



**Istituto Comprensivo Statale
"GIOVANNI VERGA"**

Infanzia - Primaria - Secondaria ad Indirizzo Musicale

Via Pacini, 62 - 95029 - Viagrande (CT)

Tel. 0957894373 - Fax: 0957901476

C.F. 81003650876

RELAZIONE

AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Redatta in conformità alla normativa vigente.



Istituto Comprensivo Statale "GIOVANNI VERGA"

Infanzia - Primaria - Secondaria ad Indirizzo Musicale

Via Pacini, 62 - 95029 - Viagrande (CT)

Tel. 0957894373 - Fax: 0957901476

C.F. 81003650876

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il Conto Consuntivo per il periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.A. 7753 del 28.12.2018, ed eventuali successive modificazioni, riguardo la nuova Istituzione giuridica che si è venuta a costituire.

Nella scuola dell'autonomia tale documento costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Analisi dei traguardi e degli obiettivi

Priorità formativa della Scuola del I ciclo è la promozione del pieno sviluppo della personalità di tutti e di ciascuno attraverso:

- La promozione del successo formativo
- La sollecitazione delle intelligenze multiple
- Pratiche di didattica innovativa e inclusiva
- L'orientamento personale e scolastico
- L'attivazione di processi inclusivi
- La prevenzione del disagio e della dispersione
- Il perseguimento della qualità del sistema di istruzione

L'IC VERGA VIAGRANDE, in virtù di quanto sopra, opera in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti e sempre nel rispetto della norma e dei principi cardine della pubblica amministrazione (efficacia, efficienza, economicità, trasparenza, pubblicità). Con l'entrata in vigore della recente normativa (La L. 107/15 e successivi decreti attuativi, il nuovo codice dei appalti, solo per citare alcune novità normative che riguardano la scuola) ma anche in ragione dei numerosi mutamenti della società contemporanea rispetto al passato, la scuola deve infatti essere aperta al nuovo e all'utenza, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità, dando sempre prova di correttezza nello svolgimento dei processi e delle procedure puntando al miglioramento della qualità.

Il nostro Istituto, nel triennio 2019-22 ha fissato le seguenti priorità relative al miglioramento degli esiti degli studenti:

Risultati scolastici

- Migliorare le competenze degli alunni in italiano e matematica
- Competenze chiave e di cittadinanza
- Sviluppare competenze chiave per una piena cittadinanza.

I traguardi che l'Istituto si è assegnato in relazione alle priorità sono:

- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale 5/6/7 in italiano/matematica.
- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale comportamento 5/6/7/sufficiente/buono

Tali obiettivi si realizzano se si creano i setting formativi e si offrono agli studenti gli strumenti culturali per sapere/saper essere, per esercitare convenientemente e consapevolmente la cittadinanza attiva e per agire con competenza e responsabilità nella dimensione del reale e del virtuale.

A tal fine è stato quindi necessario rivolgere particolare attenzione ai seguenti aspetti:

- ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'orario di servizio e all'offerta formativa;
- potenziamento della cultura della centralità della persona "unica e irripetibile" nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità;
- potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare eventuali forme di autoreferenzialità che nuocciono all'efficientizzazione e all'innovazione del sistema.

Fatte tali premesse, le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici ed ai progetti previsti dal PTOF, ponendosi i seguenti obiettivi:

- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e strategie disponibili rendendo così possibili ed efficaci attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- promuovere le eccellenze con iniziative/attività mirate in campo informatico, linguistico e logico-matematico e relative allo sviluppo di competenze di cittadinanza;
- porre in atto l'accoglienza e l'inclusione dei disabili e degli alunni con BES (DSA, ADHD, minori non accompagnati, con disagi imputabili a svantaggio socio-economico-culturale), attraverso la differenziazione dei percorsi e la gradazione delle attività per livelli di difficoltà, nel rispetto dei tempi individuali di esecuzione e delle diverse potenzialità cognitive; attraverso il coinvolgimento di attori istituzionali competenti (servizi sociali, associazioni no profit, altri enti pubblici) e del servizio di psicologia scolastica;
- favorire, con l'apporto economico delle famiglie, l'acquisizione delle quattro abilità chiave della lingua inglese con interventi di docenti madrelingua in tutte le sezioni/classi e l'organizzazione/realizzazione di un campus in Inghilterra per le classi terze scuola secondaria di I grado (quest'ultimo sospeso a causa della pandemia);
- organizzare ambienti per l'apprendimento che offra stimoli vari (plurisensoriali, plurilinguistici multi-intellettivi) attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori didattici;
- incrementare l'acquisto degli strumenti digitali affinché possa decollare il PSND e si possa sopperire all'usura delle strumentazioni e al danno proveniente dal furto di alcune installazioni informatiche; in particolare, attraverso le risorse umane e finanziarie disponibili, si mira all'efficientizzazione dei due laboratori di informatica (primaria e secondaria), alla sostituzione nell'istituto degli strumenti obsoleti o inutilizzabili con attrezzature nuove, alla dotazione di tutte le aule con le LIM, alla realizzazione di aule/laboratorio per lo sviluppo di competenze disciplinari e di cittadinanza
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale: Amministrazione Comunale, Regionale, Parrocchiale, associazioni varie.
- captare le opportunità di finanziamento a vari livelli (MIUR, USR reti di ambito e di scopo, Regione Sicilia, ecc.) per ampliare e qualificare ulteriormente l'offerta formativa;
- promuovere la cultura della prevenzione e della sicurezza.

Obiettivi strategici sottesi alla progettazione didattica e finanziaria sono stati primariamente:

1. l'innalzamento dei livelli di apprendimento degli studenti poiché le risorse finanziarie sono state finalizzate a mettere in atto azioni utili a migliorare il capitale umano degli studenti, inteso come l'insieme delle conoscenze di base, del sapere esperienziale, delle competenze trasversali e di quelle sociali di cittadinanza attiva.
2. Lo sviluppo professionale dei docenti e del personale ATA
3. Lo sviluppo organizzativo dell'istituzione scolastica
4. La riqualificazione degli ambienti per rispondere agli standard di sicurezza come previsto dal dgs 81/08 e per creare spazi idonei a una didattica in linea con i paradigmi pedagogici di tipo costruttivista.

Coerenza tra PTOF e PA – coerenza tra progettualità didattica, progettualità finanziaria, azioni organizzative, amministrative e finanziarie.

Le attività del P.T.O.F. sono state supportate da un'organizzazione della scuola e da azioni amministrative e finanziarie coerenti e in linea alla progettazione didattica e alle esigenze dell'utenza, utili al perseguimento dei traguardi di competenza e agli obiettivi di processo attesi. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, si sono svolte a norma di legge, previo consenso delle componenti scolastiche espresso nelle sedi competenti, sono state compiute secondo i principi di economicità, efficacia e trasparenza. I processi realizzati, finalizzati al miglioramento continuo dell'organizzazione, hanno seguito il percorso PDCA secondo i principi della Total Quality

Le spese sono state finalizzate primariamente al perseguimento dei seguenti obiettivi di processo:

Curricolo, progettazione e valutazione

- Elaborare prove strutturate in ingresso- intermedie- in uscita, per discipline, per classi parallele, per dipartimento
- Utilizzare griglie di valutazione.
- Diffondere e analizzare i risultati della verifica/valutazione in incontri comuni per uniformare la misurazione degli apprendimenti.
- Utilizzare i risultati della valutazione per la programmazione di interventi didattici mirati.

Ambiente di apprendimento

- Implementare pratiche didattiche innovative e inclusive (didattica metacognitiva, tutoraggio, flipped classroom, didattica laboratoriale, coding)

Sviluppo e valorizzazione delle risorse umane

- Creare gruppi di lavoro in cui gli insegnanti possano confrontarsi e collaborare.

Migliorare nei docenti la capacità di gestione della classe attraverso l'apprendimento di strategie/tecniche metariflessive e/o pratiche psicocorporee

Ma anche a:

- Potenziare l'inclusione educativa negli alunni con disturbi specifici di apprendimento, così come previsto dalla legge 170/2010, dalle Linee guida per il diritto allo studio degli studenti con DSA del 2011 e dalle Indicazioni

Nazionali per il curriculum, al fine di promuovere il miglioramento continuo dei processi di apprendimento degli alunni e diffondere prassi ordinarie inclusive.

- Potenziare le competenze di base attraverso un piano di Ricerca azione per ridurre il fenomeno della dispersione scolastica.
- Rafforzare l'identità musicale dell'istituto attraverso il potenziamento delle attività musicali nel curriculum verticale.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Per il raggiungimento degli obiettivi su elencati sono state attivate le seguenti azioni, supportate da adeguate misure amministrative, finanziarie, didattico-organizzative:

- Individualizzazione/personalizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- realizzazione di attività di integrazione per i disabili e per gli alunni svantaggiati;
- definizione di procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche e associazioni/enti pubblici e privati finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse, oltre che al contenimento della spesa potendo disporre gratuitamente del servizio reso, a titolo non oneroso, da associazioni sportive, da enti o da privati previo accordo per attività che per il loro grado di specializzazione non potevano essere svolte da personale interno;
- utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, conferma della settimana corta, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;
- articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extrascolastiche (nel periodo precovid sempre; nel periodo dell'emergenza sanitaria, solo quando possibile e nel rispetto delle misure anticovid);
- effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi (nel periodo precovid);
- conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere;
- partecipazione a progettazione europea PON FESR 2014-20, nazionale MIUR PNSD, regionale Piano Triennale delle arti e acquisto di beni e servizi necessari all'avvio e l'implementazione del PSND e del PdM dell'istituzione scolastica
- Corsi di formazione per docenti e personale ATA con finanziamento del MIUR, USR Sicilia, enti riconosciuti per la formazione, reti di scopo, scuola.

Il contesto pandemico ha rappresentato un limite rispetto alla consuetudine di ricorrere alle attività laboratoriali/di gruppo/a classe/sezione aperta per il conseguimento degli obiettivi didattici in modalità "in presenza". Nell'anno 2020, a partire da MARZO le attività si sono svolte, da marzo a giugno, esclusivamente a distanza e, da settembre a dicembre, in presenza secondo una didattica "a bolla" o mista o a distanza (in caso di attivazione di DDI). Le risorse disponibili sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio d'Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma secondo le modalità previste dal piano scuola 2020-21 per la prevenzione e il contenimento della diffusione del COVID19, per il sostegno allo sportello di ascolto e per per l'attuazione del piano annuale della formazione dei docenti e del personale ATA. Anche nel corso del 2020, l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo e per le numerose attività didattiche integrative alle progettazioni curriculari svolte, come già detto, nel rispetto delle norme anticovid.

Tutti gli ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera abbastanza 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 in attività laboratoriali. Le diverse, l'alto grado di partecipazione e la reattività positiva dell'utenza a tali iniziative testimoniano la validità delle scelte operate e dell'impegno profuso.

I contributi volontari delle famiglie sono stati finalizzati a sostenere il piano di miglioramento d'istituto e spesi per acquistare beni e servizi necessari alla didattica e all'implementazione del PNSD.

Alcune attività (mobilità Erasmus+ KA229, viaggi d'istruzione, visite ai musei o partecipazione a manifestazioni in teatro, ecc.) non sono state possibili da marzo e così si spiegano alcuni rimborsi: Recupero somme versate come acconto alla KENT SCHOOL per Stage linguistico estero; Rimborso somme acquisto biglietti Stage Linguistico estero a.s. 2019/2020

Alcune somme assunte in bilancio e spese sono state destinate all'acquisto di strumenti per la didattica a distanza, per l'assistenza psicologica, per le misure didattiche digitali integrate, per l'acquisto di materiale e/o strumenti per la sanificazione e igienizzazione degli ambienti o comunque per l'acquisto del necessario per la prevenzione/contenimento del contagio da SARS Covid19.

Analisi dei risultati

Il conto consuntivo organizzato in attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel PTOF approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica ed 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)

Evidenzia in modo sintetico i risultati della gestione dell'Istituto e i risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati, con particolare riferimento al PTOF e al Programma Annuale 2020 precisando che con le risorse indicate di seguito si è cercato, in generale, di perseguire le finalità dell'Istituto.

Sulla gestione finanziaria,

VEDI ALLEGATO "CONTO CONSUNTIVO PER L'E.F. 2020 Relazione illustrativa dell'andamento della gestione dell' IC G. VERGA – Relazione tecnico-contabile redatta allo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del programma annuale relativamente alle entrate e alle spese, alla fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'istituzione scolastica".

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			100.463,08
	Competenza	158.440,57	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	50.576,51	
	Totale(1)	209.017,08	
	Competenza	237.534,06	
SOMME PAGATE			
	Residui	5.017,78	
	Totale(2)	242.551,84	
Differenza (1-2)			-33.534,76
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			66.928,32

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro **190.013,80** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	70.069,24	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	63.483,29	
	Totale(1)	133.552,53	
	Esercizio Corrente	10.467,05	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	10.467,05	
Differenza (1-2)			123.085,48
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			66.928,32
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			190.013,80

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro **-19.491,30** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	228.509,81
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	248.001,11
DISAVANZO ESERCIZIO 2020	-19.491,30

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere/da Pagare (si indicano solo Aggregati e Voci movimentate).

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	19.283,70
Previsione definitiva			22.283,70
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			22.283,70

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			170.881,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	1.460,00
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	2.849,52
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	5.921,27
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	111,15
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	5.368,23
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	1.789,71
Previsione definitiva			188.381,39
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			188.381,39

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2020	10	Assunzione in Bilancio PON FSE Inclusione sociale ed integrazione - 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-600 MEDITERRANEO d'amuri e di sulì - avviso 4294/2017	27.210,00
04/03/2020	11	Assunzione in Bilancio PON FSE Inclusione sociale e lotta al disagio 2^ edizione - 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-165 OPENstudio2 - avviso 4395/2018	38.574,00
09/09/2020	25	Assunzione in bilancio PON FSE Competenze di base - Restart a scuola avviso 19146/2020 - 10.2.2A-fsepon-si-2020-268	5.411,77
Previsione definitiva			71.195,77
Somme Riscosse			9.786,53
Somme da riscuotere			61.409,24
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2020	20	Assunzione in bilancio FESR - SMART CLASS Avviso 4878/2020 - 10.8.6A-FERSPON-SI-2020-505 "DIGISCHOOL"	12.883,00
11/11/2020	33	ASSESTAMENTO FESR SMART CLASS	-13,00
Previsione definitiva			12.870,00
Somme Riscosse			12.870,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			390,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2020	27	A.F. 2020 Erogazione somme Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2020 - alunni H	110,00
05/11/2020	31	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO e FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 - ASSISTENZA PSICOLOGICA - INTEGRAZIONE SOMME PER ALUNNI H	1.933,42
Previsione definitiva			2.433,42
Somme Riscosse			2.433,42
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/03/2020	13	Assunzione in bilancio contributo per PNSD Azione #28 "Un Animatore Digitale in ogni Scuola"	1.000,00
03/04/2020	16	Assunzione in bilancio somme art. 77 D.L. N. 18/2020 - I. Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici	4.477,06
06/04/2020	17	Assunzione in bilancio somme art. 120 lett. a) D.L. N. 18/2020 - III. Strumenti per la Didattica a distanza	1.273,49
06/04/2020	18	Assunzione in bilancio somme art. 120 lett. b) D.L. N. 18/2020 - III. Strumenti per la Didattica a distanza	9.048,78
06/04/2020	19	Assunzione in bilancio somme art. 120 lett. c) D.L. N. 18/2020 - III. Strumenti per la Didattica a distanza	636,75
09/09/2020	26	Assunzione in bilancio PNSD Azione #6 #15 kit didattici	800,00
23/06/2020	23	Risorse finanziarie ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	31.841,41
17/11/2020	34	Risorse Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata	10.849,30
18/12/2020	35	A.F. 2020 DM 921 ART. 3 C. 21 MIS. F SALDO - PIANO TRIENNALE DELLE ARTI	3.367,69
Previsione definitiva			63.294,48
Somme Riscosse			63.294,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
			Previsione iniziale
			18.816,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2020	28	Somme per Funzionamento Amministrativo e Didattico 4/12 2020	10.780,92
			Previsione definitiva
			29.597,51
			Somme Riscosse
			29.597,51
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2020	14	Assunzione in Bilancio Contributo per acquisizione di dispositivi informatici da destinare al comodato d'uso agli alunni in difficoltà economica	2.500,00
21/05/2020	21	PO FSE Sicilia 2014-2020 somme per acquisto dati mobili per alunni disagiati	400,00
			Previsione definitiva
			2.900,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			2.900,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/02/2020	6	Contributo dall'Ente Locale per progetto PNSD Ambienti Apprendimento Innovativi	300,00
19/10/2020	29	Delibera n. 66 Comune di Viagrande - Concessione Contributo all'Istituto Comprensivo Statale "G. Verga" di Viagrande a.s. 2020/21	5.760,00
			Previsione definitiva
			6.060,00
			Somme Riscosse
			300,00
			Somme da riscuotere
			5.760,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/05/2020	22	Contributo TFA sostegno IV Ciclo - Università di Catania	1.850,00
			Previsione definitiva
			1.850,00
			Somme Riscosse
			1.850,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2020	12	Acconto fondi Formazione Docenti a.s. 2019/20	917,00
Previsione definitiva			917,00
Somme Riscosse			917,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2020	32	Spostamento somme da A03/01 ad A03/02 per pagamento Assicurazione a.s. 2020/21	8.914,68
Previsione definitiva			8.914,68
Somme Riscosse			8.914,68
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2020	3	Quote II° acconto e saldo per Stage linguistico estero a.s. 2019/20 e 1 quota assicurazione e contributo - Rev. 1, 4 e 5	15,00
12/02/2020	4	Quota assicurazione e contributo iscrizione a.s. 2020/21 e Numero 2 quote saldo Stage linguistico Estero Rev.li 6 e 7	15,00
Previsione definitiva			30,00
Somme Riscosse			30,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2020	3	Quote II° acconto e saldo per Stage linguistico estero a.s. 2019/20 e 1 quota assicurazione e contributo - Rev. 1, 4 e 5	8.100,00
12/02/2020	4	Quota assicurazione e contributo iscrizione a.s. 2020/21 e Numero 2 quote saldo Stage linguistico Estero Rev.li 6 e 7	720,00
20/02/2020	5	Incasso n. 1 quota saldo Stage linguistico estero a.s. 2019/20 e somma per uscita didattica alle Ciminiere cl. III sc. sec. - Rev.li 8 e 9	820,00
24/02/2020	7	Quote per spettacolo teatro Ambasciatori cl II - III e IV Primaria	2.266,00
Previsione definitiva			11.906,00
Somme Riscosse			11.906,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2020	32	Spostamento somme da A03/01 ad A03/02 per pagamento Assicurazione a.s. 2020/21	3.672,75
Previsione definitiva			3.672,75
Somme Riscosse			3.672,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2020	32	Spostamento somme da A03/01 ad A03/02 per pagamento Assicurazione a.s. 2020/21	307,10
Previsione definitiva			307,10
Somme Riscosse			307,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/02/2020	8	Acconto ditta distributori a.s. 2019/20	400,00
Previsione definitiva			400,00
Somme Riscosse			400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2020	36	Pagamento assistenza distribuzione secondo convenzione FVNS 2019-20	206,00
Previsione definitiva			206,00
Somme Riscosse			206,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2020	9	Recupero somme versate come acconto alla KENT SCHOOL per Stage linguistico estero	3.855,06
26/03/2020	15	Rimborso somme acquisto biglietti Stage Linguistico estero a.s. 2019/2020	6.600,00
Previsione definitiva			10.455,06
Somme Riscosse			10.455,06
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	2	Interessi provvisori di T.U. anno 2019 - Rev. 2	0,04
Previsione definitiva			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
437.674,90	227.009,81	156.940,57	70.069,24	210.665,09

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2020	16	Assunzione in bilancio somme art. 77 D.L. N. 18/2020 - I. Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici	4.477,06
23/06/2020	23	Risorse finanziarie ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	31.255,81
Previsione definitiva			35.732,87
Somme Pagate			35.731,99
Somme da pagare			0,00
Economie			0,88

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			15.375,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	16.745,52
17/01/2020	2	Interessi provvisori di T.U. anno 2019 - Rev. 2	0,04
26/02/2020	8	Acconto ditta distributori a.s. 2019/20	400,00
14/07/2020	24	Spostamento somme per acquisto n. 2 dispositivi di comunicazione e per la gestione delle piattaforme in smartworking	0,00
14/10/2020	28	Somme per Funzionamento Amministrativo e Didattico 4/12 2020	10.780,92
05/11/2020	31	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO e FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 - ASSISTENZA PSICOLOGICA - INTEGRAZIONE SOMME PER ALUNNI H	1.600,00
Previsione definitiva			44.902,24
Somme Pagate			25.709,85
Somme da pagare			6.312,86
Economie			12.879,53

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale 6.823,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	9.166,50
03/11/2020	32	Spostamento somme da A03/01 ad A03/02 per pagamento Assicurazione a.s. 2020/21	12.894,53
27/01/2020	3	Quote II° acconto e saldo per Stage linguistico estero a.s. 2019/20 e 1 quota assicurazione e contributo - Rev. 1, 4 e 5	15,00
12/02/2020	4	Quota assicurazione e contributo iscrizione a.s. 2020/21 e Numero 2 quote saldo Stage linguistico Estero Rev.li 6 e 7	15,00
02/10/2020	27	A.F. 2020 Erogazione somme Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2020 - alunni H	110,00
05/11/2020	31	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO e FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 - ASSISTENZA PSICOLOGICA - INTEGRAZIONE SOMME PER ALUNNI H	60,00
07/05/2020	20	Assunzione in bilancio FESR - SMART CLASS Avviso 4878/2020 - 10.8.6A-FERSPON-SI-2020-505 "DIGISCHOOL"	12.883,00
11/11/2020	33	ASSESTAMENTO FESR SMART CLASS	-13,00
06/04/2020	17	Assunzione in bilancio somme art. 120 lett. a) D.L. N. 18/2020 - III. Strumenti per la Didattica a distanza	1.273,49
06/04/2020	18	Assunzione in bilancio somme art. 120 lett. b) D.L. N. 18/2020 - III. Strumenti per la Didattica a distanza	9.048,78
25/03/2020	14	Assunzione in Bilancio Contributo per acquisizione di dispositivi informatici da destinare al comodato d'uso agli alunni in difficoltà economica	2.500,00
21/05/2020	21	PO FSE Sicilia 2014-2020 somme per acquisto dati mobili per alunni disagiati	400,00
09/09/2020	25	Assunzione in bilancio PON FSE Competenze di base - Restart a scuola avviso 19146/2020 - 10.2.2A-fsepon-si-2020-268	5.411,77
17/11/2020	34	Risorse Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata	10.849,30
			Previsione definitiva 71.438,03
			Somme Pagate 41.553,30
			Somme da pagare 3.354,19
			Economie 26.530,54

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale 29.358,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	3.249,71
20/02/2020	5	Incaso n. 1 quota saldo Stage linguistico estero a.s. 2019/20 e somma per uscita didattica alle Ciminiere cl. III sc. sec. - Rev.li 8 e 9	820,00
24/02/2020	7	Quote per spettacolo teatro Ambasciatori cl II - III e IV Primaria	2.266,00
27/01/2020	3	Quote II° acconto e saldo per Stage linguistico estero a.s. 2019/20 e 1 quota assicurazione e contributo - Rev. 1, 4 e 5	8.100,00
12/02/2020	4	Quota assicurazione e contributo iscrizione a.s. 2020/21 e Numero 2 quote saldo Stage linguistico Estero Rev.li 6 e 7	720,00
27/02/2020	9	Recupero somme versate come acconto alla KENT SCHOOL per Stage linguistico estero	3.855,06
26/03/2020	15	Rimborso somme acquisto biglietti Stage Linguistico estero a.s. 2019/2020	6.600,00
			Previsione definitiva 54.968,77
			Somme Pagate 24.191,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 30.777,77

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
			Previsione iniziale 750,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	111,15
05/11/2020	31	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO e FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 - ASSISTENZA PSICOLOGICA - INTEGRAZIONE SOMME PER ALUNNI H	273,42
27/10/2020	30	Radiazione somme PONFSE chiusi e saldati	-6,27
Previsione definitiva			1.128,96
Somme Pagate			837,53
Somme da pagare			0,00
Economie			291,43

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
			Previsione iniziale 42.509,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/02/2020	6	Contributo dall'Ente Locale per progetto PNSD Ambienti Apprendimento Innovativi	300,00
23/03/2020	13	Assunzione in bilancio contributo per PNSD Azione #28 "Un Animatore Digitale in ogni Scuola"	1.000,00
09/09/2020	26	Assunzione in bilancio PNSD Azione #6 #15 kit didattici	800,00
18/12/2020	35	A.F. 2020 DM 921 ART. 3 C. 21 MIS. F SALDO - PIANO TRIENNALE DELLE ARTI	3.367,69
Previsione definitiva			47.977,14
Somme Pagate			42.124,98
Somme da pagare			800,00
Economie			5.052,16

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
			Previsione iniziale 90.868,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2020	10	Assunzione in Bilancio PON FSE Inclusione sociale ed integrazione - 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-600 MEDITERRANEO d'amuri e di sulì - avviso 4294/2017	27.210,00
04/03/2020	11	Assunzione in Bilancio PON FSE Inclusione sociale e lotta al disagio 2ª edizione - 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-165 OPENstudio2 - avviso 4395/2018	38.574,00
19/10/2020	29	Delibera n. 66 Comune di Viagrande - Concessione Contributo all'Istituto Comprensivo Statale "G. Verga" di Viagrande a.s. 2020/21	5.760,00
27/10/2020	30	Radiazione somme PONFSE chiusi e saldati	-1.153,72
28/12/2020	36	Pagamento assistenza distribuzione secondo convenzione FVNS 2019-20	206,00
Previsione definitiva			161.464,76
Somme Pagate			51.465,05
Somme da pagare			0,00
Economie			109.999,71

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			6.461,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	I	Assestamento avanzo	5.368,23
Previsione definitiva			11.829,49
Somme Pagate			11.110,00
Somme da pagare			0,00
Economie			719,49

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	1	Assestamento avanzo	2.142,47
09/03/2020	12	Acconto fondi Formazione Docenti a.s. 2019/20	917,00
06/04/2020	19	Assunzione in bilancio somme art. 120 lett. c) D.L. N. 18/2020 - III. Strumenti per la Didattica a distanza	636,75
22/05/2020	22	Contributo TFA sostegno IV Ciclo - Università di Catania	1.850,00
23/06/2020	23	Risorse finanziarie ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	585,60
Previsione definitiva			6.131,82
Somme Pagate			4.810,36
Somme da pagare			0,00
Economie			1.321,46

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			940,83
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			940,83

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
436.514,91	248.001,11	237.534,06	10.467,05	188.513,80

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Codici	Descrizione	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
A-2-2	Impianti e macchinari	32.315,99	8.726,82	41.042,81
A-2-3	Attrezzature	66.113,93	34.603,45	100.717,38
A-2-6	Altri beni	1.944,11	-148,97	1.795,14
Totale generale		100.374,03	43.181,30	143.555,33

INDICI DI BILANCIO

La sottostante tabella mette a raffronto per ciascun aggregato di spesa, progetto e gestione economica gli impegni effettuati con la programmazione definitiva:

SPESE SUDDIVISE PER ATTIVITA', PROGETTI E GESTIONI ECONOMICHE	Programmazione definitiva (A)	Somme impegnate (B)	Impegni/Spese %	Differenza A-B
Agg. A 01 – Funz. Generale e Decoro della Scuola	35.732,87	35.731,99	100,00%	0,88
Agg. A 02 (da 01 a 06) – Funz. Amministrativo	44.902,24	30.522,71	67,98%	14.379,53
Agg. A 03 (da 01 a 12) – Didattica	71.438,03	44.907,49	62,86%	26.530,54
Agg. A 04 – Alternanza Scuola Lavoro				
Agg. A 05 (da 01 a 04) – Visite, Viaggi e Programmi Studio	54.968,77	24.191,00	44,01%	30.777,77
Agg. A 06 (da 01 a 02) – Attività di Orientamento	1.128,96	837,53	74,19%	291,43
Prog. P 01 (da 01 a 09) – Prog. In Ambito “Scient., Tecn., e Prof.”	47.977,14	42.924,98	89,47%	5.052,16
Prog. P 02 (da 01 a 16) – Prog. In Ambito “Umanistico e Sociale”	161.464,76	51.465,05	31,87%	109.999,71
Prog. P 03 (da 01 a 03) – Prog. per “Certificazioni e Concorsi”	11.829,49	11.110,00	93,92%	719,49
Prog. P 04 (da 01 a 05) – Prog. per “Formazione / Agg.to del personale”	6.131,82	4.810,36	78,45%	1.321,46
Prog. P 05 – Prog. per “Gare e Concorsi”				
R98 – Fondo di Riserva	940,83			940,83
TOTALI	436.514,91	246.501,11		190.013,80
RAPPORTO TRA COLONNA “B” E COLONNA “A” = 56,59%				

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	119.082,61	42.228,55	35,46%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	78.241,08	56.672,75	72,43%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	196.755,31	118.607,74	60,28%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	39.695,08	28.832,28	72,63%
05	ALTRE SPESE	1.800,00	159,79	8,88%
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	0,00	0,00	
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	940,83	0,00	0,00%
Totale generale		436.514,91	246.501,11	

FONDO ECONOMALE

La gestione del Fondo Economale per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro (minute spese) ed il fondo iniziale di € 1.500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 22/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 50 del 10/12/2020.

CONCLUSIONI

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.A. 7753 del 28/12/2018

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

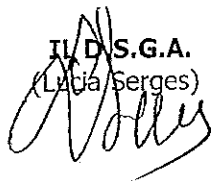
In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli utenti mantenendo sempre un buon livello della proposta formativa. Le metodiche usate sono state caratterizzate da: propositività; ricerca di elementi di innovazione; coinvolgimento dell'intera comunità scolastica sia nella fase progettuale che nelle fasi organizzative, implementative, valutative; trasparenza e rendicontazione delle azioni; economicità.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. I rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe, intersezione/interclasse e nel Consiglio di Istituto. Le attività destinate agli alunni rivelano da parte dell'Istituzione scolastica un'attenzione particolare alla formazione di personalità armoniose, al successo formativo e al benessere psico-fisico di tutti e di ciascuno.

IL D.S.G.A.

(Lucia Serges)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Agata Patrizia Nicolini)

