



Ministero dell'Istruzione

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. CARDUCCI"  
di OLGINATE – GARLATE – VALGREGHENTINO**

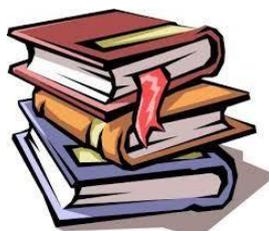
Infanzia – Primaria – Secondaria di primo grado  
Via Redaelli, 16/A – 23854 OLGINATE (LC) C.F. 83008880136 – codice univoco ufficio UFEA8E  
P.E.C.: lcic81900a@pec.istruzione.it E-mail: lcic81900a@istruzione.it  
Tel: 0341/681423 – Fax: 0341/652233 Sito: <http://icolginate.edu.it>



**CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020**

Relazioni:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Relazione predisposta dal Dirigente Scolastico e dal DSGA</li> <li>➤ Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio</li> </ul>
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Modello H – Conto Consuntivo e.f. 2020</li> <li>➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività</li> <li>➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2020</li> <li>➤ Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2020</li> <li>➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020</li> <li>➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020</li> <li>➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020</li> </ul>
Parere Revisori:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Verbale revisori dei conti – Analisi Conto Consuntivo 2020 (Athena)</li> </ul>
Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018</li> <li>➤ Programma Annuale 2020</li> <li>➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2020</li> </ul>
Approvazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Consiglio di Istituto con Delibera nr. 5 del 27/05/2021</li> </ul>
Comunicazioni:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ragioneria Territoriale dello Stato</li> </ul>

Il direttore dei serv. generali ed amministrativi  
Maria Caligiuri





**Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020**  
**Redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129 del 28 agosto 2018**

**Premessa**

La presente relazione prende in esame l'attività contabile svolta dall'Istituzione scolastica dal 01/01/2020 al 31/12/2020. Essa ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale dell'E.F. 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera 87 del 10/12/2019.

Il Conto Consuntivo nella scuola "autonoma" costituisce lo specchio della gestione annuale complessiva in quanto rendiconta le operazioni contabili effettuate e relaziona sui risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali stabiliti dalla legge che connotano la gestione amministrativa di una Pubblica Amministrazione.

Per l'esercizio finanziario 2020, con le risorse disponibili si è cercato, in generale, di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- garantire la trasparenza amministrativa;
- proseguire con l'attuazione del piano digitale di "dematerializzazione" dell'azione amministrativa;
- garantire la didattica a distanza a tutti gli studenti;
- consentire la ripresa delle lezioni in sicurezza.

Il Conto Consuntivo è costituito da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio
- Conto economico – riepilogo per tipologia di spesa.

Il conto finanziario riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse.

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il conto economico - riepilogo per tipologia di spesa è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La relazione vuole rendere conto in modo "accessibile" e "trasparente" della gestione della scuola e dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati e viene illustrata con la seguente articolazione:

1. Dimensione e complessità dell'Istituzione Scolastica
2. Andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica
3. Riepilogo dei dati contabili
4. Conto finanziario.
  - 4.1 Analisi delle Entrate
  - 4.2 Analisi delle Uscite
  - 4.3 Disponibilità finanziaria da programmare
5. Indici di bilancio
  - 5.1 Indici di Bilancio per le Entrate
  - 5.2 Indici di Bilancio per le Uscite
6. Obiettivi, finalità e risultati conseguiti
7. Conclusioni



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC I.C. G.CARDUCCI OLGINATE**

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI, 16/A C.F. 83008880136 C.M. LCIC81900A

**1. Dimensione e complessità dell'Istituzione Scolastica**

L'Istituto Comprensivo "G. Carducci" di Olginate comprende una scuola secondaria di I grado ("G. Carducci"), tre scuole primarie e tre scuole dell'infanzia. Vi sono un plesso della scuola primaria e un plesso della scuola dell'infanzia in ciascuno dei tre comuni, Garlate, Olginate e Valgrehentino, che fa capo all'Istituto

La popolazione scolastica, per l'a.s. 2020/2021, rilevata alla data odierna è così costituita:

**SCUOLA DELL'INFANZIA**

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	221	0	216	216	9	21,6

**SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO**

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	6	0	6	106	0	105	0	105	7	-1	17,5
Seconde	0	6	0	6	110	0	109	0	109	3	-1	18,16
Terze	0	5	0	5	88	0	86	0	86	6	-2	17,2
Quarte	0	6	0	6	129	0	129	0	129	10	-	21,5
Quinte	0	6	0	6	135	0	135	0	135	10	-	22,50
<b>Totale</b>	0	29	0	29	568	0	564	0	564	36	-4	19,45
Prime	0	3	2	5	108	0	73	36	109	10	+1	21,8
Seconde	0	3	3	6	133	0	73	59	132	11	-1	22,00
Terze	0	3	2	5	137	0	95	42	137	4	-	27,40
<b>Totale</b>	0	9	7	16	378	0	241	137	378	25	-	23,63

**Dati del personale**

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

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>		1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		13
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		13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		12
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti di religione incaricati annuali		4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		4



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. G.CARDUCCI OLGINATE

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI, 16/A C.F. 83008880136 C.M. LCIC81900A

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti su posti covid	18
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>173</b>
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
Collaboratori scolastici su posti covid	6
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>40</b>

## 2. Andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica

La gestione è stata condotta nel pieno rispetto delle norme contabili previste dal D.I. 129 del 28/08/2018; il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei servizi Amm.vi.

Tutti i documenti contabili, le fatture, i contratti per la fornitura di beni e servizi, i piani comparativi, i verbali delle commissioni e quanto altro necessario per una trasparente amministrazione dell'Istituto, sono a disposizione negli Uffici di Segreteria.

Tutte le variazioni al Programma Annuale dell'esercizio 2020 sono state debitamente approvate dal Consiglio di Istituto. Si è altresì provveduto con la verifica intermedia di attuazione del programma.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

- la programmazione gestionale dell'Istituto viene pianificata su base annuale, tenendo conto delle esigenze dei corsi attivati nell'anno scolastico in questione e tenendo conto delle proposte progettuali dei docenti; vi sono dei progetti, come per esempio i progetti PON-FSE che coprono per loro natura più anni scolastici e finanziari;
- l'Istituto nell'arco dell'anno ha introitato contributi vincolati da parte delle famiglie degli alunni iscritti per l'assicurazione scolastica, per le uscite didattiche e le attività laboratoriali e per il diario scolastico;
- l'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza e correttezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi di preventivi e piani comparativi ove necessario. Inoltre l'istituto ha sempre provveduto alla richiesta dei codici CIG, CUP e Durc e alla verifica dei requisiti previsti dalla normativa vigente;
- per la scelta dei collaboratori esterni per attività di ampliamento dell'offerta formativa, la dirigenza si è attenuta alla procedura prevista dal codice dei contratti, e dopo aver accertato che all'interno dell'Istituto non vi fossero figure con le professionalità richieste, si è provveduto tramite Avvisi di selezione pubblicati sul sito Web dell'Istituzione Scolastica. Per ogni avviso, è stata nominata una apposita commissione per l'accertamento dei requisiti richiesti e la valutazione comparativa dei curricula e delle proposte progettuali, ove previsto.

La scuola ha adottato da diversi anni l'Ordinativo Informativo Locale (denominato OIL) per la trasmissione degli incassi e dei pagamenti all'Istituto Bancario Tesoriere. Gli attori designati alla sottoscrizione digitale in ambito contabile sono esclusivamente il Dirigente Scolastico e il D.S.G.A.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'E.F. 2020, diretta conseguenza del Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, approvato dal C.d.I., è stata realizzata in maniera sufficiente rispetto agli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme agli obiettivi formativi della scuola per quel che riguarda le scelte metodologiche, organizzative e didattiche e congrua rispetto alla dimensione e complessità dell'Istituzione scolastica.

A causa della emergenza sanitaria dovuta alla pandemia in corso, sono state rimodulate le attività nel corso del II quadrimestre dell'a.s. 2019-2020. Sono stati assegnati alla scuola dei fondi ad hoc per far fronte alla emergenza sanitaria e alle esigenze della



didattica a distanza e per consentire la ripresa delle lezioni in sicurezza a settembre 2020.

### 3. Riepilogo dei dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	329.191,85	Programmazione definitiva	214.841,97	<i>Disp. fin. da programmare</i> 114.349,88
Accertamenti	185.364,18	Impegni	141.168,55	<i>Avanzo di competenza</i> 44.195,63
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				133.549,96
Riscossioni competenza residui (B)	163.060,97	Pagamenti competenza residui (C)	163.942,95	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				132.667,98
Somme rimaste da riscuotere (E)	25.045,75	Somme rimaste da pagare (F)	7.423,81	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 17.621,94
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	7.286,21	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	180,60	
Totale residui attivi (I=E+G)	32.331,96	Totale residui passivi (L=F+H)	7.604,41	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 24.727,55

### 4. Conto Finanziario

#### 4.1 Analisi delle entrate

Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella programmazione definitiva del conto consuntivo dell'E.F. 2020 e sono la risultanza tra le somme iscritte nel Programma Annuale dell'E.F. 2020, comprensive dell'avanzo di amministrazione, le variazioni, in aumento o in diminuzione e la radiazione dei residui attivi (€ 34.256,43) e passivi (€ 3.628,66) effettuate in corso d'anno.

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	143.827,67	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.977,75	12.977,75	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	103.675,69	103.675,69	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	52.171,29	52.171,29	100,00 %
6. Contributi da privati	15.814,47	15.814,47	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	400,00	400,00	100,00 %
12. Altre entrate	324,98	324,98	100,00 %
Totale Entrate	329.191,85	185.364,18	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		185.364,18	

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	137.170,71	6.656,96	143.827,67
	2	Vincolato	51.073,57	10.844,67	61.918,24
	1	Non vincolato	86.097,14	-4.187,71	81.909,43



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. G.CARDUCCI OLGINATE

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI, 16/A C.F. 83008880136 C.M. LCIC81900A

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	12.977,75	12.977,75	0,00	12.977,75
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.977,75	12.977,75	0,00	12.977,75

Le entrate sono relative ai finanziamenti Europei per il progetto PONFESR "Smart class" a cui l'Istituto ha aderito.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	18.980,00	103.675,69	103.675,69	102.707,69	968,00
	1	Dotazione ordinaria	18.980,00	27.936,67	27.936,67	27.936,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	75.739,02	75.739,02	74.771,02	968,00

Le entrate sono relative, oltre alla dotazione ordinaria, ai finanziamenti del Ministero dell'Istruzione per la formazione del personale docente, per il PNSD, i fondi per l'emergenza Covid, per gli alunni DA e per l'orientamento.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	68.000,00	52.171,29	52.171,29	41.071,29	11.100,00
	4	Comune vincolati	67.400,00	50.671,29	50.671,29	39.571,29	11.100,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	600,00	300,00	300,00	300,00	0,00

Le entrate sono relative ai finanziamenti dei Comuni di Olginate, Garlate e Valgrehgentino per il Piano di diritto allo Studio, al contributo dell'Ambito Territoriale di Lecco relativo al premio vinto per la partecipazione al concorso "L'acqua è vita" dalla scuola primaria di Valgrehgentino e il contributo del CPIA di Lecco per l'utilizzo di due aule per i corsi di Lingua 2.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	44.506,73	15.814,47	15.814,47	15.814,47	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	1.494,90	1.494,90	1.494,90	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.917,50	8.092,00	8.092,00	8.092,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.848,00	1.415,00	1.415,00	1.415,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.741,23	3.312,57	3.312,57	3.312,57	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00

Le entrate sono relative ai contributi delle famiglie per le visite di istruzione, per la copertura assicurativa degli alunni e per il diario scolastico, al contributo del personale dell'Istituto per la copertura assicurativa, al contributo della società Lario Reti Holding SpA relativo al premio vinto per la partecipazione al concorso "L'acqua è vita" dalla scuola primaria di Olginate, al contributo Avis per il diario scolastico.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00

Le entrate sono relative ai contributi degli sponsor per il diario scolastico.

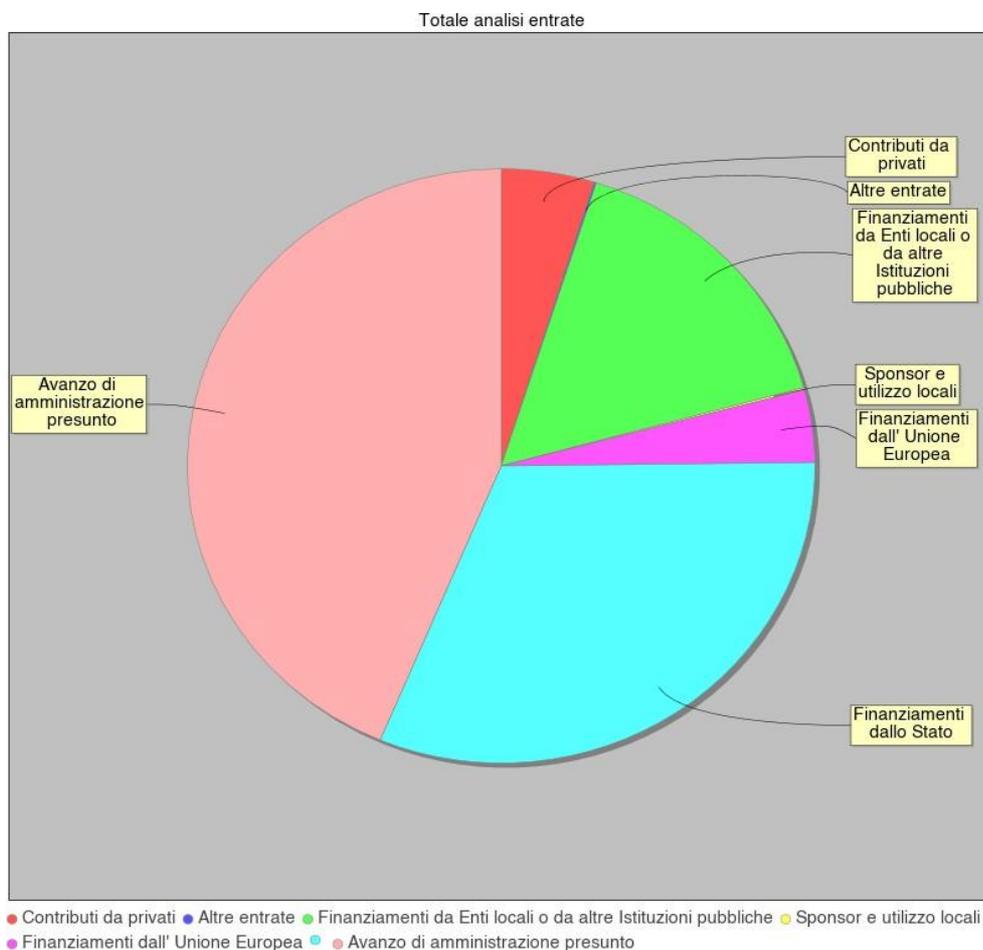


12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	324,98	324,98	324,98	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	324,97	324,97	324,97	0,00

Le entrate sono relative agli interessi maturati sul conto di tesoreria della banca d'Italia e allo storno per bonifico su conto errato pagamento compensi docente.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	143.827,67
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.977,75
Finanziamenti dallo Stato	103.675,69
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	52.171,29
Contributi da privati	15.814,47
Sponsor e utilizzo locali	400,00
Altre entrate	324,98



L'Analisi delle Entrate permette di evidenziare l'importanza della sinergia tra Scuola ed Enti Locali e tra Scuola e Famiglie. A differenza di quanto avvenuto nei precedenti esercizi finanziari, la maggior parte dei finanziamenti a disposizione del nostro Istituto sono stati erogati dallo Stato, che ha previsto importanti finanziamenti per la attuazione della didattica e distanza e per la ripresa delle lezioni in presenza a settembre 2020.



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC I.C. G.CARDUCCI OLGINATE**

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI, 16/A C.F. 83008880136 C.M. LCIC81900A

L'avanzo di amministrazione è una componente importante per l'attuazione del bilancio scolastico e nel caso del nostro istituto è costituito prevalentemente da fondi statali dovuti ad accrediti per sofferenze finanziarie di anni precedenti e da Finanziamenti da parte di Enti Locali. Quest'ultima voce è sempre presente ed è dovuto al fatto che i Piani di Diritto allo studio afferiscono ad anni scolastici e pertanto sono di competenza di due esercizi finanziari. Una parte dell'avanzo di amministrazione non vincolato è stata utilizzata per spese di investimento.

#### 4.2 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	182.727,49	128.590,92	70,37 %
P. Progetti	30.216,48	12.577,63	41,63 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.898,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	214.841,97	141.168,55	
Avanzo di competenza		44.195,63	
Totale a pareggio		185.364,18	

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 amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	136.352,73	46.374,76	182.727,49	128.590,92	123.206,60	5.384,32	183.371,08	54.780,16
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	30.373,01	37.174,68	67.547,69	62.424,51	61.185,31	1.239,20	67.547,69	5.123,18
	2	Funzionamento amministrativo	23.370,00	0,00	23.370,00	17.565,97	13.858,41	3.707,56	23.913,59	6.347,62
	3	Didattica	47.364,65	39.119,18	86.483,83	45.141,54	44.703,98	437,56	86.583,83	41.442,29
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	33.689,87	-29.919,10	3.770,77	3.458,90	3.458,90	0,00	3.770,77	311,87
	6	Attività di orientamento	1.555,20	0,00	1.555,20	0,00	0,00	0,00	1.555,20	1.555,20

A.1 - Le spese relative a queste scheda riguardano l'acquisto di materiale di pulizia, materiale di primo soccorso, prodotti per sanificazione e igienizzazione di arredi e locali, mascherine e visiere ad uso del personale, gel igienizzante, attrezzature per pulizia locali e igienizzazione, visite medico competente, premio Inail per tirocini extracurricolari, termometri digitali, consulenza RSPP, interventi di manodopera per riparazioni lavatrici, contributo alla rete per acquisto licenza software Si.ge.co. per convocazioni on line, strisce adesive per distanziamento banchi e segnaletica percorsi.

A.2 - Le spese relative a questa scheda riguardano il noleggio della fotocopiatrice per la segreteria, il rinnovo dei software per amministrazione digitale, registro di classe, gestione area alunni e personale, spese tenuta conto istituto cassiere, spese postali, acquisto e messa in opera dell'impianto di climatizzazione per archivio, acquisto scaffali archivio, rinnovo spazio dominio sito web, acquisto licenza GoTomeeting per riunioni on line, abbonamento riviste, acquisto cancelleria per uffici, acquisto servizio E-Voting per rinnovo Consiglio Istituto.

A.3 - Le spese relative a queste schede riguardano il PDS dei tre Comuni e sono: l'acquisto del materiale di facile consumo per i plessi, il noleggio dei fotocopiatori per i plessi, acquisto ricambi lampade lim, acquisto accessori per strumenti musicali, acquisto piccoli sussidi e giochi per le scuole dell'infanzia, acquisto carrello porta palloni secondaria Olginate, compensi al personale per pulizia locali in uso dal CPIA Lecco per corsi Lingua 2, acquisto software per esami terza media on line, acquisto diario scolastico, acquisto materiale informatico plessi, acquisto notebook per dad, acquisto software per dad, acquisto carrello porta notebook, acquisto targhe pubblicitarie, compensi personale interno per Pon "Smart class", acquisto lim completa di carrello, acquisto tavoletta grafica.

A.5 - Le spese relative a questa scheda riguardano le visite di istruzione che sono state effettuate prima dell'emergenza covid: trasporti, l'ingresso a teatro, ingresso al planetario.



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. G.CARDUCCI OLGINATE**

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI, 16/A C.F. 83008880136 C.M. LCIC81900A

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	42.083,07	-11.866,59	30.216,48	12.577,63	10.538,14	2.039,49	73.858,07	61.280,44
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.064,96	1.000,00	2.064,96	0,00	0,00	0,00	2.064,96	2.064,96
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	36.439,06	-17.497,99	18.941,07	8.540,91	7.680,46	860,45	62.582,66	54.041,75
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.579,05	4.631,40	9.210,45	4.036,72	2.857,68	1.179,04	9.210,45	5.173,73

P.1 – Nessuna attività è stata fatta.

P.2 – Le spese sono relative allo Psicologo, all'esperto psicomotricista per la scuola dell'infanzia di Valgrehentino, acquisto di libri per le classi II e III, compenso esperti teatrali, acquisto materiale per progetto "Genialmente", costo partecipazione ai giochi matematici, compenso esperto di fumetto, compensi personale interno per progetto "Batti in cinque".

P.4 – Le spese sono relative alla formazione del personale docente e ata sia nell'anno scolastico 2019/2020 che nell'anno scolastico 2020/2021: formazione moduli google drive e angout meet, formazione google-console, corso aggiornamento RSPP, rimborso corsi di formazione sicurezza scuola capofila IIS Colico, corso formazione moduli google, formazione emergenza covid, formazione in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro con riferimento all'emergenza covid.

**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	1.898,00	0,00	1.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.898,00	0,00	1.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

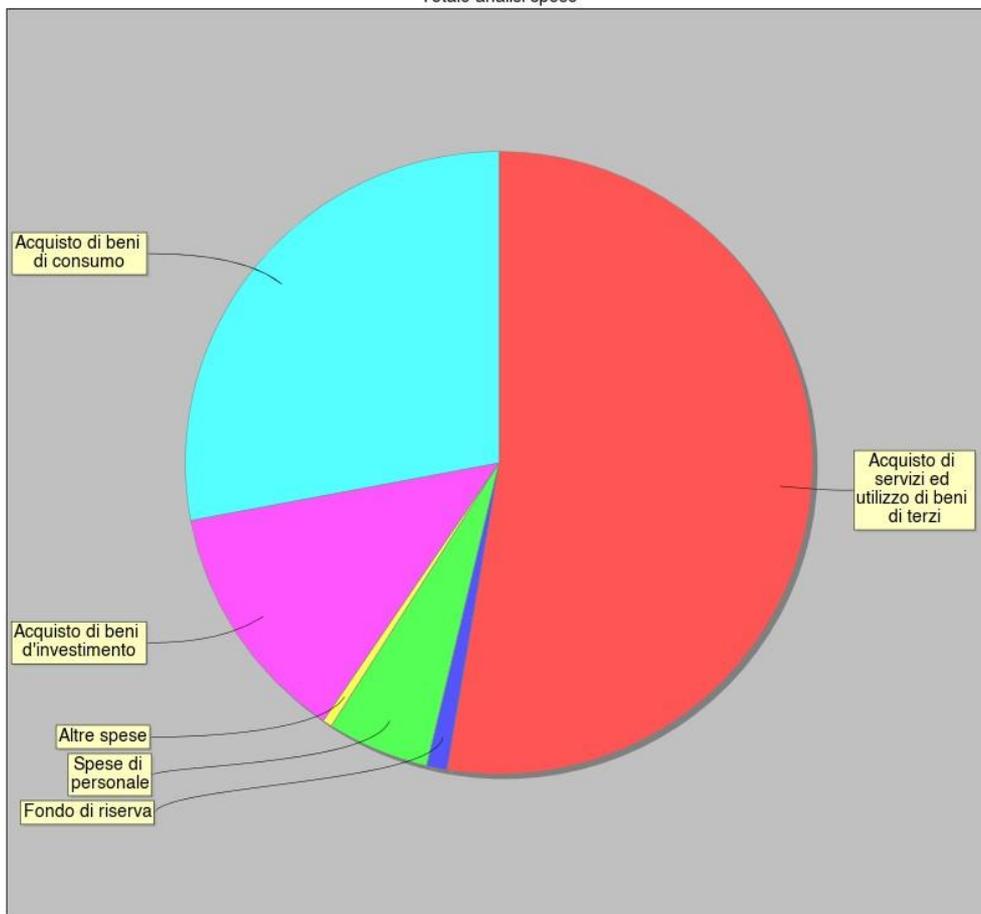
SPESE		Programmazione Definitiva
Spese di personale		9.079,93
Acquisto di beni di consumo		78.278,08
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		59.846,84
Acquisto di beni d'investimento		63.513,51
Altre spese		1.442,00
Rimborsi e poste correttive		783,61
Fondo di riserva		1.898,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. G.CARDUCCI OLGINATE

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI, 16/A C.F. 83008880136 C.M. LCIC81900A

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo



#### 4.3 Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite l'avanzo di amministrazione anno precedente non distribuito nel PA 2020 e le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

### 5.Indici di Bilancio

#### 5.1- Indici di bilancio per le entrate

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





### 5.2- Indici di bilancio per le spese

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



SPESA PRO-CAPITE ALUNNO ottenuto rapportando il totale degli impegni al numero di alunni  
 Totale impegni € 182.881,36  
 \_\_\_\_\_ = 152,02 €  
 Numero alunni 1203

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei pagamenti per Attività/Progetti è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva, in ottemperanza al comma 5 dell'art.2 del regolamento che traduce il principio della "copertura" sancito dell'art. 81 della Costituzione.

L'analisi degli impegni di spesa permette di evidenziare come la scuola abbia investito in modo particolare nella didattica, sia per quanto attiene al funzionamento che per quanto concerne i progetti.



## 6. Obiettivi, finalità e risultati conseguiti

Nel corso dell'E.F. 2020 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2020.

Vi sono state significative variazioni rispetto alla progettazione iniziale a seguito della emergenza pandemica. E' opportuno rimarcare le seguenti entrate inizialmente non programmate

1. INTERVENTI ex D.L. 17 marzo 2020, n. 18, ripartiti in:
  - Fondi per la Pulizia straordinaria (art. 77);
  - Strumenti per la didattica a distanza (art. 120) (piattaforme di e-learning e device, device in comodato d'uso, attività di formazione);
2. PROGETTO FESR, SMART CLASS avviso 17.04.2020, destinato all'acquisto di devices per il comodato d'uso;
3. RISORSE ex art.231 DL 34 19 maggio 2020 (decreto rilancio), comprendente fondi da destinare al Funzionamento generale e decoro della scuola, a progetti per la "Formazione/aggiornamento del personale" e alla strumentazione didattica necessaria per la ripresa in sicurezza delle lezioni a settembre 2020.

## La riflessione sulla didattica

La scuola si è impegnata nella ricerca di strategie per attuare una didattica efficace ed inclusiva per tutti gli alunni, anche nel periodo di lockdown. Le innovazioni legislative sull'insegnamento della educazione civica e sulla valutazione alla scuola primaria hanno permesso una riflessione negli organi collegiali sulla interdisciplinarietà dell'insegnamento e sulla modalità di valutazione e sulla scheda di valutazione. Particolare impegno è stato profuso nell'ambito della inclusione scolastica di tutti gli alunni, in sinergia con gli altri enti del territorio; è stato poi attivato un progetto di durata pluriennale a sostegno delle povertà educative

### Scuola ed Enti Locali

Il rapporto tra scuola ed ente locale è stato costruito rispettando i compiti che lo Stato ha affidato all'una e all'altro per ottemperare al dettato costituzionale che garantisce a tutti i cittadini il diritto allo studio. Scuola ed Ente Locale sono stati accomunati dall'obiettivo di rendere un servizio sempre più adeguato ed efficace all'utenza. Flessibilità e integrazione di risorse sono stati gli elementi chiave di una scuola che si propone agli Enti Locali come interlocutore qualificato, capace di progettualità e innovazione, in grado di condividere le esigenze che sorgono dal contesto locale e di diventare, perciò, una risorsa culturale preziosa per la vita del territorio. Sono stati effettuate diverse interlocuzioni per una condivisione delle linee di intervento a garanzia della ripresa delle lezioni in presenza.

### Scuola e famiglie

Nella convinzione della importanza della relazione scuola-famiglia, si è operato in stretta collaborazione con le famiglie, l'Associazione Genitori "Scuolaboriamo" e le Associazioni di Volontariato presenti sul territorio con la finalità di riflettere insieme intorno alle questioni educative per costruire un condiviso progetto di formazione degli alunni.

Si può affermare che anche nell'anno 2020 i risultati più significativi conseguiti siano riassumibili nei seguenti punti:

- 1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, nel rispetto della normativa sulla nomina del personale assente, al conferimento di supplenze temporanee per la sostituzione del personale docente e ATA, grazie anche ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- 2) Aver garantito la didattica a distanza a tutti gli alunni ed il mantenimento dei legami educativi alle scuole dell'infanzia;
- 3) aver migliorato la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo.
- 4) aver favorito l'inclusione di tutti gli alunni, prevenendo le forme di disagio e garantendo pari opportunità formative;
- 5) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi di supporto ai progetti, docenti referenti ecc. ).
- 6) aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

## 7. Conclusioni

Si valuta che la gestione finanziaria sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica.

Rispetto alle previsioni riportate nel Programma annuale 2020 si è registrato un incremento delle entrate, dovute ai maggiori contributi del Miur per il funzionamento amministrativo e didattico ed ai fondi FESR. Vi sono state minori entrate per quanto attiene ai finanziamenti degli Enti locali e ai contributi dei genitori per le uscite didattiche e assicurazione alunni.

Si è attuato un ampliamento dell'offerta formativa attraverso un'attenta attività progettuale volta, tra le altre, alla ricerca dell'approfondimento e del recupero dei saperi disciplinari, e allo sviluppo delle competenze chiave di cittadinanza. Tutte le



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC I.C. G.CARDUCCI OLGINATE**

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI, 16/A C.F. 83008880136 C.M. LCIC81900A

attività progettuali in corso nei vari plessi dell'Istituto sono state accuratamente monitorate e sottoposte a verifiche intermedia e sono state rimodulate in base alla situazione emergenziale.

Gli obiettivi sono stati raggiunti grazie all'impegno e alla collaborazione di tutte le componenti della scuola. E' doveroso, difatti, evidenziare l'impegno di tutto il personale docente ed ATA volto a garantire il normale funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività, contribuendo al raggiungimento degli obiettivi prefissati e a garantire la qualità del servizio scolastico.

In conclusione si può affermare che la gestione finanziaria è stata improntata sia all'efficacia, cioè alla capacità di raggiungere gli obiettivi prestabiliti, sia all'efficienza, cioè al rapporto qualificato tra risultati conseguiti e risorse impegnate.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, sono sottoposti all'esame da parte dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione nei termini previsti dalla normativa vigente. Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti, sarà portato all'approvazione del Consiglio di Istituto entro il 31 Maggio c.a. Dopo la approvazione da parte del Consiglio di Istituto, entro 15 giorni, il conto consuntivo sarà pubblicato nel Portale Unico dei dati della scuola nonché sul sito web Istituzionale nella sezione amministrazione trasparente.

Olginate, 17 marzo 2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI  
**Maria Caligiuri**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Dott.ssa Mariapia RIVA**