

	<p style="text-align: center;">ISTITUTO COMPRENSIVO "G. PASCOLI" Via F.lli di Dio, 101 – 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 023657491 – fax 0236574925 / C.F. 94581340158 – C.M. MIIC8A0002 e-mail: miic8a0002@istruzione.it – PEC: miic8a0002@pec.istruzione.it www.icsestopascoli.gov.it</p> <p>Scuola Secondaria 1° grado "I. Calvino" Via F.lli di Dio, 101 – Tel 023657491 (Sede) Scuola Primaria "G. Pascoli" Via Milano, 220 – Tel. 0222478339 Scuola dell'Infanzia "C. Marx" Via C. Marx, 245 – Tel. 022480650</p>	
---	---	---

CONTO CONSUNTIVO 2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO redatta in conformità all'art. 23, comma 1 del D.I. 28/08/2018, n. 129

PREMESSA

La presente relazione viene proposta al Consiglio d'Istituto dal Dirigente scolastico, unitamente alla relazione illustrativa e alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale riguardante, in particolare, il conto finanziario e la consistenza patrimoniale. Alla presente relazione sarà allegato, quando acquisito agli atti, il parere dei Revisori dei Conti dell'ambito ATS n.44, provincia di Milano, afferente la regolarità amministrativa e contabile della gestione finanziaria 2019.

Per la stesura del presente documento si è tenuto conto:

- di quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione relativa al Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate.

Il Conto Consuntivo illustra la gestione complessiva annuale, in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Nell'ambito della gestione, il Dirigente Scolastico ha effettuato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali e umane in rapporto a obiettivi predefiniti.

Tale controllo è stato esercitato:

- sulla destinazione delle risorse;
- sulla verifica periodica dello stato di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, cui le attività e i progetti si riferiscono;
- sulla gestione finanziaria in itinere;
- sulla periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché sulle cause che li hanno determinati;
- sull'adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio resisi di volta in volta necessari.

PIANIFICAZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLA PROGRAMMAZIONE DEGLI OBIETTIVI, DETERMINATI IN BASE ALLE DISPONIBILITÀ DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI

Dati strutturali dell'istituto (aggiornati al 15 marzo)

L'Istituto Comprensivo "G. Pascoli" di Sesto San Giovanni è costituito da tre plessi:

1	Scuola dell'Infanzia "C. Marx"	Via C. Marx, 245	
2	Scuola Primaria "G. Pascoli"	Via Milano, 220	
3	Scuola Secondaria di I grado	Via F.lli di Dio, 101	

Alla data del **15 marzo** l'Istituto risulta costituito

- da una **popolazione scolastica di 707 studenti**

	a.s. 2019/20
Scuola dell'Infanzia "C. Marx"	162 alunni di cui DVA n. 8
Scuola Primaria "G. Pascoli"	336 alunni di cui DVA n. 25
Scuola Secondaria di I grado	209 alunni di cui DVA n. 18
TOTALE	707 di cui DVA n. 51

- da un **organico di fatto** che risulta essere composto da :
 - un Dirigente Scolastico a tempo indeterminato immesso in ruolo il 01/09/2015;
 - un Direttore Servizi Generali Amministrativi (ex art.11 bis) su posto vacante,
 - n. 64 docenti a T.I.;
 - n. 41 docenti a T.D.;
 - n. 2 assistenti amministrativi a T.I.;
 - n. 2 assistente amministrativo a T.D.;
 - n. 14 collaboratori scolastici a T.I.;
 - n. 2 collaboratori scolastici a T.D. al 30/06/2020.

Analisi degli obiettivi

Tenuto conto dei dati emersi dalla lettura dei bisogni del contesto socio-culturale e dal percorso di autovalutazione intrapreso, l'IC "G. Pascoli" considera prioritario promuovere il benessere e il successo scolastico e formativo degli studenti attraverso la realizzazione di percorsi rispondenti ai bisogni di tutti e di ciascuno e orientati al conseguimento della propria mission:

Priorità finalizzate al conseguimento della mission	Attività e Progetti	
Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, anche attraverso l'apertura pomeridiana della scuola in orario extrascolastico.	P02	IN_CONTRO: una SCUOLA APERTA e IN ASCOLTO"
	P02	Percorso musicale di chitarra
	A06	Orientamento
	A06	Accoglienza
Potenziamento dell'inclusione scolastica	P02	Inclusione
	P02	Sportello Psicopedagogico "INSIDE OUT"
Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione Europea	P02	Biblioteca
	P02	Laboratorio di lingua inglese scuola Infanzia
	P03	Potenziamento lingua inglese
	P02	Laboratori di lingua inglese scuola Secondaria
Sviluppo delle competenze scientifiche e tecnologiche	P01	Laboratorio scientifico
	A03	Laboratori
Alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda	P02	Integrazione alunni stranieri
Potenziamento delle competenze motorie, nella pratica musicale e nell'arte	P02	Percorso musicale di chitarra
	A03	Allestimento auditorium
	A03	Laboratori
	P02	Minibasket Primaria
	P02	Danze dal mondo
	P02	Psicomotricità Infanzia
	P02	IN_CONTRO: una SCUOLA APERTA e IN ASCOLTO"
Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica	P05	Giornata dell'atletica
	P89	Educazione alla salute e all'affettività
Partecipazione attiva alle iniziative di formazione coerenti con i bisogni espressi	P02	Sicurezza
	P04	Formazione personale docente
	P04	Formazione personale ATA
Consolidamento di rapporti di collaborazione con le famiglie e il territorio.	P02	Scuola in festa
	A05	Uscite didattiche e viaggi di istruzione

Le scelte finanziarie, convergenti verso quelle strategiche, hanno altresì tenuto presenti i seguenti obiettivi:

- ampliare l'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale, per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento;
- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e le strategie possibili;
- rendere efficaci le attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- promuovere l'accoglienza e l'integrazione degli alunni diversamente abili e degli allievi con disturbi specifici dell'apprendimento, nel rispetto delle potenzialità cognitive e dei tempi individuali;
- proseguire il percorso di innovazione didattica e di trasformazione degli ambienti di apprendimento attraverso la riqualificazione delle infrastrutture e il potenziamento delle dotazioni tecnologiche e dei laboratori didattici;
- promuovere relazioni e collaborazioni con la rete territoriale;
- cogliere le opportunità di finanziamento offerte da privati, dall'Ente Locale e dall'Unione Europea per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- favorire iniziative di crowdfunding per l'allestimento di nuovi ambienti di apprendimento;
- coinvolgere le famiglie nella realizzazione di alcune iniziative/progetti per favorire una maggiore apertura verso il territorio;
- promuovere la cultura della prevenzione e della sicurezza;
- curare la formazione in servizio dei docenti e del personale ATA.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Le risorse disponibili per la Scuola sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica.

I diversi ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio (famiglie e altre agenzie educative), con la partecipazione attiva e motivata degli alunni ad attività laboratoriali, manifestazioni sportive, presentazione di percorsi significativi durante le giornate di Scuola Aperta.

L'andamento dei progetti e la gestione complessiva dell'Istituto è stata monitorata attraverso il costante raccordo tra Dirigente, referenti di plesso, funzioni strumentali e referenti di progetto/attività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ritiene che le attività proposte abbiano trovato consenso da parte delle famiglie così come emerso nelle

assemblee, negli incontri formali dei Consigli di classe/intersezione/Interclasse, in Consiglio di Istituto e durante gli incontri periodici con i referenti dei Comitati genitori.

Analisi dei risultati

Il conto consuntivo evidenzia in modo sintetico i risultati della gestione dell'Istituto e i risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati e alle finalità d'Istituto, con particolare riferimento al PTOF e al Programma Annuale 2019. Esso risulta essere 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)

GESTIONE DI COMPETENZA

Dall'esame del modello H risultano accertate entrate pari a € 84.758,03 rispetto ad una previsione definitiva di € 240.487,30. Sono state riscosse somme per € 84.758,03.

Risultano assunti impegni pari ad € 87.897,76 rispetto ad una previsione definitiva di € 182.515,66.

Sono state pagate somme pari ad € 84.187,96.

AVANZO DI ESERCIZIO

L'esercizio finanziario si chiude con un disavanzo di competenza di € 3.139,73, che concorda con quello risultante dalla differenza tra entrate effettive accertate e spese effettive impegnate di cui al mod. J.

SITUAZIONE DI CASSA

Dall'allegato J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 150.758,72 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato complessivo a fine esercizio è pari ad € 149.412,27 ed è determinato come somma algebrica dal saldo del fondo cassa al 31/12/2019, più la differenza dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

<i>PROGETTI/ATTIVITÀ</i>	<i>AVANZO PER PROG./ATTIVITÀ</i>
A1 Funzionamento amministrativo	25.078,74
A2 Uscite didattiche	6.609,22
A3 Funzionamento didattico generale	28.539,65
A4 ORIENTAMENTO	146,79
A5 ACCOGLIENZA	400,00
A6 ALLESTIMENTO AUDITORIUM	2.000,00
A7 LABORATORI	4.929,80
P1 SICUREZZA	996,12
P2 EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALL'AFFETTIVITA'	0,00
P3 FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE	2.448,40
P4 FORMAZIONE PERSONALE ATA	940,00
P5 SCUOLA IN FESTA	115,91
P6 Sportello psicopedagogico "INSIDE OUT"	0,00
P7 IN-CONTRO: una scuola aperta in ascolto	0,00
P8 POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE	0,00
P9 INCLUSIONE	1.711,85
P10 INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI	258,90
P11 SCUOLA DIGITALE 2017	0,00
P12 MINIBASKET	234,00
P13 PSICOMOTRICITA'	0,00
P14 LABORATORIO DI LINGUA INGLESE SC. INFANZIA	0,00
P15 DANZE DAL MONDO	0,00
P16 LABORATORI LINGUA INGLESE SC. SECONDARIA	0,00
P17 PERCOSO MUSICALE DI CHITARRA	1.875,00
P18 LABORATORIO SCIENTIFICO SC. SECONDARIA	2.500,00
P19 BIBLIOTECA	4.665,32
P20 GIORNATA DELL'ATLETICA	582,00
P21 FESR PON-LO-2015-133 - 10.8.1.A1	0,00
P22 Progetto scuola digitale annualità 2016	0,00
P23 AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO INNOVATIVI #PNSD Azione 7	10.000,00
R98 Fondo di riserva	586,20
D 100 Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
Z 101 Disponibilità finanziaria da programmare	57.971,24
TOTALI	152.589,14
Differenza tra le radiazioni dei residui attivi e passivi	-3.176,87
Variazioni effettuate sull'avanzo	0,00
Avanzo di amministrazione	149.412,27

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Dall'esame del mod. L, a fine esercizio, risultano residui:

- da riscuotere per € 2.363,35;
- da pagare per € 3.709,80.

Al fine di adeguare la situazione finanziaria alla reale situazione contabile al 31/12/2019, è stato necessario procedere alla radiazione dei seguenti residui attivi per un totale di € 3.176,87 vista la non esigibilità degli importi totali inizialmente programmati ed accertati:

1. Finanziamento Comune di Sesto San Giovanni per il progetto P - P01 - 22 "Scuola digitale annualità 2016" - accertamento iniziale 2.987,78 – Variazioni per differenza per € 114,68 tra quanto programmato e quanto effettivamente riscosso € 2.873,10 a seguito di rendicontazione della spesa sostenuta per la realizzazione.

Non esistono corrispondenti residui passivi.

2. Finanziamento Comune di Sesto San Giovanni per il progetto P – P04 - 11 "Scuola digitale annualità 2017" - accertamento iniziale a saldo € 12.895,00 – Variazione per differenza di € 3.062,19 tra quanto comunicato inizialmente da parte dell'Ente locale e quanto effettivamente erogato a saldo per € 9.832,81 a seguito di un ricalcolo del finanziamento stesso da parte dell'Ente locale.

Non esistono corrispondenti residui passivi.

CONTO PATRIMONIALE

Nell'anno finanziario 2019 sono stati acquisiti beni per un valore pari a € 9.895,00. Pertanto si è passati da un valore iniziale di € 43.020,07 al 01/01/2019 ad un valore di € 52.915,07 al 31/12/2019, applicando l'ammortamento dei beni per € - 14.182,32, il valore effettivo al 31/12/2019 risulta di € 38.732,75, come dalla stampa dell'inventario e dal mod. K.

GESTIONE CONTO CORRENTE POSTALE

Al 31/12/2019 il registro presenta un saldo attivo pari ad € 10.663,60 che concorda con quello riportato nell'estratto conto di fine esercizio rilasciato dalle Poste Italiane.

MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2019

Il Programma Annuale 2019 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 12 del 06/03/2019.

Inoltre sono state apportate n.35 variazioni su entrate finalizzate per incassare somme non previste e per storni in attività e progetti.

CONGRUENZA TRA ATTI PROGRAMMATORI E ATTI AMMINISTRATIVO-CONTABILI E RISULTATI CONSEGUITI

Le risorse finanziarie di cui disponeva l'Istituto in apertura d'anno finanziario sono state finalizzate a:

- sostenere il processo d'autonomia scolastica alla luce degli orientamenti formulati nel PTOF d'Istituto;
- qualificare e ampliare l'offerta anche in relazione alla domanda proveniente dal territorio.

Sulla base di queste due macrofinalità, il Programma Annuale è stato formulato tenendo conto:

- della dinamica dei flussi d'entrata e di spesa verificatisi nell'a.s. 2019;
- della dinamica delle entrate accertate e delle spese previste per l'E. F. 2019;
- dei bisogni dell'Istituzione Scolastica nel suo complesso, quindi della necessità di:
 - 1) garantire il funzionamento amministrativo corrente;
 - 2) assicurare i fondi per la stipula dei contratti di manutenzione delle attrezzature per la stampa, dei computer, delle fotocopiatrici, dei laboratori e della Segreteria;
 - 3) rinnovare le attrezzature dei laboratori dei singoli Plessi e dotare le classi di un numero significativo di Lavagne Interattive Multimediali e di notebook;
 - 4) assicurare i fondi per la stipula del contratto col R.S.P.P. dell'Istituto, come previsto dal (D.L. n. 81/2008), con il medico competente e con il Responsabile della Protezione dei Dati, come previsto dal Regolamento Europeo Privacy UE/2016/279 (GDPR);
 - 5) stipulare contratti di assistenza e consulenza con esperti informatici per consentire una efficace funzionalità dei laboratori dei singoli plessi e delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e di direzione;
 - 6) realizzare progetti didattici integrativi;
 - 7) garantire la formazione del personale in servizio
 - 8) assicurare la disponibilità di:
 - materiale di consumo per le attività didattiche;
 - fondi a disposizione dei singoli plessi;
 - fondi per garantire il diritto allo studio;
 - materiali e sussidi per gli alunni diversamente abili.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state in gran parte rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Per quanto riguarda alcuni progetti esiste una congruenza non completa tra atti programmatori e quanto è effettivamente avvenuto e le risorse finanziarie stanziare non sono state completamente utilizzate poiché i

tempi di realizzazione dei progetti e delle conseguenti spese non sono sempre congruenti con i tempi dell'esercizio finanziario.

CONTRIBUTI DELLE FAMIGLIE ED EROGAZIONI LIBERALI

I fondi acquisiti con il contributo delle famiglie e privati ammontano complessivamente a € 45.047,42 e sono stati destinati alla realizzazione delle finalità di seguito riportate.

N.	Descrizione	Soggetto finanziatore	Attività/Progetto	Importo €
1	Progetto Fastweb "Biblioteca digitale ed innovativa per tutti iniziativa "Fastweb4	Fastweb	P19	1.000,00
2	Contributo volontario offerta formativa anno scolastico 2019/2020	Famiglie Istituto Comprensivo	A7	2.694,50
3	Contributo assicurazione alunni anno sc. 2019/2020	Famiglie Istituto Comprensivo	A3	1.555,00
4	Contributo volontario offerta formativa anno sc. 2018/2019	Famiglie Istituto Comprensivo	A7	43,00
5	Versamenti genitori degli alunni per attività "Asinauti" anno sc. 2018/2019 sc. Inf.	Famiglie Infanzia	A3	204,00
6	Contributi alunni progetto Minibasket sc. Primaria anno sc. 2018/2019	Famiglie Primaria	P12	2.394,00
7	Premio Rotary Club concorso fotografico sc. Sec. Calvino anno sc. 2017/2018	Rotary	A3	500,00
8	Versamenti alunni per uscite didattiche anno sc. 2018/2019	Famiglie Istituto Comprensivo	A2	17.351,15
9	Contributo gruppo pallavolo per la giornata dell'atletica 2019/2020	Privati (gruppo pallavolo)	P20	700,00
10	Contributo alunni trasporto giornata dell'atletica 2018/2019	Famiglie Secondaria	P20	430,00
11	Contributo progetto "Psicomotricità" sc. Infanzia anno sc. 2018/2019	Comitato genitori Infanzia	P13	1.250,00
12	Quote iscrizione esame KEY FOR SCHOOLS	Famiglie Secondaria	P8	206,00
13	Contributi progetto Fastweb "Biblioteca digitale ed innovativa per tutti iniziativa	Privati	P19	1.719,77
14	Contributi volontari miglioramento offerta formativa anno scolastico 2019/2020	Famiglie Istituto comprensivo	A7	3.058,50
15	Quote assicurazione alunni anno sc. 2019/2020	Famiglie Istituto Comprensivo	A3	1.896,50
16	Contributo gruppo genitori progetto "Danze nel mondo" anno sc. 18/19	Comitato genitori Primaria	P15	3.900,00
17	Contributo Rotary Club concorso "La città fuori e dentro" anno sc. 18/19	Rotary	A3	200,00
18	Uscita didattica centro sportivo "la Torretta" classi quinte sc. Primaria anno sc.	Famiglie Primaria	A2	1.865,00
19	Uscita didattica Planetario di Milano classi quinte sc. Primaria anno sc. 19/20	Famiglie Primaria	A2	875,00
20	Uscita didattica Giocheria scuola dell'Infanzia anno sc. 19/20	Famiglie Infanzia	A2	330,00
21	Contributo corso di musica chitarra scuola secondaria anno sc. 2019/2020	Famiglie Secondaria	P17	1.875,00
22	Contributo per laboratorio di lingua inglese scuola dell'Infanzia	Privati (ADRA)	P14	1.000,00

TOTALE 45.047,42

DICHIARAZIONI CONCLUSIVE

Considerato quanto illustrato nella presente relazione si dichiara che:

- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- alla Scuola è intestato un solo conto corrente bancario presso Credito Valtellinese, sede di Sesto San Giovanni, e un conto corrente postale;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Si sottopone all'approvazione dei Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 44, provincia di Milano, e del Consiglio di istituto il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2019.

Sesto San Giovanni, 15/05/2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Sara Di Nunzio

*(Firma autografa omessa
ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993)*