



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. TONIOLO" DI PIEVE DI SOLIGO

Comuni di Pieve di Soligo e Refrontolo

Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Battistella, 3 - 31053 Pieve di Soligo, Treviso

Codice fiscale 82004190268 Codice ministeriale TVIC84200T

T 0438.82011 www.icpieve.edu.it tvic84200t@istruzione.it tvic84200t@pec.istruzione.it

ISTITUTO COMPRENSIVO "G. TONIOLO" DI PIEVE DI SOLIGO

Prot. 0002065 del 06/07/2020

06-03 (Uscita)

Pieve di Soligo, 24 aprile 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2019

- VISTO il D Lgs 297/1994 Testo unico delle disposizioni legislative vigenti in materia di istruzione, art 396;^[1]_[SEP]
- VISTO il D Lgs 59/1998 Disciplina della qualifica dirigenziale dei capi di istituto delle istituzioni scolastiche autonome, art 1;
- VISTA la L 59/1997 Delega al Governo per il conferimento di funzioni e compiti alle regioni ed enti locali, per la riforma della pubblica amministrazione e per la semplificazione amministrativa, art 21;^[1]_[SEP]
- VISTO il DPR 275/1999 Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche, art 16;
- VISTO il D Lgs 165/2001 Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche e s.m.i, in particolare, per gli articoli 1, 2, 4, 5, e 25;^[1]_[SEP]
- VISTA La L 107/2015 art 1 comma 145 e seguenti
- VISTO il DI 129/2018 Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, L 107/2015;
- VISTA la Nota MI protocollo N° 279 dell'8.3.2020 con proroga di 30 giorni delle scadenze di cui al DI 129/2018 articolo 23;
- VISTA il DL 18/2020 art. 107 e la Nota MI protocollo N° 562 del 28.3.2020 con proroga di ulteriori 30 giorni delle scadenze di cui al DI 129/2018 articolo 23;
- ATTESO che i Revisori dei conti con comunicazione del 8.3.2020 nostro protocollo N° 1041 del 9.3.2020 hanno informato questa istituzione scolastica che *"a seguito D.P.C.M. 8/3/2020 in allegato si comunica che le verifiche previste per le giornate del 1 e 6 aprile, presso l'ATS n. 4 provincia di TV saranno rinviate a data da destinarsi"*.
- CONSIDERATO il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2019
- CONSIDERATO il Piano triennale dell'offerta formativa dell'Istituto comprensivo di Pieve di Soligo per il triennio 2016/17-2018/19 e per il triennio 2019/20-2021/22 e, in particolare, i Progetti e le Uscite didattiche dell'a.s. 2019/20 approvati nelle previste sedute degli previsti Organi collegiali;
- CONSIDERATO il Conto consuntivo predisposto dal Direttore S.G.A. il 15.2.20 e relativi allegati:
- modello H Conto Finanziario;
 - modello K Conto del patrimonio;
 - modelli I Rendiconti delle Attività e dei Progetti entrate e spese;
 - modello L Elenco dei residui attivi e passivi;
 - modello J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2019;
 - modello M Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
 - modello N Riepilogo per aggregato di entrata / tipologie di spesa;
- CONSIDERATA la Relazione tecnico contabile del Conto Consuntivo E.F. 2019 predisposta dal Direttore S.G.A.;

si procede alla stesura della dettagliata relazione al Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. La stessa si articola nelle parti di seguito riportate. Tale relazione ha lo scopo di illustrare gli investimenti che attengono alla didattica effettuati nell'ambito del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2019. Vengono esaminati

in particolare i progetti facenti parte del PTOF, escludendo, in quanto non sono soggette a valutazione di rapporto costo/beneficio, le spese necessarie per la gestione ordinaria dell'istituzione scolastica, comunque ampiamente ed analiticamente illustrate dal D.S.G.A.

1. Conto consuntivo e dati di contesto.
2. Realizzazione dell'autonomia scolastica. Piano triennale dell'offerta formativa.
3. Prospetto complessivo delle entrate del Conto consuntivo.
4. Prospetto complessivo delle spese del Conto consuntivo.
5. Situazione patrimoniale.
6. Situazione amministrativa.
7. Indicatore annuale e trimestrale di tempestività.
8. Conclusioni.

1. Conto consuntivo e dati di contesto.

Il Conto consuntivo ha come scopo quello di rendicontare la gestione delle risorse economiche e materiali a disposizione dell'Istituto ai fini della realizzazione del Piano triennale dell'offerta formativa nell'anno finanziario di riferimento. In tal senso per la sua comprensione sono essenziali alcuni dati di contesto dell'Istituto, relativi all'a.s. 2019/20 alla data del 15.3.2020.

Alunni e classi	
Scuola dell'infanzia	
Sezioni	2
Alunni iscritti	55
Alunni con disabilità	1
Scuola primaria	
Classi	27
Alunni iscritti	472
Alunni con disabilità	18
Scuola secondaria di 1° grado	
Classi	15
Alunni iscritti	321
Alunni con disabilità	15

Personale docente	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale	106

Personale ATA	
DSGA	1
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	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
Totale	23

Per un'analisi più dettagliata dei dati di contesto si rimanda al Rapporto di autovalutazione e alla documentazione collegata.

Si aggiunge che vi sono altri dati economici, oltre a quelli individuati dal Conto consuntivo, che concorrono alla realizzazione dell'offerta formativa, e, se le risorse economiche e materiali di cui l'Istituto beneficia, sono molte di più di quelle rendicontate nello stesso, è essenziale farne cenno per una più corretta valutazione del "peso" delle risorse del Conto stesso. Sono fondi che rilevano per il servizio scolastico e di cui sono titolari altri soggetti, come ad esempio i fondi per il pagamento degli stipendi degli insegnanti, il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, e da ultimo il cosiddetto "bonus premiale" previsto dalla Legge 107/2015.

Nel prospetto di seguito riportato, dunque, per offrire una più realistica rappresentazione delle risorse economiche date per il funzionamento dell'Istituto, si indicano, senza pretesa di esaustività, alcune fonti tra le più significative con relativi valori espressi in euro. Comune denominatore di tali finanziamenti, è che essi non rientrano nel Programam annuale di Istituto.

2019/20	
Fondo dell'Istituzione Scolastica assegnato lordo dipendente	€ 37.464,49
Fondi per docenti funzione strumentali al PTOF lordo dipendente	€ 3.882,79
Incarichi specifici al personale ATA lordo dipendente	€ 2.305,20
Ore di sostituzione per docenti lordo dipendente	€ 2.246,07
Attività complementari di educazione fisica lordo dipendente	€ 972,80
Fondi per il bonus art.1 c 127 L 107/2015 lordo dipendente	€ 12.012,62
Aree a rischio a forte processo immigratorio a.s. 2018/19 ex articolo 9	€ 4.037,87

Rispetto all'anno 2014 il Miur attraverso Scuola in Chiaro non ha più dato comunicazione complessiva dei finanziamenti assegnati dallo Stato per il pagamento degli stipendi. Pur mancando questo dato, è un'evidenza, comune a tutta la scuola italiana, che la maggior parte dei finanziamenti per l'Istituto sono destinati al pagamento del personale.

Da questo prospetto sono esclusi i dati delle risorse economiche messe a disposizioni da altri enti, principalmente le Amministrazioni comunali di Pieve di Soligo e di Refrontolo nonché l'Azienda sanitaria locale Ulss 2 Marca trevigiana, rispettivamente per quanto riguarda la manutenzione delle strutture e i servizi sociali alla persona.

2. Realizzazione dell'autonomia scolastica. Piano triennale dell'offerta formativa.

La gestione finanziaria di un Istituto scolastico è finalizzata all'adempimento della sua missione fondamentale: la realizzazione dell'offerta formativa. Nel Conto consuntivo dell'a.s. corrente si dà conto dell'attuazione del Piano triennale dell'offerta formativa.

In relazione agli obiettivi prioritari, l'Istituto ha definito e continua a definire un orientamento strategico che sia in grado di realizzare in modo il più possibile efficace e efficiente i compiti essenziali della scuola, tenendo conto di quelle che sono le risorse a disposizione.

Per quanto riguarda la progettazione d'Istituto e in particolare l'offerta formativa extracurricolare che è quella che più interessa al Conto consuntivo, essa coinvolge tutti gli ordini di scuola, è ampia e varia. Si è tenuto conto delle proposte dei rappresentanti e dei comitati di

genitori in più occasioni coinvolti nella prospettiva della realizzazione di un piano triennale dell'offerta formativa condiviso e anche nel reperimento di risorse. L'alta richiesta ed adesione alla progettualità da parte di docenti e genitori è indice dell'efficacia della stessa e rende ragione dell'utilizzo delle risorse impiegate, sovente frutto dell'impegno di docenti e genitori a titolo gratuito.

In relazione alla valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con riferimento all'italiano, si segnala la realizzazione dei seguenti progetti a carattere culturale come "Soligatto", "Liberi di leggere", "Nutrire i bambini di parole", "365 giorni da leggere", "Liberi libri, libri liberi", "Libernauta junior".

In relazione alla valorizzazione e potenziamento alle competenze in lingua inglese, sono stati eseguiti i progetti: "Hello children", "Christmas cards Exchange" e "Progetti madrelingua", le certificazioni di lingua inglese e francese e un'attività di teatro in lingua francese.

In relazione al potenziamento delle competenze logico-matematiche e scientifiche, si sono effettuati i laboratori pomeridiani per la scuola secondaria di 1° grado sull'attività di Coding e, per la scuola primaria, i progetti "Crescere con gli scacchi", "365 giorni orto" e "L'orto felice".

Sono stati eseguiti per l'acquisizione delle competenze di base oltre alle normali attività a carattere curricolare, anche, progetti di recupero di italiano e di matematica per le classi della scuola secondaria di 1° grado.

In relazione al potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali si sono realizzati percorsi individualizzati anche in collaborazione con i servizi socio-sanitari ed educativi del territorio. In particolare, si segnala per la scuola primaria il progetto per lo screening precoce della dislessia per le classi prime e seconde.

In relazione all'educazione alimentare, si è realizzato il progetto proposto dalla ditta incaricata della fornitura dei pasti che ha previsto l'incontro con il cardiologo, con il dietologo e la visita al laboratorio della ditta stessa. Ai ragazzi della scuola secondaria di 1° grado viene proposto il corso di pasticceria come laboratorio pomeridiano.

In relazione all'educazione musicale si segnalano per la scuola secondaria di 1° grado il "Concerto di Natale" e il laboratorio di canto e di chitarra, base e avanzato, nonché per la scuola primaria di Refrontolo la Banda musicale in collaborazione con l'associazione Giovani accordi e il comune di Refrontolo. In relazione alla dimensione della solidarietà, si è realizzato il progetto "Solidarietà".

In relazione alle competenze in ambito sportivo, si segnalano "Educazione psicomotoria", "Sport insieme", "Star bene con lo yoga educativo", e il progetto "Sport" della scuola secondaria di 1° grado.

In relazione all'educazione ambientale si segnalano il progetto "Il nostro territorio" della scuola dell'infanzia, "Dietro il paesaggio della scuola primaria" e l'escursione sulle Prealpi trevigiane della scuola secondaria di 1° grado. In relazione alla valorizzazione delle eccellenze si segnala il progetto "Alunni meritevoli".

Si rileva, infine, che per la realizzazione di tali progetti concorrono sia le risorse rientranti del bilancio di Istituto che quelle del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa.

3. Prospetto complessivo delle entrate del Conto Consuntivo.

La prima parte del C.C. è dato dalle entrate con le relative fonti di finanziamento.

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate è delineato nella Relazione tecnico contabile del DSGA a cui si rimanda per il dettaglio.

Avanzo di amministrazione complessivo 2019	
Avanzo di amministrazione	107.762,43
Non vincolato	790,00
Vincolato	106.972,43

Finanziamenti da Stato ed enti territoriali ex modello H 2019	
Finanziamenti dallo Stato	71.069,34
Finanziamenti dalla Regione	0,00
Finanziamenti da Enti locali e altre istituzioni pubbliche	44.543,08

Contributi dei privati

I contributi dei privati sono significativamente alti.

Tra questi, le entrate maggiori sono fondamentalmente quelle versate dai genitori in differenti modalità:

- ad inizio anno come contributo volontario per le necessità del plesso (materiale di cancelleria, materiale didattico);
- ad inizio anno per l'assicurazione per gli alunni (infortuni e responsabilità civile);
- nel corso dell'anno come contributo alle differenti progettualità: viaggi didattici, visite d'istruzione, realizzazione di progetti previsti nel P.T.O.F., laboratori teatrali;

Tabella complessiva dei contributi dei privati 2019	
Contributi da privati riscossi	54.911,05

4. Prospetto complessivo delle spese del Conto consuntivo

La seconda parte del C.C. è dato dal resoconto delle spese effettuate.

Il prospetto finanziario complessivo è delineato nella Relazione tecnico contabile del DSGA a cui si rimanda per il dettaglio.

Attività

Per quanto riguarda le attività, si riporta di seguito il relativo prospetto.

Prospetto delle somme impegnate per le attività e.f. 2019	
Funzionamento generale e decoro della scuola	54.177,12
Funzionamento amministrativo	33.979,64
Didattica	37.458,63
Alternanza scuola lavoro	0,00
Visite viaggi e programmi di studio all'estero	22.766,00
Attività di orientamento	3.390,00

Progetti

Per quanto riguarda le attività, si riporta di seguito il relativo prospetto.

Prospetto delle somme impegnate per i progetti e.f. 2019	
Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	5.394,52
Progetti in ambito "umanistico e sociale"	7.909,23
Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	5.056,65
Progetti per "formazione/aggiornamento del personale"	2.905,95
Progetti per "gare e concorsi"	0,00

5. Situazione patrimoniale

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la consistenza patrimoniale dell'Istituto a fine esercizio, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi.

Voci	2019
Immobilizzazioni	
Immateriali	0,00
Materiali	56.544,55
Finanziarie	0,00
Totale immobilizzazioni	56.544,55

Disponibilità	
Rimanenze	0,00
Residui attivi	80,75
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00
Disponibilità liquide	118.528,39
Totale disponibilità	118.609,14
Deficit patrimoniale	0,00
TOTALE ATTIVO	175.153,69
Prospetto del passivo	
Debiti a lungo termine	0,00
Residui passivi	12.601,04
Totale debiti	12.601,04
Consistenza patrimoniale	162.552,65
TOTALE PASSIVO	175.153,69

6. Situazione amministrativa

La situazione amministrativa, desumibile dal modello J, evidenzia il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e consente di determinare l'avanzo o il disavanzo di amministrazione definitivo.

Voci	
A	
Conto di cassa	
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	109940,87
Ammontare delle somme riscosse	171442,75
in conto competenza	171442,75
in conto residui attivi degli anni precedenti	0,00
Ammontare dei pagamenti eseguiti	163615,34
in conto competenza	161436,90
in conto residui passivi degli anni precedenti	2178,44
Fondo di cassa	117768,28
B	
Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio	
residui attivi	80,75
residui passivi	12601,04
Avanzo (o disavanzo) complessivo	105247,99
C	
Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza	
Entrate effettive accertate alla data	171523,50
Spese effettive accertate alla data	174037,94
Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data	-2514,44

7. Indicatore annuale e trimestrale di tempestività

Ad integrazione della relazione, è utile presentare anche l'indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti previsto dagli artt. 9 e 10 del D.P.C.M. del 22.9.14, in attuazione dell'art. 33 del D Lgs. 33/2013 e s.m.i., il quale evidenzia la regolarità della gestione.

2019	
I	+ 6,94
II	- 14,06
III	- 14,53
IV	- 5,73
Annuale	8,41

8. Conclusioni

L'impiego delle risorse in relazione alle attività e ai progetti, pur necessitando di miglioramenti, è stato coerente con il piano triennale dell'offerta formativa elaborata, con risultati, in termini di efficacia ed efficienza, nel loro complesso soddisfacenti.

Il Dirigente scolastico
Stefano Ambrosi