 127

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$): 127

Di cui diversamente abili: 4

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$): +2

Media alunni per classe (i/d): 17,85

TERZE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi ($d=a+b+c$): 8

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 151

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 152

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0



Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$): 152

Di cui diversamente abili: 9

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$): +1

Media alunni per classe (i/d): 19

QUARTE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi ($d=a+b+c$): 8

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 153

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 151

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$): 151

Di cui diversamente abili: 10

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$): -2

Media alunni per classe (i/d): 18,87

QUINTE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 8

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi ($d=a+b+c$): 8

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 151

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 153

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$): 153

Di cui diversamente abili: 8

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$): +2

Media alunni per classe (i/d): 19,12



PLURICLASSI

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 0

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 0

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 0

Di cui diversamente abili:0

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): 0

Media alunni per classe (i/d): 0

TOTALE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 38

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 38

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 718

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f):0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 723

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 723

Di cui diversamente abili: 38

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): +1

Media alunni per classe (i/d): 19,02



Dati Generali Scuola Secondaria di I Grado – Data di riferimento: 15 marzo

PRIME

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 7

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 7

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 150

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 148

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 148

Di cui diversamente abili: 2

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): -2

Media alunni per classe (i/d): 21,14

SECONDE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b): 7

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c): 0

Totale classi (d=a+b+c): 7

Alunni iscritti al 1° settembre (e): 141

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 146

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 146

Di cui diversamente abili: 5

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): +5

Media alunni per classe (i/d): 20,85

TERZE

Numero classi funzionanti con 24 ore (a): 0



Alunni iscritti al 1° settembre (e): 456

Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f): 0

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g): 461

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h): 0

Totale alunni frequentanti (i=f+g+h): 461

Di cui diversamente abili: 17

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i): +5

Media alunni per classe (i/d): 20,95

Il personale:

Oltre al Dirigente Scolastico titolare, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere così costituito:

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time: 97

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time: 2

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time: 6

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time: 0

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale: 7

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale: 9

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno: 2

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno: 10

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time: 2

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time: 1

Insegnanti di religione incaricati annuali: 3

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario: 6

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario: 1

TOTALE PERSONALE DOCENTE: 146

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: 6

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale: 0



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	401.058,82	Programmazione definitiva	394.813,84	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.244,98
Accertamenti	234.028,20	Impegni	162.898,78	<i>Avanzo di competenza</i> 71.129,42
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				169.507,68
Riscossioni competenza residui (B)	170.663,47	Pagamenti competenza residui (C)	160.511,84	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				179.659,31
Somme rimaste da riscuotere (E)	63.364,73	Somme rimaste da pagare (F)	4.864,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 58.500,73
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	63.364,73	Totale residui passivi (L=F+H)	4.864,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 58.500,73

Dall'analisi dei dati indicati nella Tabella relativa al Riepilogo dati contabili si evince che l'importo dell'avanzo di competenza ammonta ad € 7.764,69. Tale importo deriva dalla differenza tra Totale delle somme accertate ed il Totale delle somme impegnate nell'anno 2020.

Altro dato che emerge dal Riepilogo è il saldo di cassa finale al 31/12/2020 che ammonta ad € 179.659,31.

Il saldo di cassa indicato concorda con le risultanze del Giornale di Cassa, con il saldo dell'Istituto Cassiere CREVAL, e con il saldo della Banca d'Italia al 31/12/2020.

I residui passivi accertati alla fine dell'esercizio ammontano ad € 4.864,00 così come dettagliati nel Modello L allegato alla presente relazione.



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario è insieme al conto del patrimonio uno dei documenti contabili di cui si compone il conto consuntivo (modello H). Riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività.

L'aggregazione delle voci di questo prospetto è identica a quella del programma annuale e consente di effettuare confronti immediati.

L'analisi del conto finanziario, dettagliato nelle tabelle di seguito indicate, evidenzia:

- le entrate di competenza dell'anno - accertate, riscosse o rimaste da riscuotere
- le spese di competenza dell'anno - impegnate, pagate o rimaste da pagare.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	167.030,62	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	110.721,85	110.721,85	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	85.855,77	85.855,77	100,00 %
6. Contributi da privati	24.430,07	24.430,07	100,00 %
12. Altre entrate	20,51	20,51	100,00 %
Totale Entrate	401.058,82	234.028,20	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		234.028,20	

Nella Tabella relativa all'analisi delle entrate, il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Il prospetto riporta le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate applicate per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce.

Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	163.477,12	3.553,50	167.030,62
	2	Vincolato	51.104,55	4.820,95	55.925,50
	1	Non vincolato	112.372,57	-1.267,45	111.105,12

Dall'analisi dei dati indicati nella Tabella di evince che l'avanzo di amministrazione al 01/01/2020 ammonta ad € 163.477,12.

Tale importo non coincide con l'ammontare dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020, che ammonta ad € 167.030,62. Tali importi dimostrano che l'avanzo di amministrazione è stato variato, di € 3.553,50.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00	11.996,00	1.004,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	11.996,00	1.004,00

Per quanto concerne i dati relativi ai Finanziamenti dall'Unione Europea, si evidenzia che la previsione si riferisce al progetto PON

codice 10.8.6A- FESRPON –LO-2020-566 – Titolo Digital CI@ss - Modulo eCI@ss PON.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	21.030,51	110.721,85	110.721,85	110.721,85	0,00
	1	Dotazione ordinaria	20.677,33	30.602,67	30.602,67	30.602,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	353,18	80.119,18	80.119,18	80.119,18	0,00

Per quanto concerne i dati relativi ai Finanziamenti dello Stato, ed in particolare alla Voce 1 Dotazione ordinaria, si evidenzia che la previsione iniziale di € 20.677,33 corrisponde agli 8/12 (gennaio–agosto 2020) della quota di funzionamento amministrativo-didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015 dell'a.s. 2019/2020

La differenza tra la previsione iniziale (€ 20.677,33) e la previsione definitiva (€ 30.602,67) che ammonta ad € 9.925,34, corrisponde ai 4/12 (settembre –dicembre) della quota di funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2020/2021.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	84.790,00	85.855,77	85.855,77	23.495,04	62.360,73
	4	Comune vincolati	84.790,00	84.790,00	84.790,00	22.429,27	62.360,73
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.065,77	1.065,77	1.065,77	0,00

Per quanto concerne le entrate relative ai contributi dai Comuni, si indicano le finalità relative all'anno 2020:

acquisto di materiali e strumenti necessari allo svolgimento delle attività didattiche delle classi.

In particolare nell'anno 2020 le risorse disponibili, sono state utilizzate per il noleggio della fotocopiatrice della segreteria, per l'acquisto di materiale di facile consumo e per l'acquisto di materiale didattico.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	96.747,70	24.430,07	24.430,07	24.430,07	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00	11.930,97	11.930,97	11.930,97	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	26.247,70	7.799,10	7.799,10	7.799,10	0,00

Per quanto concerne le entrate relative ai Contributi da privati, si indicano le finalità relative all'anno 2020:

Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero;

Contributi per copertura assicurativa degli alunni;

Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	20,51	20,51	20,51	0,00
	1	Interessi	0,00	0,10	0,10	0,10	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	20,41	20,41	20,41	0,00

L'importo relativo ad altre entrate, corrisponde agli interessi attivi liquidati dall'istituto Cassiere per l'anno 2020.

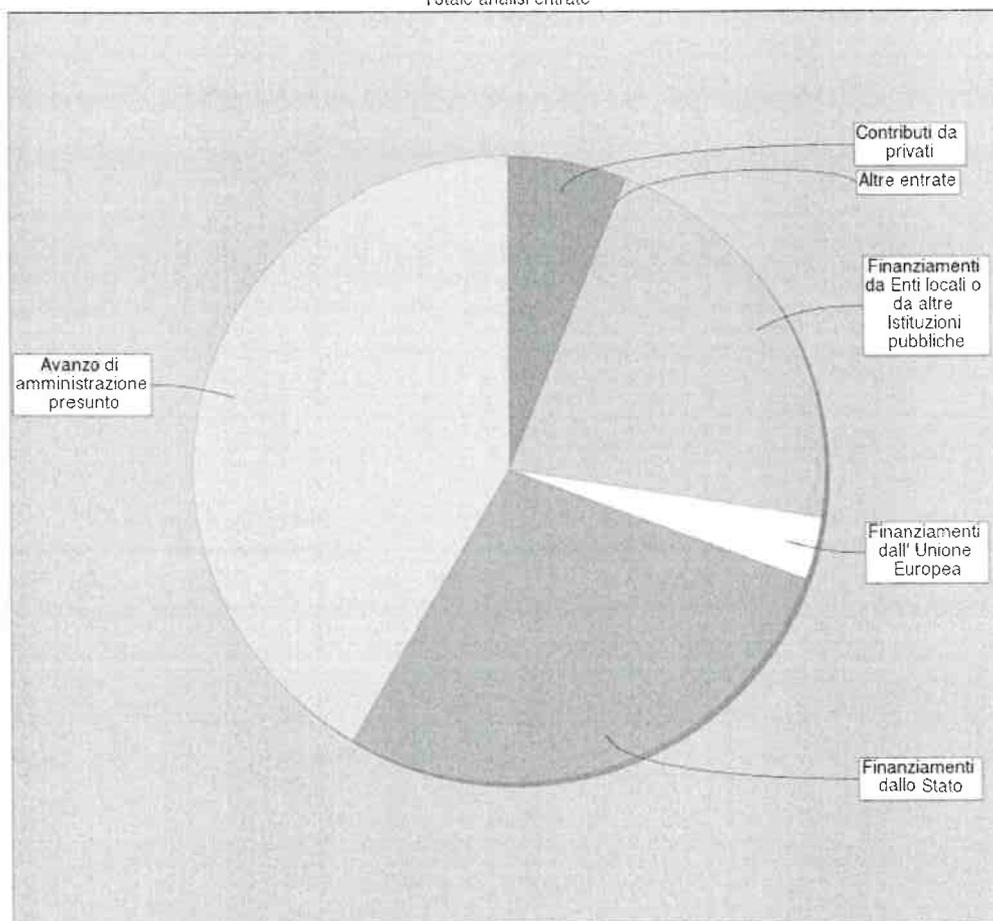


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	167.030,62
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	110.721,85
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	85.855,77
Contributi da privati	24.430,07
Altre entrate	20,51

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	236.536,29	151.872,24	64,21 %
P. Progetti	158.077,55	11.026,54	6,98 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	394.813,84	162.898,78	
Avanzo di competenza		71.129,42	
Totale a pareggio		234.028,20	

Dall'analisi della presente Tabella si evince che la programmazione è stata ampiamente impegnata e quindi utilizzata, la residua disponibilità finanziaria che costituisce l'avanzo di amministrazione, riguarda quasi interamente il finanziamento dei Comuni ai progetti per il periodo settembre/dicembre 2020 di competenza del successivo anno scolastico.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	203.678,55	32.857,74	236.536,29	151.872,24	147.008,24	4.864,00	217.632,89	65.760,65
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	63.460,66	31.370,75	94.831,41	71.380,76	66.516,76	4.864,00	91.331,41	19.950,65
	2	Funzionamento amministrativo	54.051,27	12.999,98	67.051,25	4.548,25	4.548,25	0,00	52.489,91	47.941,66
	3	Didattica	14.214,93	28.779,84	42.994,77	45.416,08	45.416,08	0,00	44.382,21	-1.033,87
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	69.972,30	-39.946,01	30.026,29	30.263,15	30.263,15	0,00	27.776,29	-2.486,86
	6	Attività di orientamento	1.979,39	-346,82	1.632,57	264,00	264,00	0,00	1.653,07	1.389,07

Per quanto concerne l'esame dati indicati nella Tabella relativa alle Attività amministrativo-didattiche, si procede all'analisi delle singole categorie (A01- A02- A03), tenendo conto degli importi relativi alle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare (residui passivi).

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Nel presente aggregato è confluita parte della dotazione ordinaria del MIUR e i finanziamenti dei Comuni per far fronte alle spese di pulizia e investimento dell'istituto.

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Il presente aggregato è stato finanziato con la dotazione ordinaria per far fronte a tutte le spese necessarie ad assicurare il regolare funzionamento dell'amministrazione scolastica compreso l'ufficio di segreteria ed i relativi software di gestione.

Sono confluiti, altresì, i contributi delle famiglie e del personale, per far fronte all'onere della copertura assicurativa e l'acquisto dei libretti degli alunni delle scuole primarie e secondarie.

A03 DIDATTICA

I finanziamenti di questo aggregato riguardano quasi interamente la dotazione trasferita dai Comuni al fine di provvedere all'acquisto di materiali e strumenti necessari allo svolgimento delle attività didattiche delle classi.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	162.166,78	-4.089,23	158.077,55	11.026,54	11.026,54	0,00	105.952,82	94.926,28
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.091,74	742,46	17.834,20	2.730,62	2.730,62	0,00	11.384,20	8.653,58
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	117.697,71	-6.747,51	110.950,20	5.011,42	5.011,42	0,00	66.969,97	61.958,55
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.200,00	92,00	3.292,00	1.012,00	1.012,00	0,00	1.597,50	585,50
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	24.177,33	1.823,82	26.001,15	2.272,50	2.272,50	0,00	26.001,15	23.728,65



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

L'Istituto Comprensivo E. Fermi ha sviluppato nell'anno 2020 un'ampia gamma di progetti ed attività che hanno ampliato l'Offerta Formativa ed hanno contribuito a garantire l'efficienza e migliorare l'efficacia del servizio offerto, al fine di facilitare il successo formativo degli allievi.

Per quanto concerne la rendicontazione dell'utilizzo delle risorse impiegate per i singoli Progetti/Attività, si procede all'analisi delle singole categorie e descrizioni, tenendo conto degli importi relativi alle Somme impegnate, pagate e rimaste da pagare (residui passivi).

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Per l'anno 2020 il Fondo di riserva non ha subito alcuna variazione o prelievo.

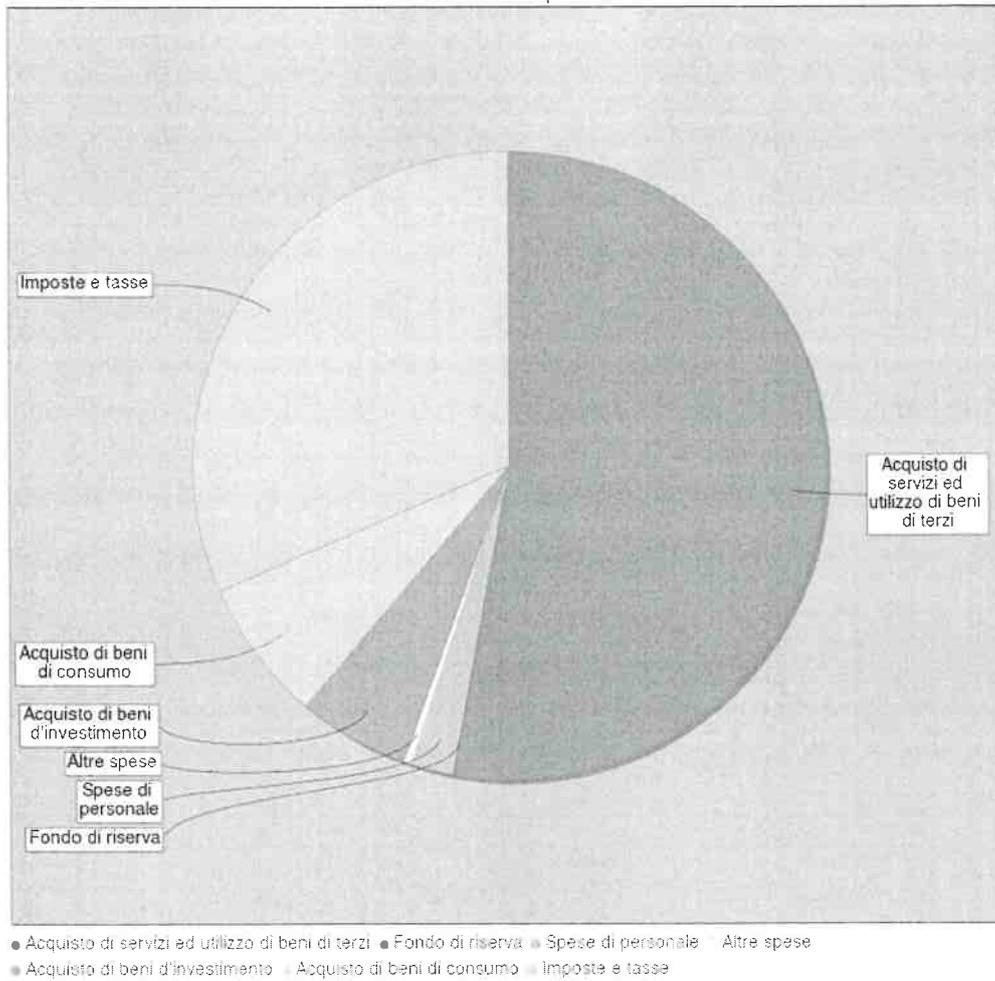
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	10.029,44
Acquisto di beni di consumo	94.606,89
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	140.303,30
Acquisto di beni d'investimento	56.617,38
Altre spese	1.416,82
Imposte e tasse	89.366,01
Rimborsi e poste correttive	2.274,00
Fondo di riserva	200,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CAVARIA "FERMI"

21044 CAVARIA CON PREMEZZO (VA) FERMI, 400 C.F. 82010620126 C.M. VAIC84100G



5. Conclusioni

Dall'esame del Conto consuntivo si evince come nell'Istituto sia rilevante l'impegno di riuscire a collegare, in modo coerente, l'azione educativa e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione, con la qualità e gli intenti educativi e formativi; per questo sono risultati proficui la collaborazione tra il Dirigente Scolastico e il DSGA, il raccordo tra le aree della segreteria, il controllo e monitoraggio della gestione amministrativa, il monitoraggio dei consumi.

L'istituto prosegue, dunque, nel suo ruolo di crescita culturale nel contesto della scuola e nel contesto sociale del territorio di appartenenza.

Con riferimento alle dotazioni finanziarie per la realizzazione delle progettualità si evidenzia che sono state indispensabili le risorse aggiuntive derivanti dalla collaborazione con gli Enti Locali, ed in particolare con i Comuni di Cavaria con Premezzo, Jerago con Orago e Albizzate, le associazioni presenti nel territorio e soprattutto il finanziamento delle famiglie, grazie al quale l'istituto ha potuto offrire ai propri studenti diverse opportunità formative e culturali aggiuntive.

L'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel P.T.O.F., come tradotto in termini economico finanziari all'interno del Programma Annuale 2020.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio finanziario secondo gli obiettivi inizialmente stabiliti e perseguiti attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale - così come definito dal P.T.O.F. e nel rispetto dell'attività istituzionale - si possono così riassumere:

1. Prosecuzione di progetti didattici, inseriti nel P.T.O.F., con positiva ricaduta sull'attività didattica curricolare degli studenti;
2. Aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi ed alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
3. Aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che hanno dato un importante contributo alla vita della scuola.

Per quanto attiene alle spese sostenute 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;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- 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;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo 2020, unitamente a tutti gli allegati e alla presente relazione, sarà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto, con conseguente pubblicazione all'albo pretorio on line dell'Istituto.

[Luogo] Data: **20-05-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT. SSA MARIA TERESA TASCA



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. SSA DEBORHA SALVO