



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO DI LENO

Via F.lli De Giuli 1, 25024 LENO (Brescia); Tel. 030.9038250 – Fax 030.9068974
codice ministeriale BSIC89600Q - C.F. 88004450172

E-mail bsic89600q@istruzione.it – bsic89600q@pec.istruzione.it

Prot n 1107 /U-VI.3

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2019

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto, in allegato al Conto Consuntivo per il 2019 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, ai sensi art. 23 comma 1 del D. I. n. 129 del 28.08.2018, che prescrive che il Conto Consuntivo sia corredato da una “relazione che illustra l’andamento della gestione dell’istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati”.

Il Conto Consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell’istituzione scolastica in relazione al Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano dell’Offerta Formativa, ed è elaborato tenendo conto dei principi fissati dal D.I. n. 129 del 28.08.2018, nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal Ministero dell’Istruzione secondo i principi delle norme sull’autonomia delle istituzioni scolastiche. Il Programma Annuale e il Conto Consuntivo esprimono dunque obiettivi e mezzi finanziari per la realizzazione della gestione amministrativa in vista del raggiungimento degli obiettivi con le risorse disponibili.

Dati strutturali dell’Istituzione Scolastica

L’Istituto Comprensivo di Leno è un’ istituzione scolastica statale presente nel Comune di Leno. L’Istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi tutte situate all’interno del Comune:

| | | |
|------------|-------------------------------------|---------------|
| BSAA89604Q | Infanzia Leno | N. 12 sezioni |
| BSAA89603P | Infanzia Castelletto | N.3 sezioni |
| BSAA89602N | Infanzia Porzano | N.2 sezioni |
| BSEE89601T | Primaria Leno | N. 22 classi |
| BSEE89602V | Primaria Castelletto | N. 6 classi |
| BSEE89603X | Primaria Porzano | N. 5 classi |
| BSMM89601R | Sc. Secondaria 1 [^] grado | N. 20 classi |

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1 ^o 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 | 17 | 17 | 369 | 0 | 373 | 373 | 21 | 21,94 |

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

| | 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° semestre (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 prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|----------------------------------|--|---|--|-------------------------|------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|
| Prime | 0 | 0 | 6 | 6 | 131 | 0 | 0 | 132 | 132 | 5 | + 1 | 22 |
| Seconde | 0 | 0 | 6 | 6 | 119 | 0 | 0 | 117 | 117 | 9 | - 2 | 19,5 |
| Terze | 0 | 0 | 6 | 6 | 145 | 0 | 0 | 144 | 144 | 1 | - 1 | 24 |
| Quarte | 0 | 1 | 6 | 7 | 144 | 0 | 21 | 121 | 142 | 6 | - 2 | 17,2 |
| Quinte | 0 | 2 | 6 | 8 | 168 | 0 | 45 | 120 | 165 | 6 | - 3 | 20,6 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 3 | 30 | 33 | 707 | 0 | 66 | 634 | 700 | 27 | - 7 | 21,21 |
| SECONDARIA DI PRIMO GRADO | | | | | | | | | | | | |
| Prime | 0 | 5 | 2 | 7 | 165 | 0 | 123 | 42 | 165 | 5 | 0 | 23,57 |
| Seconde | 0 | 5 | 1 | 6 | 128 | 0 | 103 | 25 | 128 | 5 | - 2 | 21,33 |
| Terze | 0 | 7 | 0 | 7 | 161 | 0 | 161 | 0 | 161 | 4 | - 4 | 23,00 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 17 | 3 | 20 | 454 | 0 | 387 | 67 | 454 | 14 | -6 | 22,70 |

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|--|------------|
| | NUMERO |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 101 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 23 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 12 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 2 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 2 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 11 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 11 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 3 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 7 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 6 |
| <i>*da censire solo presso la 1 scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 183 |

| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
|--|---------------|
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 0 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| 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 | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 21 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| 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 | 6 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 37 |

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi: rispetto ai dati del 15 ottobre 2019, è cambiata la situazione relativa ai docenti e ATA a tempo determinato relativamente :

- 2 contratti di insegnanti scuola Infanzia e Primaria a tempo indeterminato, sia su posti normali che di sostegno, sono stati trasformati in contratti a tempo determinato fino al 30 giugno, in applicazione di una sentenza;
- si rilevano, altresì, n . **7** unità di personale collaboratore scolastico, sono stati assunti a partire dal 01/03/2020 ai sensi del D.D.G. 2200 DEL 06/12/2019,

ANDAMENTO DELLA GESTIONE E RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

Programma annuale 2019: obiettivi

La gestione del Programma Annuale è stata finalizzata, attraverso la destinazione delle risorse, alla realizzazione degli obiettivi previsti dal Piano dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2018/2019. Alla luce delle indicazioni generali e dei criteri per l'uso delle risorse del Piano dell'Offerta formativa si è proposto il Programma 2019 con le seguenti Attività e Progetti, definiti da specifiche schede:

| PROSPETTO delle SPESE | | |
|------------------------------|-------------|---|
| Aggr. | Voce | |
| A | | Attività |
| | A01 | Funzionamento generale e Amministrativo |
| | A02 | Funzionamento didattico e piano diritto allo studio |
| | A03 | Beni di investimento |
| | A05 | Viaggi di Istruzione e Uscite Didattiche |
| P | | |
| | P01.1 | Progetto "A Scuola senza zaino" |
| | P01.2 | Progetto "Lenotizie" |
| | P02.1 | Progetto "Solidarietà" |
| R | R98 | Fondo di riserva |
| Z | Z01 | Disponibilità da programmare |

Gestione 2019

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singola attività/progetto al fine di illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e definiti con il Programma Annuale.

I prospetti predisposti per ciascuna attività/progetto comprendono l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, il consuntivo per ogni tipologia di spesa e una valutazione dei risultati raggiunti.

ENTRATE

| ENTRATE | | | |
|--------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
| 01) Avanzo di Amministrazione | € 112.113,04 | | |
| 02) Finanziamenti Statali | € 220.591,30 | € 220.591,30 | 1,00 |
| 03) Finanziamenti da Regioni | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 04) Finanziamenti da Enti | € 90.704,94 | € 90.704,94 | 1,00 |
| 05) Contributi da privati | € 147.441,38 | € 147.441,38 | 1,00 |
| 06) Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 07) Rimborsi e restituz. somme | € 134,83 | € 134,83 | 1,00 |
| 07) Altre entrate | € 0,05 | € 0,05 | 1,00 |
| 08) Mutui | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | € 570.985,54 | € 458.872,50 | |

ANALISI DELLE ENTRATE

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

| Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato | |
|--|-----------|
| Previsione iniziale | 77.063,95 |
| Previsione definitiva (a) | 77.063,95 |

| Aggregato 01 voce 02 – Avanzo Amministrazione vincolato | |
|--|-----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | 35.049,09 |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | 35.049,09 |

| Aggregato 03 voce 01 – Dotazione ordinaria | |
|---|------------|
| <i>Previsione iniziale</i> | 126.785,19 |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | 220.591,30 |
| <i>Riscossi(b)</i> | 220.591,30 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | 0 |

Le somme inserite nell'aggregato 03/01 provengono:

- per € 36.207,53 dotazione ordinaria;
- per € 172,459,77 per spese di pulizia;
- per € 380,70 attività percorsi di orientamento
- per € 823,30 finanziamento per la scuola competenze
- per € 10.000,00 PON ambienti di apprendimento digitali

| Aggregato 05 – voce 3 – Comune non vincolati | |
|---|-----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | 64.500,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | 90.704,94 |
| <i>Riscossi</i> | 90.704,94 |
| <i>Da riscuotere</i> | 0,00 |

L'Aggregato accoglie le somme provenienti dal Comune per il diritto allo studio sia per l'anno 2019/2020, ma comprende anche un'acconto relativo all'anno 2019/2020 .

| Aggregato 06 voce 0 contributi da privati | |
|--|------------|
| Previsione iniziale | 55.250,00 |
| Previsione definitiva | 147.441,38 |
| Riscossi | 147.441,38 |
| Da riscuotere | 0,00 |

L'aggregato 06, voce 0 vede un incremento finanziario rispetto ai valori impostati in sede di Programma annuale in quanto rendiconta:

- I contributi dei genitori relativi ai viaggi di istruzione che hanno avuto una maggiore consistenza
- le somme per l'assicurazione degli allievi (compreso quelle del personale aderente)
- le somme relative al materiale della scuola senza zaino;
- le somme relative al rimborso per i libretti e diari
- le somme relative ai pasti del personale
- le somme relative a contributi da imprese per le sponsorizzazioni calendario
- le somme relative a contributi da imprese per la sponsorizzazione progetto LENotizie
- le somme relative a contributi da Associazione Nazionale Carabinieri e AVIS.

| Aggregato 08 voce 04 – Rimborsi e restituzione somme | |
|---|--------|
| Previsione iniziale | 89,53 |
| Previsione definitiva (a) | 134,83 |
| Riscossi(b) | 134,83 |
| Da riscuotere(c) | 0,00 |

I fondi dell'aggregato 2/4 provengono da:

- somme erroneamente versate sul nostro CC per euro 45,30,
- somme non pagate al personale per cambio IBAN per € 89,53

| Aggregato 12– voce 01 | |
|------------------------------|------|
| Previsione iniziale | 0,05 |
| Previsione definitiva (a) | 0,05 |
| Riscossi(b) | 0,05 |
| Da riscuotere(c) | 0,00 |

L'aggregato rendiconta le somme relative agli interessi attivi maturati sulla Banca d'Italia per € 0,05

SPESE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Somme pagate (c) | differenza |
|---------------------|--------------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------|
| Attività | 508.560,91 | € 395.433,16 | 381.367,80 | 113.127,75 |
| Progetti | 61.704,63 | 35.023,48 | 35.023,48 | 26.681,15 |
| Fondo di riserva | 720,00 | | | 720,00 |
| Totale spese | 570.985,54 | 430.456,64 | 416.391,28 | 140.528,90 |

ANALISI DELLE SPESE

Per gli aggregati di spesa sono riportate: la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e la definitiva. Si specificano inoltre per il totale dell'aggregato le singole voci per tipologia di conto economico da cui è caratterizzato.

| Aggregato A voce 01 – Funzionamento generale e decoro della scuola | |
|---|------------------|
| Previsione iniziale | 160.858,09 |
| Variazioni | 83.855,11 |
| Previsione definitiva (a) | 244.713,20 |
| Impegnate (b) | 217.360,44 |
| Pagate | 203.295,08 |
| Rimaste da pagare | 14.065,36 |
| Disponibilità residua (a-b) | 27.352,76 |

Le partite giro nelle entrate pareggiano con le rispettive uscite € 500,00

In questo aggregato sono state sostenute spese per:

- rinnovo di abbonamenti a riviste e pubblicazioni,
- carta e cancelleria,
- acquisto di materiali e accessori,
- Beni di consumo: è stato acquistato materiale di facile consumo per la segreteria.
- noleggio di fotocopiatori,
- servizio pulizia,
- il pagamento della polizza RCA ,
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: assistenza informatica e manutenzione su hardware e software uffici di segreteria e per alunni.

| Aggregato A voce 02 – Funzionamento amministrativo | |
|---|------------|
| Previsione iniziale | 124.807,74 |
| Variazioni | 38.946,87 |
| Previsione definitiva (a) | 163.754,61 |
| Impegnate (b) | 99.827,03 |
| Pagate | 99.827,03 |
| Rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua (a-b) | 63.927,58 |

Il capitolo è finalizzato al sostenere le spese necessarie allo svolgimento dell'attività didattica generale.

Le risorse sono state impegnate per:

- Beni di consumo: è stato acquistato materiale di facile consumo per tutti i plessi.
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: assistenza informatica e manutenzione su hardware e software in utilizzo agli alunni,
- Materiale senza zaino fino al 30 giugno 2019.

| Aggregato A voce 03 – Didattica | |
|--|-----------|
| Previsione iniziale | 22.605,39 |
| Variazioni | 14.026,48 |
| Previsione definitiva (a) | 36.631,87 |
| Impegnate (b) | 18.333,74 |
| Pagate | 18.333,74 |
| Rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua (a-b) | 18.298,13 |

Il capitolo è finalizzato a sostenere le spese di personale relative al piano di miglioramento, progetto frutta nella scuola al personale ATA e il progetto Misura per Misura e all'acquisto di beni per la realizzazione delle aule senza zaino.

| Aggregato A voce 05 – Visite , viaggi e programmi di studio all'estero | |
|---|-----------|
| Previsione iniziale | 42.868,96 |
| Variazioni | 20.592,27 |
| Previsione definitiva (a) | 63.461,23 |
| Impegnate (b) | 59.911,95 |
| Pagate | 59.911,95 |
| Rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua (a-b) | 3.549,28 |

La spesa confluita su questo aggregato è relativa alla spese per l'acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi relativo ai viaggi di istruzione.

P1 –1 Progetto “ Progetto a scuola senza zaino”

| | |
|------------------------------------|-----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | 0,00 |
| <i>Variazioni</i> | 39.780,00 |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | 39.780,00 |
| <i>Impegnate (b)</i> | 22.522,46 |
| <i>Pagate</i> | 22.522,46 |
| <i>Disponibilità residua (a-b)</i> | 17.257,54 |

La spesa confluita su questo progetto è relativa alla spese per l'acquisto di materiale facile consumo per le classi senza zaino.

P1 –2 Progetto “Progetto LENotizie”

| | |
|------------------------------------|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | 0,00 |
| <i>Variazioni</i> | 3.000,00 |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | 3.000,00 |
| <i>Impegnate (b)</i> | 1.607,32 |
| <i>Pagate</i> | 1.607,32 |
| <i>Disponibilità residua (a-b)</i> | 1.392,68 |

La spesa confluita su questo progetto è relativa alla spese per l'acquisto di beni relativi al progetto LENotizie.

P2 –1 Progetto “ Progetto solidarietà”

| | |
|------------------------------------|-----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | 7.597,63 |
| Variazioni | 11.327,00 |
| Previsione definitiva (a) | 18.924,63 |
| <i>Impegnate (b)</i> | 10.893,70 |
| <i>Pagate</i> | 10.893,70 |
| <i>Rimaste da pagare</i> | 0,00 |
| <i>Disponibilità residua (a-b)</i> | 8.030,93 |

Le somme sono state utilizzate per:

- Acquisto calendari per progetto solidarietà
- Acquisto materiale facile consumo alunni scuola dell'Infanzia
- Solidarietà scuola dell'infanzia in Ecuador

| | |
|---|--------|
| Aggregato R voce 98 – Fondo di riserva | |
| <i>Previsione iniziale</i> | 720,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | 720,00 |
| <i>Differenza con la previsione iniziale</i> | 0,00 |

CONCLUSIONI

Il conto consuntivo va letto considerando che gli obiettivi indicati dal PTOF ed i progetti necessari alla realizzazione degli stessi sono riferiti ad anni scolastici, mentre la gestione finanziaria è riferita ad anno solare. Nel corso dell'esercizio finanziario 2019 I progetti individuati sono stati attivati, ed alcuni sono terminati, portando arricchimento tecnologico all'Istituto e arricchimento culturale ai nostri studenti che sono il nostro obiettivo principale.

Leno, lì 01 aprile 2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Vanda Mainardi