ISTITUTO COMPRENSIVO"G. PASCOLI"
VIA PER AUZATE, 628024GOZZANO (NO)
Codice Fiscale: 91007370033 Codice Meccanografico: NOIC80800E

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

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 presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/12/2019 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	308.880,22	Programmazione definitiva	267.534,73	*Disp. fin. da programmare* 41.345,49
Accertamenti	179.609,52	Impegni	166.371,46	*Avanzo/Disavanzo di competenza* 13.238,06
competenza Riscossioni residui	178.590,96 12.215,95	competenza Pagamenti residui	152.248,98 1.820,00	*Saldo di cassa corrente (a)* 36.737,93
Somme rimaste da riscuotere	1.018,56	Somme rimaste da pagare	14.122,48	*Residui dell'anno attivi/passivi* -13.103,92
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	20.396,62	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	21.415,18	Totale residui passivi	14.122,48	*Sbilancio residui (b)* 7.292,70
			Saldo cassa iniziale (c)	98.478,13
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		*(a+b+c)* **142.508,76**

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	129.270,70	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.882,07	12.882,07	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	88.355,13	88.355,13	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	700,00	700,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.721,78	29.721,78	100,00%
Contributi da privati	47.950,51	47.950,51	100,00%
Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
Totale entrate	**308.880,22**	**179.609,52**	
Disavanzo di competenza		**0,00**	
Totale a pareggio		**179.609,52**	

(*) 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 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 82.608,21
Variazioni in corso d'anno € 7.004,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	7.004,48	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA defin. al 31.12.19

Previsione definitiva € 89.612,69

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 33.080,74
Variazioni in corso d'anno € 6.577,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	6.577,27	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA deifin. al 31.12.19

Previsione definitiva € 39.658,01

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 12.882,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020		E	12.999,99	Importo autorizzato per il PON 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321 : Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne (aut.prog. prot. 10451 del 5/5/2020).
26/10/2020		E	-117,92	Variazione in meno per differenza tra importo autorizzato e importo speso per il PON 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321

Previsione definitiva *€* *12.882,07*
Somme accertate *€* *12.882,07*
Riscosso *€* *12.774,62*
Rimaste da riscuotere *€* *107,45* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale *€* *15.616,66*
Variazioni in corso d'anno *€* *7.666,67*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/10/2020		E	7.581,67	A.F. 2020 FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDATTICO SET-DIC 2020_2021
18/11/2020		E	85,00	Contributo Ministero Istruzione per funzion.amm.vo e didattico - integrazione

Previsione definitiva *€* *23.283,33*
Somme accertate *€* *23.283,33*
Riscosso *€* *23.283,33*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *65.071,80*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2020		E	1.000,00	Contributo per Piano nazionale scuola digitale Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola"(nota 4203 del 20-03-20)
01/04/2020		E	927,00	ACCONTO PNFD 2019-2020 per I.C. PASCOLI da scuola capofila Liceo Sc. Borgomanero
08/04/2020		E	9.062,51	Contributo per acquisto di dispositivi digitali individuali da dare in comodato d'uso ad alunni meno abbienti Art.120 DL18/20 (Nota MIUR prot. 4527 del 3 aprile 2020) Lettera b)
14/05/2020		E	638,38	Risorse per formazione del personale scolastico Art.120 DL18/20 (Nota MIUR prot. 4527 del 3 aprile 2020- Lettera c)
14/05/2020		E	4.594,58	Contributo per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali Art. 77 DL18/20 (Nota MIUR prot. 8308 del 1° aprile 2020)
15/05/2020		E	1.276,76	Risorse per piattaforme e strumenti digitali Art.120 DL18/20 (Nota MIUR prot. 4527 del 3 aprile 2020- Lettera a)
25/06/2020		E	34.131,93	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, c.1 del decreto-legge 19/5/20, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021 (nota MIUR prot.13449 del 30/5/20)
03/07/2020		E	928,00	Importo a saldo per PNFD nota MIUR 49062 del 28.11.19 (di cui Scuola capofila Liceo Galilei di Borgomanero)
18/11/2020		E	10.658,39	Misure per la didattica digitale integrata - Risorse

				art. 21 DL 137/2020 (nota 33100 del 16/11/20)
18/11/2020		E	271,14	Contributo Ministero Istruzione per Orientamento
18/11/2020		E	1.600,00	Contributo Ministero Istruzione per funzion.amm.vo e didattico - Assistenza psicologica (nota n. 23072 del 30/09/2020)
14/12/2020		E	-16,89	Variazione in meno rispetto all'importo inizialmente assegnato (1.855,00) sul PNFD dalla scuola capofila Liceo G. Galilei di Borgomanero

Previsione definitiva *€* *65.071,80*
Somme accertate *€* *65.071,80*
Riscosso *€* *64.160,69*
Rimaste da riscuotere *€* *911,11* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 34.131,93 - 02) Azione#28 "Un animatore digitale in ogni scuola" € 1.000,00 - 03) PNFD € 1.838,11 - 04) Risorse ex art. 120 DL 18/2020 comma 2 lettera a) € 1.276,76 - 05) Risorse ex art. 120 DL 18/2020 comma 2 lettera b) € 9.062,51 - 06) Risorse ex art. 120 DL 18/2020 comma 2 lettera c) € 638,38 - 07) risorse D.L. 17 marzo 2020, n. 18 € 4.594,58 - 08) Risorse art. 21 DL 137/2020 € 10.658,39 - 09) Orientamento € 271,14 - 10) Assistenza psicologica € 1.600,00

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *700,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2020		E	700,00	Contributo per l'acquisto di strumenti misurazione temperatura corporea da parte della Regione Piemonte

Previsione definitiva *€* *700,00*
Somme accertate *€* *700,00*
Riscosso *€* *700,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale *€* *12.000,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.000,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2020		E	1.000,00	CONTRIBUTO PER XXI MOSTRA CONCORSO ALBERI DI NATALE 2019 COMUNE DI GOZZANO

Previsione definitiva *€* *13.000,00*
Somme accertate *€* *13.000,00*
Riscosso *€* *13.000,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale *€* *14.724,68*
Variazioni in corso d'anno *€* *-752,90*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2020		E	-978,43	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di BOLZANO per Funzioni Miste, causa COVID
20/10/2020		E	1.400,00	Contributo per funzioni miste (EE 200 e 300 AA) e per spese pulizia (900) come da delibera Giunta Comunale n. 63 del 10/9/2020
22/10/2020		E	-1.174,47	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di

				BRIGA NOV.SE per Funzioni Miste, causa COVID

Previsione definitiva *€* *13.971,78*
Somme accertate *€* *13.971,78*
Riscosso *€* *13.971,78*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *2.750,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2020		E	2.000,00	CONTRIBUTO DELLA PRO LOCO DI BOLZANO PER ATTIVITA' FORMATIVA O MATERIALE DI CONSUMO PER EE (1000) e AA (1000)
23/12/2020		E	250,00	Restituzione somma per corso di formazione Passweb da I.C. di MOMO
23/12/2020		E	500,00	Sperimentazione RAV infanzia 2018/2019

Previsione definitiva *€* *2.750,00*
Somme accertate *€* *2.750,00*
Riscosso *€* *2.750,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

[06 - Contributi da privati]

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale *€* *45.000,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *-10.598,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2020		E	-10.598,00	Variazione in meno sui viaggi d'istruzione rispetto alla previsione iniziale

Previsione definitiva *€* *34.402,00*
Somme accertate *€* *34.402,00*
Riscosso *€* *34.402,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *7.860,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/12/2020		E	7.860,00	Contributo genitori per assicurazione alunni a.s. 20/21

Previsione definitiva *€* *7.860,00*
Somme accertate *€* *7.860,00*
Riscosso *€* *7.860,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *830,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/12/2020		E	830,00	Contributo assicurazione personale scolastico a.s. 20/21

Previsione definitiva *€* *830,00*
Somme accertate *€* *830,00*
Riscosso *€* *830,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *203,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/12/2020		E	203,00	Contributo Ditta Melavì per Frutta nelle scuole 19/20

Previsione definitiva *€* *203,00*
Somme accertate *€* *203,00*
Riscosso *€* *203,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale *€* *1.500,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *2.472,32*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2020		E	1.206,58	Contributo famiglie per acquisto diari TIENIMIDOCCHIO
26/10/2020		E	419,68	Contributo famiglie per acquisto libretti scolastici
02/12/2020		E	2.346,06	Contributo genitori per acquisto libri di arte
09/12/2020		E	-1.500,00	Variazione in meno su P3 13 (cert. e corsi prof.) per mancata realizzazione del progetto a causa Covid-19 (Delf e Ket)

Previsione definitiva *€* *3.972,32*
Somme accertate *€* *3.972,32*
Riscosso *€* *3.972,32*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *683,19*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/09/2020		E	299,05	Reintegro importo per pagamento non andato a buon fine causa chiusura c/c a Borgione Gruppo didattico (vedi mandato 261)
28/09/2020		E	384,14	Reintegro importo per pagamento non andato a buon fine causa chiusura c/c a Borgione Gruppo didattico (vedi mandato 262)

Previsione definitiva *€* *683,19*
Somme accertate *€* *683,19*
Riscosso *€* *683,19*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

[12 - Altre entrate]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,03*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2020		E	0,03	Interessi Tesoreria Unica anno 2019 CARIPARMA

Previsione definitiva *€* *0,03*

Somme accertate *€* *0,03*
Riscosso *€* *0,03*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00*

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	241.321,32	154.298,86	63,94%
Progetti	26.113,41	12.072,60	46,23%
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Totale spese	**267.534,73**	**166.371,46**	
Avanzo di competenza		**13.238,06**	
Totale a pareggio		**179.609,52**	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - A01

Previsione iniziale *€* *36.043,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *24.781,46*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	2/3	-4.000,00	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di GOZZANO per introito dic.19
10/01/2020		E	2/3	1.365,08	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA defin. al 31.12.19
05/02/2020		E	3/2	0,03	Interessi Tesoreria Unica anno 2019 CARIPARMA
14/05/2020		E	2/3	4.594,58	Contributo per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali Art. 77 DL18/20 (Nota MIUR prot. 8308 del 1° aprile 2020)
01/10/2020		E	2/3	7.581,67	A.F. 2020 FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDATTICO SET-DIC 2020_2021
14/10/2020		E	1/2	-978,43	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di BOLZANO per Funzioni Miste, causa COVID
20/10/2020		E	1/2	500,00	Contributo per funzioni miste (EE 200 e 300 AA) e per spese pulizia (900) come da delibera Giunta Comunale n. 63 del 10/9/2020
20/10/2020		E	2/3	900,00	Contributo per funzioni miste (EE 200 e 300 AA) e per spese pulizia (900) come da delibera Giunta Comunale n. 63 del 10/9/2020
20/10/2020		E	2/3	700,00	Contributo per l'acquisto di strumenti misurazione temperatura corporea da parte della Regione Piemonte
22/10/2020		E	1/2	-1.174,47	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di BRIGA NOV.SE per Funzioni Miste, causa COVID
18/11/2020		E	3/2	1.600,00	Contributo Ministero Istruzione per funzion.amm.vo e didattico - Assistenza psicologica (nota n. 23072 del 30/09/2020)
02/12/2020		E	1/1	800,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di progetti
02/12/2020		E	2/1	1.000,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di funzionamento
02/12/2020		E	2/3	203,00	Contributo Ditta Melavì per Frutta nelle scuole 19/20
02/12/2020		E	2/3	3.000,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di funzionamento
02/12/2020		E	3/11	830,00	Contributo assicurazione personale scolastico a.s. 20/21
02/12/2020		E	3/11	7.860,00	Contributo genitori per assicurazione alunni a.s. 20/21

Previsione definitiva *€* *60.824,46*
Somme impegnate *€* *39.458,97*

Pagato *€* *36.506,23*
Rimasto da pagare *€* *2.952,74* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz *€* ***21.365,49***

Attività - A01.9 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *32.141,70*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2020		E	2/3	20.000,00	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, c.1 del decreto-legge 19/5/20, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021 (nota MIUR prot.13449 del 30/5/20)
28/09/2020		E	2/3	12.141,70	Spostamento da Rigo Z a P4 per pagamento Corso di Formazione per emergenza Covid organizzato da IC Momo (840); per pagamento su A3.10 e su A01.9

Previsione definitiva *€* *32.141,70*
Somme impegnate *€* *32.141,70*
Pagato *€* *27.161,70*
Rimasto da pagare *€* *4.980,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Attività - A02.2 - A02

Previsione iniziale *€* *12.530,87*
Variazioni in corso d'anno *€* *-36,69*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	2/1	-36,69	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA deifin. al 31.12.19

Previsione definitiva *€* *12.494,18*
Somme impegnate *€* *5.275,34*
Pagato *€* *5.191,16*
Rimasto da pagare *€* *84,18* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz *€* ***7.218,84***

Attività - A03.3 - A03 - Didattica

Previsione iniziale *€* *38.937,85*
Variazioni in corso d'anno *€* *22.332,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	2/3	-2.000,00	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di GOZZANO per introito dic.19
10/01/2020		E	3/7	-2.000,00	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di GOZZANO per introito dic.19
10/01/2020		E	3/7	2.000,00	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA defin. al 31.12.19
10/01/2020		E	4/3	-4.000,00	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di GOZZANO per introito dic.19
10/01/2020		E	4/3	3.633,59	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA defin. al 31.12.19
28/09/2020		E	2/3	384,14	Reintegro importo per pagamento non andato a buon fine causa chiusura c/c a Borgione Gruppo didattico (vedi mandato 262)
26/10/2020		E	2/1	1.206,58	Contributo famiglie per acquisto diari TIENIMIDOCCHIO
26/10/2020		E	2/1	419,68	Contributo famiglie per acquisto libretti scolastici
02/11/2020		E	2/1	81,00	Spostamento da rigo Z in A3 di contributi genitori alunni di Gargallo - Scuola Primaria
18/11/2020		E	2/3	85,00	Contributo Ministero Istruzione per funzion.amm.vo e didattico - integrazione
02/12/2020		E	2/1	3.000,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di funzionamento

02/12/2020		E	2/3	2.000,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di funzionamento
02/12/2020		E	3/7	3.000,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di funzionamento
02/12/2020		E	4/3	2.346,06	Contributo genitori per acquisto libri di arte
23/12/2020		E	1/1	500,00	Sperimentazione RAV infanzia 2018/2019
29/12/2020		E	1/3	11.675,95	Fondo Istituzione Scolastica - a. s. 2006/2007 - finanziamento per il periodo Settembre - Dicembre 2006, come da nota Prot. 10368 del 12 febbraio 2007 dell'USP di Novara

Previsione definitiva *€* *61.269,85*
Somme impegnate *€* *18.599,91*
Pagato *€* *12.554,13*
Rimasto da pagare *€* *6.045,78* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz *€* ***42.669,94***

Attività - A03.6 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. b)

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *9.062,51*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2020		E	4/3	9.062,51	Contributo per acquisto di dispositivi digitali individuali da dare in comodato d'uso ad alunni meno abbienti Art.120 DL18/20 (Nota MIUR prot. 4527 del 3 aprile 2020)

Previsione definitiva *€* *9.062,51*
Somme impegnate *€* *9.062,51*
Pagato *€* *9.062,51*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Attività - A03.7 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. a)

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.276,76*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2020		E	3/8	1.276,76	Risorse per piattaforme e strumenti digitali Art.120 DL18/20 (Nota MIUR prot. 4527 del 3 aprile 2020- Lettera a)

Previsione definitiva *€* *1.276,76*
Somme impegnate *€* *1.276,76*
Pagato *€* *1.276,76*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Attività - A03.8 - Smart Class Avviso 4878/2020- C.I.P. 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *12.882,07*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020		E	1/3	268,62	Importo autorizzato per il PON 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321 : Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne (aut.prog. prot. 10451 del 5/5/2020).
22/06/2020		E	2/1	107,45	Importo autorizzato per il PON 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321 : Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne (aut.prog. prot. 10451 del 5/5/2020).
22/06/2020		E	3/5	698,42	Importo autorizzato per il PON 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321 : Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne (aut.prog. prot. 10451 del

					5/5/2020).
22/06/2020		E	4/3	11.925,50	Importo autorizzato per il PON 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321 : Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne (aut.prog. prot. 10451 del 5/5/2020).
26/10/2020		E	1/3	-117,92	Variazione in meno per differenza tra importo autorizzato e importo speso per il PON 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-321

Previsione definitiva *€* *12.882,07*
Somme impegnate *€* *12.882,07*
Pagato *€* *12.882,07*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Attività - A03.10 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.150,23*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/09/2020		E	2/3	299,05	Reintegro importo per pagamento non andato a buon fine causa chiusura c/c a Borgione Gruppo didattico (vedi mandato 261)
28/09/2020		E	2/3	851,18	Spostamento da Rigo Z a P4 per pagamento Corso di Formazione per emergenza Covid organizzato da IC Momo (840); per pagamento su A3.10 e su A01.9

Previsione definitiva *€* *1.150,23*
Somme impegnate *€* *1.150,23*
Pagato *€* *1.150,23*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Attività - A03.11 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *10.658,39*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2020		E	4/3	10.658,39	Misure per la didattica digitale integrata - Risorse art. 21 DL 137/2020 (nota 33100 del 16/11/20)

Previsione definitiva *€* *10.658,39*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***10.658,39***

Attività - A05.4 - A05 - visite e viaggi

Previsione iniziale *€* *47.250,30*
Variazioni in corso d'anno *€* *-10.273,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	3/12	325,00	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA deifin. al 31.12.19
27/10/2020		E	3/12	-10.598,00	Variazione in meno sui viaggi d'istruzione rispetto alla previsione iniziale

Previsione definitiva *€* *36.977,30*
Somme impegnate *€* *34.263,49*
Pagato *€* *34.263,49*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***2.713,81***

Attività - A06.5 - A06 - Orientamento

Previsione iniziale *€* *2.060,46*
Variazioni in corso d'anno *€* *523,41*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	2/1	252,27	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA deifin. al 31.12.19
18/11/2020		E	2/1	271,14	Contributo Ministero Istruzione per Orientamento

Previsione definitiva *€* *2.583,87*
Somme impegnate *€* *187,88*
Pagato *€* *128,10*
Rimasto da pagare *€* *59,78* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz *€* ***2.395,99***

Progetti - P02.1 - SCACCHI

Previsione iniziale *€* *320,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*
Previsione definitiva *€* *320,00*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***320,00***

Progetti - P02.2 - LINGUA STRANIERA

Previsione iniziale *€* *5.450,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *4.000,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	3/2	-3.450,00	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di GOZZANO per introito dic.19 per progetti
10/01/2020		E	3/2	3.450,00	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA deifin. al 31.12.19
02/12/2020		E	3/2	4.000,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di progetti

Previsione definitiva *€* *9.450,00*
Somme impegnate *€* *3.527,50*
Pagato *€* *3.527,50*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***5.922,50***

Progetti - P02.3 - FASCE DEBOLI- INCLUSIONE

Previsione iniziale *€* *66,54*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*
Previsione definitiva *€* *66,54*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***66,54***

Progetti - P02.4 - EDUC. AFFETTIVITA'

Previsione iniziale *€* *1.200,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.200,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	3/2	-1.200,00	Variazione in meno su finanziamenti del Comune di GOZZANO per introito dic.19 per progetti
10/01/2020		E	3/2	1.200,00	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON

					VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA deifin. al 31.12.19
02/12/2020		E	3/2	1.200,00	Contributo del Comune di Gozzano per spese di progetti

Previsione definitiva *€* *2.400,00*
Somme impegnate *€* *555,00*
Pagato *€* *555,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***1.845,00***

Progetti - P02.5 - SPORTELLO PSICOLOGICO

Previsione iniziale *€* *618,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*
Previsione definitiva *€* *618,00*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***618,00***

Progetti - P02.6 - ATTIVITA' SPORTIVE

Previsione iniziale *€* *926,45*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*
Previsione definitiva *€* *926,45*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***926,45***

Progetti - P02.9 - ED. AMBIENTALE

Previsione iniziale *€* *200,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*
Previsione definitiva *€* *200,00*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***200,00***

Progetti - P02.11 - TEATRO CONTRO IL BULLISMO

Previsione iniziale *€* *419,77*
Variazioni in corso d'anno *€* *-262,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020		E	3/2	-262,50	Variazioni su avanzo di amm.ne VINCOLATO E NON VINC. per differenza tra AA presunto al 20.11.19 e AA deifin. al 31.12.19

Previsione definitiva *€* *157,27*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***157,27***

Progetti - P02.12 - CITTA' ECOSICURA

Previsione iniziale *€* *690,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*
Previsione definitiva *€* *690,00*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***690,00***

Progetti - P02.16 - MUSICA

Previsione iniziale	*€*	*280,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*
Previsione definitiva	*€*	*280,00*
Somme impegnate	*€*	*0,00*
Pagato	*€*	*0,00*
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*
Residua disponibilità finanz	*€*	***280,00***

Progetti - P03.13 - P03 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	*€*	*1.500,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*-1.500,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/12/2020		E	3/14	-1.500,00	Variazione in meno su P3 13 (cert. e corsi prof.) per mancata realizzazione del progetto a causa Covid-19 (Delf e Ket)

Previsione definitiva	*€*	*0,00*
Somme impegnate	*€*	*0,00*
Pagato	*€*	*0,00*
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,00***

Progetti - P04.14 - P04 - Progetti per "Formazione /aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	*€*	*4.638,66*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*3.088,11*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2020		E	1/3	1.000,00	Contributo per Piano nazionale scuola digitale Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola"(nota 4203 del 20-03-20)
01/04/2020		E	3/2	927,00	ACCONTO PNFD 2019-2020 per I.C. PASCOLI da scuola capofila Liceo Sc. Borgomanero
03/07/2020		E	1/1	928,00	Importo a saldo per PNFD nota MIUR 49062 del 28.11.19 (di cui Scuola capofila Liceo Galilei di Borgomanero)
14/12/2020		E	1/1	-16,89	Variazione in meno rispetto all'importo inizialmente assegnato (1.855,00) sul PNFD dalla scuola capofila Liceo G. Galilei di Borgomanero
23/12/2020		E	3/5	250,00	Restituzione somma per corso di formazione Passweb da I.C. di MOMO

Previsione definitiva	*€*	*7.726,77*
Somme impegnate	*€*	*6.511,72*
Pagato	*€*	*6.511,72*
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*
Residua disponibilità finanz	*€*	***1.215,05***

Progetti - P04.17 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. c)

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*638,38*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/05/2020		E	1/1	638,38	Risorse per formazione del personale scolastico Art.120 DL18/20 (Nota MIUR prot. 4527 del 3 aprile 2020- Lettera c)

Previsione definitiva	*€*	*638,38*
Somme impegnate	*€*	*638,38*
Pagato	*€*	*638,38*

Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Progetti - P04.18 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *840,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/09/2020		E	3/5	840,00	Spostamento da Rigo Z a P4 per pagamento Corso di Formazione per emergenza Covid organizzato da IC Momo (840); per pagamento su A3.10 e su A01.9

Previsione definitiva *€* *840,00*
Somme impegnate *€* *840,00*
Pagato *€* *840,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Progetti - P05.15 - P05 - Progetti per "Gare e concorsi"

Previsione iniziale *€* *1.800,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*
Previsione definitiva *€* *1.800,00*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***1.800,00***

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	98.478,13
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	178.590,96		
b) in conto residui	€	12.215,95		
		Totale	€	190.806,91
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	152.248,98		
d) in conto residui	€	1.820,00		
		Totale	€	154.068,98
Fondo di cassa a fine esercizio			€	135.216,06
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	21.415,18		
- Residui passivi	€	14.122,48		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	142.508,76

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	40.760,87	8.072,21	48.833,08
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	40.760,87	8.072,21	48.833,08
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	32.612,57	-11.197,39	21.415,18
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	98.478,13	36.737,93	135.216,06
Totale disponibilità	131.090,70	25.540,54	156.631,24
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	171.851,57	33.612,75	205.464,32
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.820,00	12.302,48	14.122,48
Totale Debiti	1.820,00	12.302,48	14.122,48
Consistenza patrimoniale	170.031,57	21.310,27	191.341,84
TOTALE PASSIVO	171.851,57	33.612,75	205.464,32

Note relative alla situazione patrimoniale:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	32.612,57	0,00	32.612,57	12.215,95	20.396,62	1.018,56	21.415,18
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	0,00	14.122,48	14.122,48

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzarle dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	11.875,72	7,14%
02	Acquisto di beni di consumo	47.721,72	28,68%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.895,72	43,82%
04	Acquisto di beni d'investimento	32.032,37	19,25%
05	Altre spese	529,25	0,32%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.316,68	0,79%
	Totale generale	**166.371,46**	**100%**

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 24 del 13/02/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 46 del 14/12/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa).

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA
Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{89.055,13}{179.609,52} = \mathbf{0,50}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA
Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{90.554,39}{179.609,52} = \mathbf{0,50}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE
Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione) ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{179.609,52}{179.609,52} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.018,56}{179.609,52} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.215,95}{32.612,57} = \mathbf{0,37}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{21.415,18}{212.222,09} = \mathbf{0,10}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{154.298,86}{166.371,46} = \mathbf{0,93}$$

INDICE SPESE PROGETTI
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12.072,60}{166.371,46} = \mathbf{0,07}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{14.122,48}{166.371,46} = \mathbf{0,08}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{1.820,00}{1.820,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI
Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{14.122,48}{168.191,46} = \mathbf{0,08}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{166.371,46}{898} = \mathbf{185,27}$$

Rapporto fra gli obiettivi di gestione dell'esercizio precedente e i risultati effettivamente conseguiti in relazione anche all'impiego delle risorse

Le finalità del Piano Offerta Formativa sono state perseguite attraverso l'attuazione di attività e progetti volti a migliorare l'efficacia del processo educativo.

I risultati formativi e didattici delle attività e dei progetti sono stati positivi, ma questo non esime dal ricercare per il futuro di migliorare l'aspetto del controllo di gestione non solo attraverso un migliore coordinamento, ma anche attraverso l'informazione ai docenti e organizzazione di specifica formazione professionale, l'utilizzo di strumenti di autogestione per l'individuazione di eventuali anomalie da correggere.

La prima operazione compiuta per il controllo di gestione è stata quella di impiantare una scheda per ogni progetto che consentisse di rapportarsi funzionalmente con le varie articolazioni degli organi dell'Istituto e di raccogliere in itinere tutte le informazioni utili per la verifica finale.

La scheda è stata strutturata in modo da contenere la descrizione analitica del progetto e la documentazione delle azioni dei responsabili dei vari progetti in quanto delegati dal Dirigente ad un primo monitoraggio in itinere e a tenere necessariamente rapporti funzionali coi coordinatori delle varie classi coinvolte, con le Funzioni Strumentali e con il Collegio, per la valutazione di merito circa il valore aggiuntivo formativo e didattico dei progetti previsti dal POF.

La scheda di progetto ha consentito di evidenziare quante e quali risorse umane sono state coinvolte, mentre quella propriamente finanziaria ha specificato, sulla base delle caratteristiche dei vari progetti, le spese previste per:

il personale - i beni di consumo - le prestazioni di servizi di terzi - le altre spese - gli oneri finanziari - i rimborsi e poste correttive.

Un controllo della gestione è stato fatto analizzando:

1 - per ogni voce il rapporto percentuale di spesa rispetto al totale complessivo di impegno di spesa pari a € 166.371,46

Aggr.	Voce	Spese	Somme impegnate	Rapporto percentuale
A	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	39.458,97	23,72%
	A01/9	A01 – Risorse ex art 231, c.1, DL 34/2020	32.141,70	19,33%
	A02	Funzionamento amministrativo	5.275,34	3,17%
	A03	Didattica	18.599,91	11,18%
	A03/6	A03 – Risorse ex art.120 DL 18/20- lettera b	9.062,51	5,45%
	A03/7	A03 – Risorse ex art.120 DL 18/20- lettera a	1.276,76	0,77%
	A03/8	A03 –SMART CLASS avviso 4878/2020	12.882,07	7,74%
	A03/10	A03 – Risorse ex art 231, c.1, DL 34/2020	1.150,23	0,69%
	A03/11	A03 - Risorse art.221 DL 137/2020	0,00	%
	A05	Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero	34.263,49	20,59%
	A06	Attività di orientamento	187,88	0,11%
P	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	%
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	4.082,50	2,45%
	P03	Progetti per "Certificaz. e corsi professionali"	0,00	%
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del Personale"	7.990,10	4,80%
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	%
		TOTALE	166.371,46	100,00

2 – per ogni voce il rapporto percentuale di impegno di spesa rispetto alla previsione di spesa riferita alla voce stessa:

Aggr.	Voce	Spese	Previsione di spesa	Somme impegnate	Rapporto percentuale
A	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	60.824,46	39.458,97	64,87%
	A01/9	A01 – Risorse ex art 231, c.1, DL 34/2020	32.141,70	32.141,70	100%
	A02	Funzionamento amministrativo	12.494,18	5.275,34	42,22%

	A03	Didattica	61.269,85	18.599,91	30,36%
	A03/6	A03 – Risorse ex art.120 DL 18/20-lettera b	9.062,51	9.062,51	100%
	A03/7	A03 – Risorse ex art.120 DL 18/20-lettera a	1.276,76	1.276,76	100%
	A03/8	A03 –SMART CLASS avviso 4878/2020	12.882,07	12.882,07	100%
	A03/10	A03 – Risorse ex art 231, c.1, DL 34/2020	1.150,23	1.150,23	100%
	A03/11	A03 - Risorse art.221 DL 137/2020	10.658,39	0,00	0 %
	A05	Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero	36.977,30	34.263,49	92,66%
	A06	Attività di orientamento	2.583,87	187,88	7,27%
P	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0%
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	15.108,26	4.082,50	27,02%
	P03	Progetti per "Certificaz. e corsi professionali"	0,00	0,00	%
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del Personale"	9.205,15	7.990,10	86,80%
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	%

CONCLUSIONI

La progettazione didattica ha tenuto conto degli itinerari didattici predisposti in coerenza con il Piano dell'Offerta formativa. La Scuola ha operato in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti, riprogettando buona parte dei percorsi programmati adattandoli alle necessità determinatesi come conseguenza dell'emergenza epidemiologica. Gli interventi didattico-educativi sono stati realizzati ponendo gli allievi al centro del processo formativo, al fine di fare emergere, in ciascuno di essi, positività e potenzialità evidenti o latenti, accompagnandoli nei nuovi bisogni emersi come conseguenza della pandemia.

Le nuove tecnologie hanno offerto un efficace e validissimo supporto all'azione didattica dell'insegnante.

Tenuto conto dell'attivazione della DAD nel corso del 2° quadrimestre dell'a.s. 2019/2020, sono stati previsti e realizzati da settembre sportelli di recupero per piccoli gruppi al fine di sostenere tutti gli alunni che avessero mostrato difficoltà nel proseguire le attività didattiche.

Molti progetti previsti a partire da gennaio 2020 non hanno potuto aver luogo a causa del *lockdown* conseguente all'epidemia. Tuttavia è stato sempre assicurato lo sportello psicologico a supporto degli alunni, delle loro famiglie e del personale scolastico per offrire a tutti un supporto per fronteggiare le conseguenze di un lungo periodo di isolamento. Anche a settembre, il Progetto dello Sportello Psicologico è stato proseguito utilizzando i fondi dei finanziamenti messi a disposizione dal Miur.

Sempre dagli stessi fondi si è attinto per ampliare la dotazione di *device* informatici, *tablet*, della scuola, in modo da poter offrire uno strumento necessario agli studenti per l'attività didattica a distanza. E' stata garantita la possibilità di collegamento a internet a tutti gli alunni, anche attraverso l'attivazione di abbonamenti ad hoc su richiesta delle famiglie con problemi economici; è stata fornita la connettività al personale amministrativo che ha lavorato da casa per garantire continuità all'attività amministrativa della scuola. Con la stessa finalità sono stati acquistati personal computer e dati in comodato d'uso ad alunni e al personale amministrativo sforniti.

Anche nell'a.s. 2019/2020 una particolare attenzione è stata riservata allo sviluppo delle competenze degli alunni nelle lingue straniere. Purtroppo, i progetti di rinforzo e potenziamento sono stati interrotti durante la DAD. Tuttavia, è stato assicurato il proseguimento del progetto di conversazione con docenti di madrelingua inglese e francese per gli alunni della scuola secondaria di 1° grado per i quali è stato possibile realizzare video-lezioni sulla piattaforma educativa.

Grande successo ha avuto il Concorso QUARARTENA che ha coinvolto gli alunni della S.S.P.G. e le loro famiglie nella realizzazione di prodotti artistici a tema durante il periodo della sospensione delle attività didattiche in presenza. E' stata registrata una partecipazione piena degli alunni nella realizzazione delle opere; un grande coinvolgimento della comunità educante e delle famiglie nella scelta dei lavori da premiare. Tutti i lavori realizzati sono stati pubblicati sul nostro sito. Sono stati proclamati gli alunni vincitori, uno per ogni anno scolastico, e il premio assegnato ad ognuno, un tablet, è stato acquistato con i soldi raccolti negli anni precedenti a seguito di donazioni da parte di persone esterne per premiare gli alunni più meritevoli.

Particolare riguardo è stato dato ai progetti di alfabetizzazione degli alunni stranieri di 2a e 1a generazione che sono stati avviati già da settembre utilizzando i soldi inizialmente previsti per altri progetti, poi non realizzati a causa della pandemia.
La formazione del personale docente è stata in parte sospesa nel periodo del *lockdown*, in parte ri-orientata in base alle nuove esigenze emerse a causa della DAD, in parte avviata a partire da settembre. E' stata garantita e ampliata la somma da destinare alla formazione digitale dei docenti, considerato che da marzo si sono ritrovati a dover lavorare tramite una piattaforma e riprogettare la didattica.
Da marzo sono stati svolti con i finanziamenti previsti nel Piano Nazionale Formazione docenti (FONDI MIUR) i corsi di aggiornamento sull'utilizzo della piattaforma GSUITE.
E' stato realizzato a settembre il Corso di formazione previsto all'interno della rete di scopo per l'educazione civica per accompagnare i docenti nella progettazione del Curricolo d'Istituto di Educazione Civica.
Il Personale Amministrativo è stato coinvolto nei corsi di formazione per la gestione del Progetto Pon per l'acquisizione di *device* informatici e dei Fondi art. 231 Decreto rilancio. Infatti si è ritenuto necessario offrire strumenti a supporto dell'acquisto, della rendicontazione e del razionale utilizzo dei fondi assegnati.
Sono stati acquistati *tablet* per la DAD con il finanziamento previsto dal MIUR; è stato predisposto un progetto PON "SMART CLASS" per l'acquisto di ulteriori dispositivi informatici per la DAD da utilizzare a settembre;

Per la gestione della sicurezza il Dirigente Scolastico si è avvalso della collaborazione dell'R.S.P.P. e del Medico competente. Con esclusione dei corsi di formazione conclusi entro gennaio, dei Corsi di formazione e aggiornamento dei preposti e del corso di aggiornamento per l'RLS, non è stato possibile realizzare i corsi di aggiornamento di primo soccorso e antincendio che sono stati riprogrammati per il nuovo anno scolastico 2020/21. Da settembre sono stati realizzati più corsi rivolti a tutto il personale scolastico sulla prevenzione del rischio correlato alla diffusione dell'emergenza epidemiologica e sull' applicazione del protocollo di sicurezza.
Sono state effettuate le visite periodiche rivolte al personale scolastico, rimandate all'inizio del nuovo anno scolastico; si è aggiunta la necessità di predisporre visite mediche di controllo per il personale scolastico che si è segnalato come "fragile" e per il quale è stato riconosciuto lo stato di fragilità e il necessario accompagnamento di controllo.
Ai fini di garantire il regolare avvio del nuovo anno scolastico sono stati predisposti gli acquisti di dispenser con gel igienizzante per i vari plessi e tutto il materiale di pulizia per la riapertura in sicurezza della scuola.

Sono stati restituiti alle famiglie i soldi anticipati per le visite sul territorio e viaggi d'istruzione, gli esami per la certificazione DELF che non sono stati effettuati. E' stato richiesto all'Agenzia di viaggio che aveva organizzato la visita d'Istruzione a Bologna per le classi 3^ della S.S.P.G. di annullare la nota di credito emessa per il pagamento dell'anticipo dello stesso, ma mai saldata dalla scuola a causa del sopraggiungere del *lockdown*. In un primo momento l'Agenzia ha vantato diritti di riscossione dell'intera somma non versata dalla scuola, successivamente ha richiesto un impegno ad effettuare viaggi di istruzione da settembre 2020 per la stessa somma con altre classi. Dopo un'attenta riflessione sulle disposizioni ministeriali in merito, avendo richiesto a supporto della propria azione il parere dell'Avvocatura di stato, la scuola ha mantenuto la propria posizione, non pagando alcuna somma, non impegnandosi con l'Agenzia per visite d'istruzione da effettuarsi nel nuovo anno e ricevendo a conclusione dell'anno 2020 l'annullamento della nota di credito, così come da subito richiesto.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche. Sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica. IL Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.
L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento proveniente dal FIS, fondi Miur, un progetto PON e in parte residuale tramite donazioni volontarie dei Comitati dei genitori e Organismi associativi territoriali, Enti territoriali.

In conclusione, dall'analisi delle scelte operate emerge con chiarezza che la linea organizzativa seguita è stata finalizzata a :

1. garantire la continuità nella erogazione del servizio scolastico e la concreta attuazione del diritto allo studio
2. promuovere percorsi di prevenzione del disagio, inclusione, ri-motivazione allo studio, recupero delle competenze
3. sostenere l'attività educativo-didattica attraverso una formazione del personale scolastico adeguata alle circostanze
4. promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane ed economiche assegnate.
5. attrezzare la scuola della strumentazione informatica per l'avvio e il proseguimento della DAD

6. garantire la riapertura della scuola, l'avvio e il proseguo delle attività didattiche in presenza in sicurezza per il nuovo anno scolastico.

Ognuno dei sopra indicati obiettivi è stato perseguito con rigore e può essere considerato pienamente conseguito.

Gozzano, 12 aprile 2021

IL D.S.G.A.
Emanuella PAPAPIETRO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Francesca CIVELLO