



ISTITUTO COMPRESIVO DI RUDIANO

25030 Rudiano - Via De Gasperi, n. 41 - TEL. 0307069017 - FAX 0307069018

C.F. 82002390175 - C.M. BSIC86100R

email: bsic86100r@istruzione.it bsic86100r@pec.istruzione.it - internet: www.icrudiano.edu.it

codice univoco ufficio: UFJLBE



[Scuole primarie e secondarie di primo grado di Rudiano, Roccafranca e Urigo d'Oglio](#)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2019

La seguente relazione al conto consuntivo è stata redatta secondo quanto disposto dall'art. 23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n.129 "Regolamento recante le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", corredata come previsto dall'art.22 dai documenti contabili che compongono l'insieme della rendicontazione dell'attività gestionale di tutto l'anno finanziario.

I più importanti sono:

- 1) Il conto finanziario
- 2) Il conto del patrimonio

1) Il conto finanziario (**modello H**) è il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale. I totali delle entrate e delle spese rilevano lo stato d'attuazione del Programma Annuale; forniscono, quindi, una visione sintetica dell'andamento delle entrate e delle spese dei progetti/attività. Si rende necessario allegare anche il modello **H bis**, in quanto nel modello H non è resa evidente l'ammontare della disponibilità da programmare al 31/12/2019.

2) Il conto del patrimonio (**modello K**) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'istituto all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei Debiti/Crediti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario. Questo documento contabile serve ad evidenziare la consistenza degli elementi attivi e passivi del patrimonio (le immobilizzazioni, le disponibilità e i debiti) all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per determinare la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva.

Nel medesimo art.22 Di n.129/2018 sono poi descritti gli altri prospetti allegati ai due modelli principali:

A) Il rendiconto di progetto/attività (**modello I**) è lo strumento fondamentale per conoscere la situazione alla fine dell'anno finanziario, di un progetto/attività dal punto di vista contabile. Questo modello riporta tutti i componenti sia di competenza sia in conto residui e consente l'esame di tutti gli elementi finanziari legati alla sua attuazione.

B) La situazione amministrativa (**modello J**) espone in modo sintetico la situazione alla fine dell'anno e si articola in tre sezioni:

- Conto di cassa in cui è determinato il Fondo di cassa a fine esercizio e consente il riscontro con il saldo al 31/12 risultante dal mod.56 T della Banca d'Italia.
- Avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio, determinato dal fondo di cassa e dalla differenza tra i Residui Attivi e i Residui Passivi;
- Avanzo/disavanzo per la gestione di competenza, determinato dalla differenza tra le Entrate effettivamente accertate e le Spese effettivamente impegnate.

L'elenco dei residui a fine esercizio (**modello L**) è diviso in due parti separate ed autonome e permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio; riporta il nome del creditore o del debitore, le causali e gli importi.

Il prospetto delle spese di personale e per contratti d'opera (**modello M**) riporta la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti;

Il riepilogo per tipologia spesa (**Modello N**) riporta un quadro sintetico degli importi relativi alle Spese per l'anno di competenza, permettendo di trarre gli elementi per effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

Ultimata la registrazione delle operazioni contabili necessarie per la chiusura dell'esercizio finanziario, il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi procede alla Stampa del Giornale di Cassa e dei Registri dei Partitari:

- Partitario Entrate;
- Partitario Residui Entrate;
- Partitario Spese;
- Partitario Residui Spese;

Queste stampe sono registrazioni obbligatorie, indispensabili per la chiusura dell'esercizio finanziario e per la predisposizione del Conto Consuntivo.

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2019, fa riferimento al Programma Annuale dello stesso anno, approvato dal Consiglio di Istituto in data 15 febbraio 2019 con delibera n. 05, per un complessivo pareggio di €.

385.933,73 che è stato oggetto di variazioni per un importo complessivo di € 194.659,17 che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad €. 580.592,90 come risultante dal mod.H bis al 31/12/2019

RIEPILOGO DEI DATI CONTABILI

Situazione amministrativa

Il risultato dell'avanzo di amministrazione è dimostrato analiticamente anche dai seguenti dati:

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate(-)Uscite
Previsione definitiva	580.592,90	Previsione definitiva	580.592,90	
Accertamenti	336.924,37	Impegni	297.247,81	<i>avanzo di competenza</i> 39.676,56
Competenza	296.274,37	Competenza	258.480,27	<i>Saldo di cassa corrente A</i>
Riscossioni	50.943,32	Pagamenti	55.086,84	
Residui		Residui		33.650,58
Somme rimaste da riscuotere		Somme rimaste da pagare		<i>Residui attivi/passivi dell'anno</i>
	41.550,00		39.667,54	
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti		Residui non pagati anni precedenti		
	4.250,00		625,43	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	45.800,00	Totale residui passivi	40.292,97	<i>Sbilancio residui B</i> 5.507,03
			Fondo cassa al 1 gennaio 2019 C 240.065,59	
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A+B+C	
				<u>279.223,20</u>

Il risultato dell'avanzo di amministrazione è dimostrato analiticamente anche dai seguenti dati:

Gestione di competenza

Totale accertamenti	336.924,37
Totale impegni	297.247,81
AVANZO DI COMPETENZA	39.676,56

Variazione gestione residui

Residui attivi radiati	4.121,89
Residui passivi radiati	0,00
SALDO VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI	4.121,89

RIEPILOGO

avanzo di competenza	39.676,56
Variazione residui	-4.121,89
Risultato di amministrazione anni precedenti	243.668,53
AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018	<u>279.223,20</u>
AVANZO MODELLO H	132.030,95
Z01 AL 31/12	151.314,14
RESIDUI ATTIVI RADIATI NELL'ESERCIZIO	-4.121,89
RESIDUI PASSIVI RADIATI NELL'ESERCIZIO	0,00
AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019	<u>279.223,20</u>

L'avanzo di amministrazione pari a € 279.223,20 risulta vincolato per € **94.093,86** come da dettaglio:

Provenienza	Descrizione
a)STATO	
6.561,21	Finanziamento progetto Riannodiamo le competenze
11.281,60	4/12 dotazione 2019
1.712,82	Finanziamento spese appalti pulizia
3.700,00	Finanziamento dm 721/2018 art. 9 progetto Agenda 2030 nell'ecosistema scuola
10.801,97	Finanziamento SIAE progetto si la so! Musica per piccole taglie
8.350,00	50% finanziamento pnsd ambienti di apprendimento
405,93	Finanziamento orientamento
930,70	Finanziamento comodato libri di testo
1.000,00	Finanziamento #azione 3 pnsd
112,07	Tfr azione di rivalsa
Totale	44.856,30

b) PRIVATI	
6.259,92	Funzioni miste
563,89	Contributo famiglie per gite
200,00	Contributo Age di Roccafranca per Opera domani classi quinte
221,00	Raccolta carta primaria Roccafranca
115,00	Raccolta carta primaria Rudiano
296,25	Contributo famiglie per rafting
3.451,50	Contributo famiglie per assicurazione
Totale	11.107,56

c) COMUNI	
386,61	Avanzo pds 2018/2019 scuola secondaria di Rudiano
25.772,34	Avanzo pds 2018/2019 scuola primaria di Urago d'Oglio
11.971,05	Avanzo pds 2018/2019 scuola secondaria di Urago d'Oglio
Totale	38.130,00

Il modello 56 T Banca d'Italia è aggiornato al 31/12/2019 e riporta un importo di € 273.716,17 concordante con il saldo del giornale di cassa a quella data., L'istituto è titolare di conto corrente postale n.20415253, sul quale transitano i versamenti effettuati dalle famiglie e che al 31/12/2019 riporta un saldo di € 538,08 che coincide con il saldo del registro del Conto corrente postale alla data di chiusura del medesimo.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dalla Dsga; le spese sono state registrate nell'apposito registro a cui è allegata la documentazione prevista ed il fondo iniziale di € 900,00, anticipato alla Dsga è stato regolarmente restituito al bilancio con reversale n.56 del 20/11/2019, i movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita pareggiano.

CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario (modello H) è il documento che riassume il movimento contabile verificatosi nel corso dell'esercizio, mediante il quale, a fine esercizio, è possibile determinare l'avanzo o il disavanzo di competenza.

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità % (b/a)
1-avanzo di amministrazione	243.668,53		
2-finanziamenti dallo Stato	149.012,91	149.012,91	100%
3-finanziamenti dalla Regione	1.800,00	1.800,00	100%
4-finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	117.050,00	117.050,00	100%
5-contributi da privati	69.061,44	69.061,44	100%
6-gestioni economiche			
7-altre entrate	0,02	0,02	100%
8-mutui			
Totale entrate 1+2+3+4+5+6+7+8			
disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio	580.592,90	336.924,37	
SPESE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità % (b/a)
A-attività	244.033,48	205.694,83	84,29%
P-progetti	185.195,28	91.552,98	49,44%
G-gestioni economiche			
R-fondo di riserva	50,00	0,00	
G-gestioni economiche			
Totale spese	429.278,76	297.247,81	69,24%
avanzo di competenza		39.676,56	
Z01 disponibilità da programmare	151.314,14		
Totale a pareggio	580.592,90	336.924,37	

* L'aggregato Z01 alla data 01/01/2019 era di € 74.536,16, durante l'anno 2019 ha avuto le seguenti movimentazioni arrivando alla consistenza finale di € 151.314,14

movimenti in aumento:

Descrizione	importo
contributo statale per orientamento	405,93
Contributo raccolta carta	336,00
4/12 funzionamento	11.281,60
Sofferenza 2019	55.350,49
Finanziamento progetto Riannodiamo le competenze	8.350,00
Contributo Age Roccafranca per uscita opera domani	200,00
Contributo famiglie per servizio anticipo	56,25
Contributo distributori caffè	797,71
Totale	€ 76.777,98

Al 31/12/2019 Z01 risulta così composto:

Descrizione	importo
Sofferenza finanziaria (2018+2019)	91.350,49
Contributo azione Pnsd	1.000,00
Fse oltre perché ciascuno raggiunga la propria meta	7.534,81
Fse italiano amico mio	26.334,18
Fesr ambienti multimediali	2.624,40
Interessi rivalsa tfr	112,07
Contributo statale per orientamento	405,93

Contributo Ge.Sa distributori caffè raccolta carta primaria di Rudiano	797,71
4/12 funzionamento	11.281,60
Raccolta carta	336,00
Pnsd ambienti di apprendimento multimediali	8.350,00
Contributo famiglie per servizio anticipo	56,25
Contributo AGE Roccafranca per opera domani	200,00
Contributo comodato libri di testo	930,70
Totale	151.314,14

ANALISI DELLE ENTRATE

Le entrate relative alla competenza, accertate complessivamente per €336.924,37 risultano riscosse per €295.374,37 e permangono quindi residui attivi di competenza pari a €41.550,00 come risulta analiticamente indicato nel modello L.

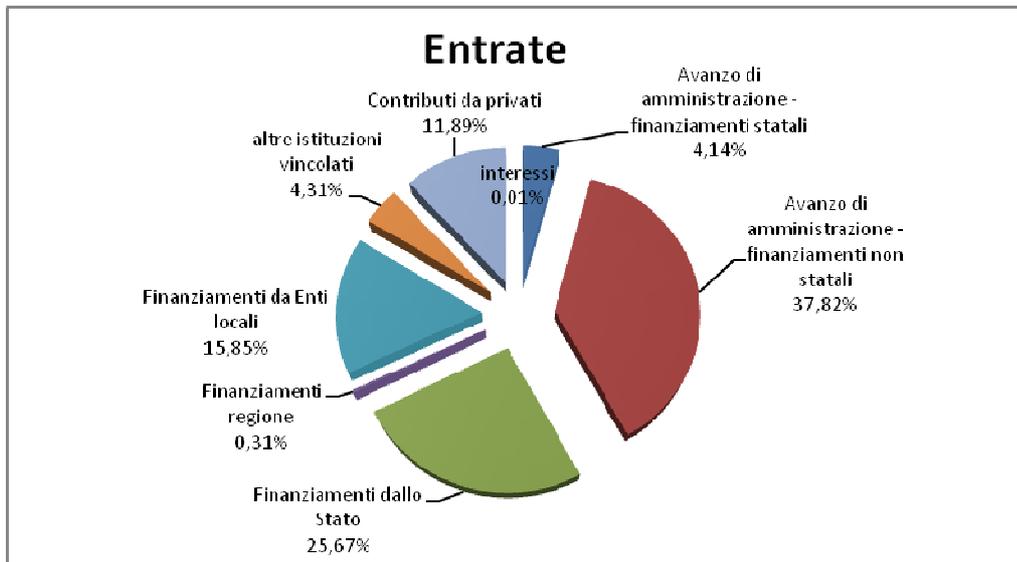
agg.		Programmazione definitiva (a)	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	% sul totale delle entrate a/b
1	Avanzo di amministrazione - finanziamenti statali	24.060,34				4,14
1	Avanzo di amministrazione - finanziamenti non statali	219.608,19				37,82
3	Finanziamenti dallo Stato	149.012,91	149.012,91	147.162,91	1.850,00	25,67
4	Finanziamenti dalla Regione	1800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,31
5.3	Finanziamenti da Enti locali	92.050,00	92.050,00	64.850,00	27.200,00	15,85
5.6	Altre istituzioni vincolati	25.000,00	25.000,00	12.500,00	12.500,00	4,31
6	Contributi da privati <ul style="list-style-type: none"> • 65.805,23 famiglie • 3.256,21 altri 	69.061,44	69.061,44	69.061,44	0,00	11,89
13	Altre entrate	0,02	0,02	0,02	0,00	
8	Mutui					
	TOTALE ENTRATE	580.592,90 (b)	336.924,37	295.374,37	41.550,00	

Totale programmato stato/ totale programmazione = 29,81%

Totale programmato non statali/ totale programmazione = 70,19%

Su un totale di entrate dallo Stato di 149.012,91

il 33,07 % (pari a 49.274,22€) è relativo a finanziamenti per spese appalti pulizie;



Per quanto riguarda i fondi statali, le percentuali si riferiscono ai fondi gestiti direttamente in bilancio, con esclusione del Mof, della premiabilità e delle spese di personale gestite direttamente da Noipa.

In riferimento ai fondi da enti locali sono esclusi i costi delle utenze, delle manutenzioni e dei servizi mensa e scuolabus a cui provvedono direttamente le varie amministrazioni comunali.

Aggregato 3.1-DOTAZIONE ORDINARIA		Previsione iniziale	50.215,20
Variazioni in aumento			86.341,78
4/12 dotazione ordinaria 2019	16.765,68	Z01	
Sofferenza finanziaria	49.866,41	Z01	
4/12 spese appalti pulizie	19.709,69	A1.1	
		Previsione definitiva	136.556,98
Aggregato 3.6 Altri finanziamento stato vincolati		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			12.455,93
50% Finanziamento agenda 2030	3.700,00	P4.1	
50% Finanziamento azione Pnsd ambienti digitali di apprendimento	8.350,00	Z01	
Finanziamento progetti orientamento	405,93	Z01	
		Previsione definitiva	12.455,93
Aggregato 4.4. Altri Finanziamenti Regione		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			1.800,00
Progetto Orti di Lombardia	1.800,00	P1.2	
		Previsione definitiva	1.800,00
Aggregato 5.4 Comune vincolati		Previsione iniziale	92.050,00
Variazioni in aumento			0,00
		Previsione definitiva	92.050,00
Aggregato 5.6 altre istituzioni vincolati		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			25.000,00
Finanziamento Siae progetto si la sol Musica per piccole taglie	25.000,00	P2.1	
		Previsione definitiva	25.000,00
Aggregato 6.4 contributi famiglie per gite e viaggi di istruzione		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			38.571,00
Contributi genitori per gite	38.571,00	A05.1	
		Previsione definitiva	38.571,00
Aggregato 6.5 contributi famiglie per copertura assicurativa alunni		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			13.490,00
Contributi genitori per copertura assicurativa alunni	13.490,00	A02.1	
		Previsione definitiva	13.490,00
Aggregato 6.6 Contributi per copertura assicurativa personale		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			1.044,00
Contributo docenti/ata per copertura assicurativa	1.044,00	A02.1	
		Previsione definitiva	1.044,00

Aggregato 6.8 Contributi da imprese non vincolati		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			1.133,71
Contributo raccolta carta primaria di Rudiano e Roccafranca	336,00	Z01	
Contributo annuale distributori caffè Gesa	797,71	Z01	
Previsione definitiva			1.133,71
Aggregato 6.10 Contributi famiglie vincolati		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			13.744,23
Servizio anticipo	5.988,98	A3.1	
Servizio anticipo	56,25	Z01	
Partecipazione esami trinity	6.349,00	P3.1	
Rafting	1.350,00	P1.2	
Previsione definitiva			13.744,23
Aggregato 6.12 contributi da istituzioni sociali private vincolati		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			1.078,50
Contributo scuola dell'infanzia per iscrizione trinity stars	585,00	P3.1	
Servizio anticipo	36,00	A3.1	
Finanziamento frutta nella scuola	257,50	A3.1	
Contributo age di Roccafranca per opera domani classi quinte	200,00	Z01	
Previsione definitiva			1.078,50
Aggregato 12.1 Interessi		Previsione iniziale	0,00
Variazioni in aumento			0,02
Interessi bancari al 31/12/2018	0,02	A2.1	
Previsione definitiva			0,02

INDICI DI BILANCIO SULLE ENTRATE

	ANNO 2019	Variazione rispetto anno precedente	ANNO 2018	ANNO 2017
INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Finanziamenti dello Stato/totale accertamenti Il dato varia da 0 (dipendenza nulla) a 1 (massima dipendenza)	0,442	+0,144	0,298	0,324
INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA Totale entrate non statali/totale accertamenti Il dato varia da 0 (minima autonomia) a 1 (massima autonomia)	0,347	-0,355	0,702	0,500
INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE Totale incassi/totale accertamenti Rapportando il totale delle somme incassate e il totale delle somme accertate, si esprime il grado di incertezza (e dunque minore o maggiore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale. Il dato varia da 0 (minima affidabilità) a 1 (massima affidabilità)	0,877	+0,037	0,840	0,733
INDICE DI INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI Accertamenti non riscossi/totale accertamenti Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale accertamenti dell'esercizio di competenza. Varia da 0 (produzione nulla di residui) ad 1 (produzione massima di residui)	0,123	-0,037	0,16	0,2663
INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI Totale residui attivi a fine anno/totale	0,116	-0,018	0,134	0,3622

<p>accertamenti+totale residui attivi iniziali</p> <p>Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti + il totale dei residui attivi ad inizio anno</p> <p>Varia da 0 (minimo accumulo) a 1 (massimo accumulo)</p>				
<p>INDICE DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</p> <p>Riscossioni in conto residui/residui attivi iniziali</p> <p>Rapporto tra le riscossioni in conto residui ed i residui iniziali</p> <p>Varia da 0 (minima capacità di smaltimento) a 1 (massima capacità di smaltimento)</p>	0,929	0,016	0,913	0,2396

ANALISI DELLE SPESE

Accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, l'istituto ha reperito risorse finanziarie esterne aggiuntive attraverso il contributo delle famiglie, associazioni o attraverso la partecipazione a progetti nazionali.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tener conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone.

Pur tenendo presenti tali condizioni, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che erano tese a:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa;
- migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante.

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a realizzare il Piano dell'Offerta Formativa Triennale (P.T.O.F.), nel quale confluiscono i progetti atti a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento ai fini dell'apprendimento.

Per ciascun progetto è stata predisposta una cartella contenente la seguente documentazione:

- scheda descrittiva contenente gli elementi essenziali del progetto (denominazione, responsabile obiettivi, durata, risorse umane, beni e servizi);
- prospetti con l'analisi dei costi previsti per le risorse umane impiegate (interne od esterne) e per l'acquisizione di beni (durevoli o di consumo) e di eventuali servizi;
- scheda finanziaria;
- eventuali prodotti finali;
- eventuale monitoraggio finale di soddisfazione;
- atti contabili (ordinativi di pagamento, fatture, prospetti di spesa per il personale, etc.)
- elementi di verifica e valutazione

Tutti i progetti realizzati e conclusi nell'e.f. 2019 sono stati regolarmente monitorati e rendicontati. La valutazione dell'efficienza e dell'efficacia del servizio effettuato è stata effettuata con le seguenti modalità:

- elementi di verifica e valutazione con discussione nelle sedi competenti
- somministrazione di un questionario di valutazione e gradimento dei servizi e delle attività del P.T.O.F. rivolto alle varie componenti (ove si sia ritenuto opportuno)

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente alle attività ed ai progetti.

ELENCO PROGETTI

P01 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P01.1 - SUPPORTO DELLE COMPETENZE IN AMBITO MATEMATICO, SCIENTIFICO, TECNOLOGICO E DIGITALE

In quest'area sono stati attivati progetti legati agli ambiti matematico, scientifico, tecnologico e digitale, che potranno svolgersi sia in orario curricolare sia in orario aggiuntivo..

P01.2 - PROGETTI SPECIFICI DI EDUCAZIONE AMBIENTALE

I progetti hanno visto la realizzazione di esperienze sia curricolari sia extra-curricolari volte a favorire la concretizzazione dei valori della Carta della Terra per: organizzare pratiche quotidiane orientate alla sostenibilità, condurre esperienze in ambiente, promuovere la divulgazione dei principi di sostenibilità attraverso comunicati, convegni o altro e aderire a reti e convenzioni con finalità ecologiche.

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P02.1 SUPPORTO DELLE COMPETENZE COMUNICATIVE E ARTISTICHE E ALLA CONSAPEVOLEZZA CULTURALE

I progetti si sono svolti sia in orario curricolare sia in orario aggiuntivo. I progetti in orario curricolare sono stati rivolti di norma a classi o gruppi di classi, i progetti integrativi saranno a libera scelta da parte di alunni e famiglie. Rientrano in quest'area: progetti di avvicinamento alla lettura anche con visita alle biblioteche, incontri con gli autori e altro; esperienze musicali/artistiche anche con l'utilizzo di risorse esterne in accordo con Enti e Associazioni del territorio; progetti di animazione teatrale; fruizione di esperienze che utilizzano linguaggi diversi; DM8/SMIM: potenziamento musicale scuola primaria e secondaria; progetti di incontro con la lingua dal vivo; eventuali gemellaggi con scuole di altri paesi europei.

P02.2 - PROGETTI PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE E DELLO STAR BENE

Hanno trovato realizzazione in questa area progetti che hanno promosso negli alunni la cura di sé: incontri, esperienze e percorsi di educazione alla salute e progetti di collaborazione scuola-famiglia. Hanno integrato questa area progettuale tutte le attività previste propedeutiche all'orientamento ed'accoglienza gestiti nella scheda in A06.1.

P02.3 - CITTADINANZA E LEGALITÀ

Sono state gestite tutte le iniziative di educazione alla legalità, alla cittadinanza e a quelle in cui gli alunni, anche in collaborazione con enti e territorio, nelle quali gli alunni si sono resi protagonisti nell'organizzazione e gestione di eventi e attività con vari scopi (benefico, di condivisione, di conoscenza, di solidarietà, ...).

P02.4 - INCLUSIONE

La progettualità dell'area in questione ha previsto tutte quelle attività ed esperienze che possono rendere inclusivi i percorsi di apprendimento, con particolare attenzione ai bisogni educativi speciali.

P03 PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

P03.1 - PROGETTI PER LA CERTIFICAZIONE DELLE COMPETENZE LINGUISTICHE IN L2/L3

Le attività hanno previsto percorsi di preparazione ed esami di certificazione Trinity, Delf e altre esperienze di valutazione della competenza linguistica (stars).

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04.1 - FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Le attività hanno previsto percorsi di formazione del personale sia interni che esterni come da Piano di Formazione 2019/2022.

P04.2 - RIANNODIAMO LE COMPETENZE

Il progetto, finanziato con fondi relativi alle azioni previste dalle "Norme in materia di valutazione e certificazione delle competenze nel primo ciclo e d esami di Stato", prevede un processo sistematico di riflessione, di formazione e di ricerca a livello collegiale e verticale anche diviso in dipartimenti.

I documenti delle "Indicazioni Nazionali e nuovi scenari" (Miur febbraio 2018) così come l'ultima Raccomandazione del Consiglio Europeo per le Competenze Chiave di cittadinanza (maggio 2018), rappresentano gli orientamenti di sfondo entro cui operare per sostenere il profilo dello studente del terzo

millennio chiamato ad affrontare nuove sfide sul piano personale e sociale alle quali è necessario essere in grado di rispondere senza disorientarsi.

P05 PROGETTI PER GARE E CONCORSI

P5.1 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI

Sono state proposte attività sia organizzate dall'Istituto sia da terzi. Particolarmente importanti sono state le gare nell'area sportiva connesse sia all'attività di rete che a percorsi interni all'Istituto. I docenti hanno iscritto le classi a concorsi e gare che prevedevano attività congruenti con gli aspetti formativi del PTOF d'Istituto e dei traguardi previsti per quella annualità. In particolare: adesione alle gare di rete; adesione a concorsi in ambito letterario e matematico-scientifico.

ATTIVITA'	Spese Personale	Beni di Consumo	acquisti servizi e utilizzo beni di terzi	beni di investimento	altre spese	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/programmazione %	programmazione iniziale	Totale variazioni
A1.1 funzionamento generale		11.435,84	50.294,20			72.280,68	61.730,04	85,40	52.570,99	19.709,69
A2.1 assicurazione			12.187,50			15.639,00	12.187,50	77,93	1.105,00	14.534,00
A2.2 funzionamento amministrativo		2.918,09	21.765,25	6.339,60	283,08	41.270,14	31.306,02	75,86	41.270,12	0,02
A3.1 spese generali di supporto alla didattica	7.071,60	15.120,96			150,00	29.775,27	22.342,56	75,04	23.492,79	6.282,48
A3.2 gestione/ampliamento laboratori		7.208,07	313,39	21.378,08		34.435,89	28.899,54	83,90	34.435,89	0,00
A5.1 viaggi di istruzione			45.239,17			45.803,06	45.239,17	98,77	8.564,06	37.239,00
A6.1 accoglienza ed orientamento			3.990,00			4.829,44	3.990,00	82,62	4.829,44	0,00
TOTALE attività	7.071,60	36.682,96	133.789,51	27.717,68	433,08	244.033,48	205.694,83	84,20		
PROGETTI	Spese Personale	Beni di Consumo	acquisti servizi e utilizzo beni di terzi	beni di investimento	altre spese	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/programmazione %	programmazione iniziale	Totale variazioni
P1.1 progetti a supporto delle competenze ambito matematico tecnologico digitale	2.049,21	220,00				7.150,00				
							2.269,21	31,74	7.150,00	0,00
P1.2 progetti educazione ambientale	1.820,52	2.460,29	3.508,20			19.990,00	7.789,01	38,96	16.840,00	3.150,00
P2.1 progetti a supporto delle competenze comunicative artistiche ed alla consapevolezza culturale	19.100,61	442,40	12.486,10			53.340,00	32.029,11	60,05	28.340,00	25.000,00
P2.2 progetti per la promozione salute e dello star bene	2.368,70	369,00	5.594,20			25.239,46	8.331,90	33,01	23.907,46	1.332,00
P2.3 cittadinanza e legalità			1.750,70			11.050,00	1.750,70	15,84	11.050,00	0,00
P2.4 inclusione	1.346,90	3.472,08	516,00	1.399,49		11.970,00	6.734,47	56,26	11.970,00	0,00

P2.5 fsepon lo 2017 365 italiano amico mio	26,00	2.713,38	3.509,99	366,00		14.321,82	6.615,37	46,19	14.321,82	0,00
p3.1 certificazione delle competenze linguistiche L2 L3			8.775,70			9.934,00	8.775,70	88,34	3.000,00	6.934,00
P5.1 gare e concorsi			5.614,70			7.000,00	5.614,70	80,21	7.000,00	0,00
TOTALE supporto didattica	26.711,94	9.677,15	41.755,59	1.765,49	0,00	159.995,28	79.910,17	49,95	123.579,28	
FORMAZIONE										
	Spese Personale	Beni di Consumo	acquisti servizi e utilizzo beni di terzi	beni di investimento	altre spese	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ programmazione %	programmazione iniziale	Totale variazioni
P4.1 formazione ed aggiornamento del personale	1.148,90		8.555,12			16.700,00	9.704,02	58,11	13.000,00	3.700,00
p4.2 riannodiamo le competenze	369,66		1.569,13			8.500,00	1.938,79	22,81	8.500,00	0,00
totale altri progetti	1.518,56		10.124,25	0,00	0,00	25.200,00	11.642,81	46,20	21.500,00	
Fondo riserva						50,00				
TOTALE GENERALE	35.302,10	46.360,11	185.669,35	29.483,17	433,08	429.278,76	297.247,81	69,20	145.079,28	

A fronte di una programmazione definitiva di spesa ammontante a € 429.278,76 la somma complessivamente impegnata di € 297.247,81 è pari al 69,20%

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, a fronte di una previsione definitiva pari a €185.195,28, la somma complessivamente impegnata di € 91.552,98 è pari al 43,10%

In merito alle dotazioni annuali per le attività, a fronte di una previsione definitiva pari a € 244.033,48 la somma complessivamente impegnata di € 205.694,83 è pari al 84,20%.

Di seguito l'analisi dei singoli aggregati di spesa

A1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
52.570,99	19.709,69	72.280,68	61.730,04	85,40%

L'impegno di spesa, nell'ottica di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, ha riguardato i seguenti settori:

- spese appalti pulizia primaria di Rudiano
- acquisti materiale igienico -sanitario
- rspp
- medico competente
- formazione cartellonistica sicurezza

La programmazione iniziale, rispetto alle spese di investimento a supporto della logistica di istituto, era stata effettuata tenendo conto della necessità di dotare la scuola primaria di Urago d'Oglio di una macchina per pavimenti.

La macchina lavapavimenti non è stata acquistata in quanto non è stato chiarito dal comune la tipologia di attrezzatura consona con le caratteristiche tecniche del pavimento

L'obiettivo di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, senza gravare sulle famiglie, può ritenersi raggiunto

A2.1 ASSICURAZIONE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
1.050,00	14.534,00	15.639,00	12.187,50	77,93%

L'impegno di spesa ha riguardato le quote per assicurazione alunni e personale, ai quali è stato chiesto il versamento esattamente pari al valore delle medesime (8,5 euro per gli alunni, 12 euro per il personale). La differenza di euro 3.451,50 tra l'impegnato e l'incassato è dovuta al fatto che la polizza si intende rinnovata a totale copertura del numero degli alunni, qualora venga saldata per almeno il 90% degli stessi ed è stata programmata nel programma annuale 2020 per la copertura assicurativa 2020/2021.

A2.2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
41.270,12	0,02	41.270,14	31.306,02	75,85%

L'impegno di spesa, nell'ottica di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, ha riguardato i seguenti settori:

- Spese bancarie
- spese postali
- abbonamenti riviste amministrative
- partecipazione reti amministrative
- canoni segreteria digitale e registro elettronico
- acquisto sistema rilevazione presenze
- rinnovo pc di segreteria
- facile consumo segreteria
- licenze antivirus segreteria
- rinnovo spazio sito
- canoni noleggio fotocopiatrici segreteria e plessi
- materiali di consumo e interventi fotostampatori

L'obiettivo di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, senza gravare sulle famiglie, può ritenersi raggiunto

Va puntualizzato che l'Ufficio ha saputo rispondere validamente sia alle richieste dei vari interlocutori (docenti, personale ATA, genitori, alunni, enti pubblici e privati, ecc...) sia ai molteplici e crescenti impegni di tipo contabile amministrativo, assicurando costante funzionalità, con significativi momenti di intensificazione dell'attività lavorativa.

Quale indicatore di qualità, va rilevato che, grazie all'operatività dell'Ufficio, non sono stati avanzati rilievi né presentate multe o more da parte degli Organismi competenti (Agenzia Entrate, Inps, Fornitori etc).

L'obiettivo di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, gravando in misura minima sulle famiglie, può ritenersi raggiunto.

A3.1 SUPPORTO ALL'ORGANIZZAZIONE DIDATTICA

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
23.492,79	6.282,48	29.775,27	22.342,56	75,04%

Gli impegni di spesa hanno riguardato:

- funzioni miste.
- facile consumo plessi
- partecipazione a reti didattiche
- abbonamenti riviste didattiche
- stampa agende e libretti

Con le amministrazioni comunali sono state stipulate convenzioni per la gestione dei servizi misti, i cui finanziamenti e relativi pagamenti hanno interessato questa attività.. Per quanto riguarda il servizio anticipo alle scuole primarie, il finanziamento è stato completamente a carico delle famiglie degli alunni che ne hanno fruito.

Per le agende scuola famiglia e i libretti è stato chiesto un piccolo contributo alle famiglie di 1,5 euro.

L'obiettivo di dotare le scuole di tutto il materiale a supporto degli interventi metodologico-.didattici volti a rafforzare la motivazione all'apprendimento e senza gravare sulle famiglie puo' essere considerato raggiunto.

A3.2 GESTIONE/AMPLIAMENTO LABORATORI

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
34.435,89	0,00	34.435,89	28.899,54	83,90%

L'impegno dell'istituto è la diffusione di pratiche didattiche laboratoriali in assonanza con quanto prescritto dalle Indicazioni Nazionali

- acquisto microscopi e piani inclinati per i laboratori di scienze delle tre scuole secondarie di primo grado
- ampliamento dotazioni aula di musica scuola secondaria di primo grado di Rudiano
- acquisto notebook per le scuole primarie di Urago e Roccafranca
- acquisto lim e video proiettore scuola secondaria di primo grado di Roccafranca

A5.1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
8.564,06	37.239,00	45.803,06	45.239,17	98,77%

La realizzazione delle gite e viaggi di istruzione, coerenti con gli obiettivi del PTOF e deliberati dal consiglio di istituto, è stata per lo più finanziata tramite il versamento delle quote di partecipazione delle famiglie.

L'amministrazione comunale di Roccafranca, in sede di piano diritto allo studio, ogni anno stanZIA un contributo vincolato all'abbattimento delle quote di partecipazione per la scuola primaria e secondaria, mentre le amministrazioni di Rudiano ed Urago contribuiscono rendendo possibile l'utilizzo dello scuolabus per le uscite nel territorio limitrofo.

Per l'uscita di Opera domani, alla quale partecipano tutte le classi quinte di scuola primaria e prime di scuola secondaria di primo grado, l'abbattimento delle quote di partecipazione è stata possibile alla scuola primaria di Roccafranca grazie al contributo Age, ed alla scuola primaria di Rudiano destinando le somme raccolte grazie alla raccolta differenziata della carta nel plesso.

A6.1 ACCOGLIENZA ED ORIENTAMENTO

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
4.829,44	0,00	4.829,44	3990,00	82,62%

In tutte le scuole secondarie sono stati realizzati progetti per accompagnare gli studenti e le famiglie durante il percorso formativo e della scelta della scuola superiore.

P1 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE

P1.1 PROGETTI A SUPPORTO DELLE COMPETENZE IN AMBITO MATEMATICO, SCIENTIFICO, TECNOLOGICO E DIGITALE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
7.150,00	0,00	7.150,00	2.269,21	31,74%

Gli impegni di spesa hanno riguardato le attività di scuola aperta ambito matematico ed informatico della scuola secondaria di primo grado di Urago d'Oglio e la visita al museo delle scienze, tappa finale del progetto Galileo della scuola secondaria di primo grado di Rudiano

Non è stato possibile concretizzare prima della chiusura del bilancio la realizzazione del laboratorio scientifico del plesso di Rudiano secondaria dovendo concludere l'attività di formazione

P1.2 PROGETTI SPECIFICI DI EDUCAZIONE AMBIENTALE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
16.840,00	3.150,00	19.990,00	7.789,01	38,96%

Gli impegni di spesa hanno riguardato:

-**progetto Orti di Lombardia** che ha interessato tutte le scuole primarie dell'istituto. La progettazione, la realizzazione, la cura e tutte le attività didattiche specifiche sono state affidate alle classi seconde.

Nella realizzazione pratica sono stati coinvolti come volontari anche alcuni nonni e genitori.

Le tre strutture orticole, pur con la costruzione di contesti diversi, sono servite a promuovere le stesse competenze di progettazione, imprenditorialità e sociali e civiche. Dal punto di vista didattico il progetto orto risulta essere trasversale negli obiettivi a diverse discipline. Particolarmente coinvolte risultano essere: la lingua italiana per l'ampliamento del lessico attraverso l'esperienza; le scienze per tutto il percorso relativo alla vita dei vegetali; la tecnologia per gli aspetti connessi con la trasformazione dei prodotti.

Ogni gruppo classe ha poi personalizzato i lavori in base alla realtà dei singoli alunni. Si segnalano quali elementi distintivi:

-presso la scuola primaria di Urago d'Oglio la presenza di un semenzario in serra e la realizzazione di recinzione con staccionata in legno.

- presso la scuola primaria di Rudiano la presenza di un lombricaio accanto all'orto ed il posizionamento di una casetta in legno per gli attrezzi

-presso la scuola primaria di Roccafranca la presenza di una serra a tunnel ed il tentativo di alcune produzioni sospese.

In tutti e tre i plessi l'attività è stata portata a conoscenza dei compagni e dei genitori attraverso aperitivi e merende a base di frutta e verdura dell'orto. Il progetto è stato finanziato al 50% dalla regione Lombardia.

-uscite di rafting che ha interessato le tre scuole secondarie di primo grado. L'istruttore è stato a carico delle famiglie, mentre il costo trasporto a carico della scuola.

-convegno ambientale scuola primaria di Urago d'Oglio: non è stata impegnata nessuna somma in quanto la sintesi delle ore effettuate sarà possibile averla solo alla fine del mese di giugno 2020 quando termineranno le attività progettuali. Le attività connesse con l'educazione ambientale nell'istituto risultano fondamentali e numerose, il riconoscimento del valore di tali attività da parte del territorio attiva diverse associazioni a fornire supporto gratuito alle esperienze progettate dalla scuola per le diverse classi. Nell'anno appena concluso hanno collaborato gratuitamente oltre alle associazioni ambientaliste ed alle amministrazioni comunali anche le ditte che effettuano nel territorio la raccolta differenziata e alcuni privati con competenze specifiche nell'ambito delle energie rinnovabili.

P2 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P2.1 PROGETTI A SUPPORTO DELLE COMPETENZE COMUNICATIVE ED ARTISTICHE ED ALLA CONSAPEVOLEZZA CULTURALE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
28.340,00	25.000,00	53.340,00	32.029,11	60,05%

Gli impegni di spesa, hanno riguardato la realizzazione di progetti:

- scuola aperta in ambito umanistico della scuola secondaria di primo grado di Urago d'Oglio e Rudiano
- progetto archeologia delle scuola primaria di Rudiano
- progetto siamo tutti artisti della scuola primaria di Roccafranca
- potenziamento lingua francese per preparazione all'esame delf della scuola secondaria di Rudiano

In questa area progettuale è stato appostato il finanziamento (25.000,00 euro) SIAE per il progetto si la so! Musica per piccole taglie, le cui attività sono appena state avviate.

P2.2 PROGETTI PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE E DELLO STAR BENE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
23.907,46	1.332,00	25.239,46	8.331,90	33,01%

Gli impegni di spesa, hanno riguardato la realizzazione di progetti:

- psicomotricità sulle classi prime della tre scuole primarie
- progetto affettività classi quinte primaria di Urago d'Oglio
- progetto relazioni ed emozioni classi quarte primaria di Urago d'Oglio
- progetto la schiena va a scuola scuola secondaria di primo grado di Urago d'Oglio

Si questa scheda progettuale era stato programmato di riorganizzare i cortili delle tre scuole primarie, il progetto è stato rimandato nel 2020 a causa dei lavori che rendevano impraticabile il cortile della scuola primaria di Urago d'Oglio

Le associazioni genitori si sono fatte promotrici direttamente di attività connesse con il benessere dei ragazzi in relazione all'uso della rete.

P2.3 CITTADINANZA E LAGALITA'

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
11.050,00	0,00	11.050,00	1.750,70	15,84%

Le tematiche della solidarietà sono state supportate con il progetto consiglio comunale ragazzi della scuola secondaria di Roccafranca, realizzato in collaborazione con l'amministrazione comunale. Il protagonismo degli studenti si concretizza nelle scuole secondarie di Rudiano ed Urago con il lavoro dei comitati ragazzi. Il protagonismo degli studenti in questi organismi, ha portato a diverse attività di autofinanziamento gestite dai ragazzi stessi, nell'ottica dell'assunzione di responsabilità. Nella scuola secondaria di Urago è stato realizzato un ciclo di incontri sui temi della giustizia e della legalità svolti con il metodo Philosophy for children/community.

Nelle scuole primarie e secondarie di Rudiano ed Urago, le tematiche della pace e della solidarietà sono state affrontate nel progetto Marcia della pace.

Per quanto riguarda la celebrazione di eventi e la gestione di momenti di riflessione, la scuola ha potuto fruire delle competenze che alcuni docenti hanno offerto volontariamente. (docenti associati a Libera)

P2.4 INCLUSIONE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
11.970,00	0,00	11.970,00	6.734,47	56,26%

In questa area progettuale sono state sviluppate attività ed esperienze che possono rendere inclusivi i percorsi di apprendimento, con particolare attenzione ai bisogni educativi speciali.

La programmazione iniziale, per quanto riguarda gli alunni stranieri, era stata effettuata in considerazione dei dati storici di ingresso degli alunni senza lingua italiana durante l'anno ed in risposta ai bisogni sia dei neo arrivati, sia degli studenti che devono apprendere l'italiano come lingua di studio. Durante l'anno le seguenti situazioni:

- Moduli di alfabetizzazione a diversi livelli gestiti sull'area dedicata in quanto finanziati con fondi UE FSE
- assegnazione di organico della autonomia che è stato in parte utilizzato per percorsi di alfabetizzazione
- collaborazione con CPA che ha fornito gratuitamente traduzioni e corsi di lingua italiana per genitori
- assegnazione e utilizzo dei fondi statali pagati con cedolino unico per processi migratori
- assegnazione ore gratuite di mediazione culturale in corso d'anno da parte del Piano di zona dei comuni

hanno fatto in modo che, pur raggiungendo gli obiettivi prefissati, l'area progettuale riporti una significativa sottoutilizzazione dei fondi programmati ad inizio anno. Ha certamente influito sul non utilizzo delle risorse programmate, la scelta consapevole operata dal collegio docenti di rendere inclusive le attività quotidiane e di creare un ventaglio di attività di recupero e sviluppo a diversi livelli aperto a tutti gli studenti senza differenziazioni che potessero configurarsi quali ghetizzazioni.

Per quanto riguarda l'area dell'handicap, l'istituto ha provveduto alla presentazione al CTRH PROVINCIALE di diversi progetti per ottenere sussidi e strumentazioni rispondenti ai bisogni dei singoli alunni, ottenendo in comodato d'uso i seguenti ausili e strumentazione scolastica:

n. notebook con programmi specifici

set giochi didattici La marea di palline

Dory seduta composta da sedia, divaricatore e banco

Passeggino Lecket migo seat

Sollevatore Molfit asmart pieghevole

P2.5 10.2.2A FSE PON LO 2017 365 ITALIANO AMICO MIO

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
14.321,82	0,00	14.321,82	6.615,37	46,19%

Il progetto ha visto il realizzarsi, come da progettazione, dei seguenti 8 moduli :

- impariamo l'italiano giocando (alunni scuola primaria di Roccafranca)
- impariamo l'italiano con il corpo (alunni scuola primaria di Roccafranca)
- parole per raccontarsi (alunni scuola primaria di Rudiano)
- galileo e la prima guerra stellare (alunni scuola secondaria di Urago d'Oglio)
- la fiaba nel mondo (alunni scuola secondaria di Roccafranca)
- fiumoglio (alunni scuola primaria di Urago d'Oglio)
- parole in gioco: io leggo per te (alunni scuola secondaria di Rudiano)
- l'italiano per capire, pensare, studiare (alunni scuola secondaria di Rudiano)

Tutti i materiali/prestazioni richieste dai docenti esperti per la piena realizzazione delle attività sono stati messi a disposizione.

Il personale impegnato è stato regolarmente retribuito.

Il progetto è stato gestito su due annualità, le economie di gestione di fine progetto (differenza fra certificato/incassato e speso) sono confluite in z01 del programma annuale 2020.

P3.1 CERTIFICAZIONE DELLE COMPETENZE LINGUISTICHE L2, L3

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
3.000,00	6.934,00	9.934,00	8.775,70	88,34%

Sono stati realizzati percorsi di preparazione ad esperienze di valutazione della competenza linguistica che hanno portato alla partecipazione ed al superamento degli esami:

- Delf per 8 alunni della scuola secondaria di Rudiano

- Trinity per 39 alunni della scuola secondaria di Rudiano e 21 alunni della scuola secondaria di Roccafranca

L'iscrizione agli esami è stata parzialmente a carico delle famiglie grazie alla quota di abbattimento coperta con fondi dell'istituto. Si sono gestite, senza nessuna copertura per abbattimento quote, anche le iscrizioni di alunni di scuole limitrofe. Un progetto di incontro con la lingua dal vivo è stato realizzato alla scuola primaria di Rudiano e Roccafranca. L'istituto ha organizzato attività di rinforzo e sviluppo in orario extracurricolare utilizzando l'organico dell'autonomia.

P4.1 FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
13.000,00	3.700,00	16.700,00	9.704,02	58,11%

L'istituto ha garantito al personale diverse opportunità formative di qualità, sia rispondenti ai bisogni rilevati, sia quale stimolo all'innovazione: infatti ogni unità di personale ha fruito nel corso dell'anno 2018 in media di 30 ore di formazione, con i seguenti range:

n.17 unità hanno fruito di 0 ore di formazione
n.101 unità hanno fruito da 1 a 19 ore di formazione
n.60 unità hanno fruito da 20 a 49 ore di formazione
n.17 unità hanno fruito da 50 a 69 ore di formazione
n.10 unità hanno fruito da 70 a 99 ore di formazione
n.5 unità hanno fruito di più di 100 ore di formazione
su un totale di 210 unità in servizio.

L'area progettuale riporta una significativa sottoutilizzazione dei fondi programmati ad inizio anno dovuta anche alle seguenti motivazioni:

- fruizione di corsi esterni di formazione gratuiti
- formazione gratuita in ambito educativo LST in collaborazione con Ats
- formazione gratuita di ambito a cui hanno aderito diversi docenti

Questa area progettuale è stata variata di euro 3.700,00 per il finanziamento ricevuto a fine anno per il progetto Agenda 2030. Le attività del progetto sono comunque programmate per il periodo gennaio -giugno 2020

P4.2 RIANNODIAMO LE COMPETENZE

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
8.500,00	0,00	8.500,00	1.938,79	22,81%

Progetto , finanziato per €8.500,00 con fondi relativi alle azioni previste dalle "Norme in materia di valutazione e certificazione delle competenze nel primo ciclo ed esami di Stato", ha visto realizzarsi nel 2019 unicamente le fasi propedeutiche in quanto il nucleo centrale e conclusivo interesserà l'anno 2020.

P5.1 PROGETTI PER GARE E CONCORSI

Previsione iniziale 2019	Variazioni durante anno 2019	Totale risorse anno 2019	Importo impegnato anno 2019	% di utilizzo sull'importo disponibile
a	b	c=(a+b)	d	e=(d*100/c)
7.000,00	0,00	7.000,00	5.614,70	80,21%

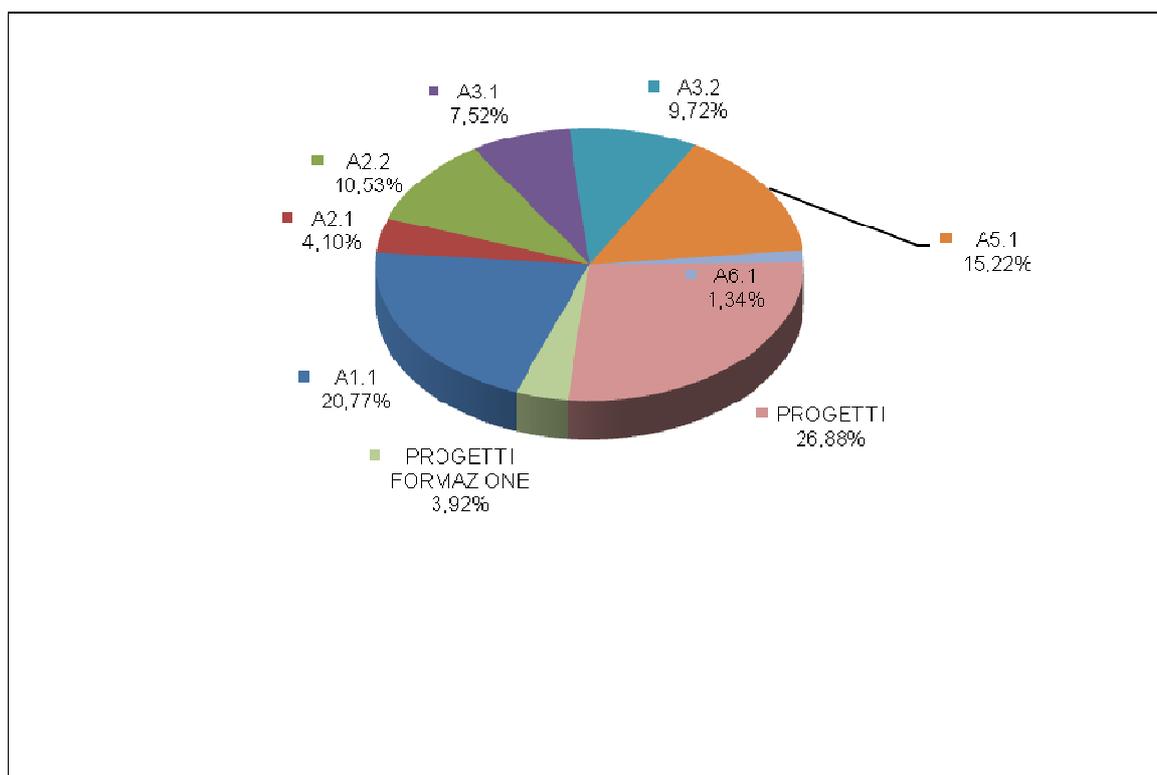
In questa area progettuale sono state gestite le spese per l'organizzazione delle corse campestri delle tre scuole secondarie di primo grado per garantire la presenza dei volontari del soccorso e la fornitura delle medaglie di partecipazione. E' stata garantita la partecipazione alle gare organizzate dalla rete sport a scuola, senza chiedere nessun contributo alle famiglie per quanto riguarda le spese di trasporto.

Sempre senza nessuna spesa a carico delle famiglie, gli alunni hanno potuto partecipare ai seguenti concorsi:

- Concorso teatrale di Gussago (alumni scuola secondaria di Roccafranca e di Rudiano)
- Concorso a Brescia "I cori della scuola" (alumni scuola primaria di Rudiano)

- Concorso "La matematica per tutti" (alunni scuola secondaria di Rudiano)
- Giochi matematici (alunni di tutte le scuole secondarie)

RIEPILOGO DEGLI IMPEGNI



RIEPILOGO SPESE PER CONTI ECONOMICI

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto % tra tipo e totale spese
O1	Personale (per realizzazione progetti)	35.302,10	
O2	Beni di consumo	46.360,11	
O3	Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi *	185.669,35	
O4	Beni investimento	29.483,17	
O5	Altre spese	433,08	
	<u>Totale generale</u>	<u>297.247,81</u>	

- * il 18,23 % si riferisce all'appalto pulizie presso la primaria di Rudiano
- il 15,22 % spese per viaggi di istruzione
- il 4,43 % a spese per noleggio fotocopiatrici e costo copie.

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ED ALTRE DICHIARAZIONI DI LEGGE

L'Indice di Tempestività dei Pagamenti calcolato sulle fatture ricevute nell'anno 2019, riporta un dato finale di - **23,11** giorni medi. <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/amm-trasparente/anno-2019/2019-indicatore-tempestivita-dei-pagamenti-anno-finanziario-2019.pdf>

Di seguito i risultati relativi ai trimestri:

1° TRIMESTRE -20,06 giorni medi <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/amm-trasparente/anno-2019/2019-indicatore-tempestivita-dei-pagamenti-I-trimestre.pdf>

2° TRIMESTRE -25,51 giorni medi <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/2019-indicatore-tempestivita-dei-pagamenti-II-trimestre.pdf>

3° TRIMESTRE -22,17 giorni medi <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/2019-indicatore-tempestivita-dei-pagamenti-III-trimestre.pdf>

4° TRIMESTRE -22,51 giorni medi <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/amm-trasparente/anno-2019/2019-indicatore-tempestivita-dei-pagamenti-IV-trimestre.pdf>

INDICI DI BILANCIO SULLE SPESE

	ANNO 2019	Variazione rispetto anno precedente	ANNO 2018	ANNO 2017
SPESA PRO CAPITE ALUNNI Totale impegni/numero medio alunni Calcolata con riferimento al numero medio degli alunni calcolato dei tre esercizi finanziari 2016-2017-2018 -2019 dati al 15 marzo di ogni anno = 1357	€219,04	-51,35	€ 270,39	€ 200,45
SPESA AMMINISTRATIVA PRO CAPITE ALUNNI Impegni A01/numero medio alunni	€77,54	+10,12	€67,42	€68,03
SPESA PRO CAPITE ALUNNI PER PROGETTI Impegni su progetti/numero medio alunni	€132,92	-55,79	€188,71	€128,19
INDICE D' INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI Impegni non pagati/totale impegni Indica il rapporto tra gli impegni non pagati sul totale impegni di competenza Varia da 0 (produzione nulla di residui) ad 1 (produzione massima di residui)	0,13	-0,093	0,167	0,149

<p>INDICE D' ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Totale residui passivi a fine anno/totale impegni+totale residui passivi ad inizio anno Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale degli impegni + il totale dei residui passivi ad inizio anno Varia da 0 (minimo accumulo) a 1 (massimo accumulo)</p>	<p>0,11</p>	<p>-0,04</p>	<p>0,150</p>	<p>0,132</p>
<p>INDICE DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Pagamenti in conto residui/residui passivi iniziali Rapporto tra i pagamenti in conto residui ed i residui passivi iniziali Varia da 0 (minima capacità di smaltimento) a 1 (massima capacità di smaltimento)</p>	<p>0,155</p>	<p>-0,744</p>	<p>0,899</p>	<p>0,9994</p>

SITUAZIONE DEI RESIDUI

I residui attivi sono costituiti dalle somme accertate, ma non ancora riscosse, mentre quelli passivi dalle somme impegnate, ma non ancora pagate, entrambi costituiscono il modello L.

ATTIVI

I residui attivi si stabilizzano in € 45.800,00 di cui 4.250,00 afferenti agli esercizi degli anni precedenti e 41.550,00 relativi all'esercizio 2019

RESIDUI ATTIVI			
DEBITORE	Numero e anno di riferimento	causale	Importo
USR LOMBARDIA	69/2018	50%Finanziamento attività in materia di valutazione ed esami di stato progetto Riannodiamo le competenze	4.250,00
COMUNE DI RUDIANO	5/2019	PD5 2018/2019 scuola primaria	16.738,46
COMUNE DI RUDIANO	6/2019	PD5 2018/2019 scuola secondaria di primo grado	10.461,54
USR LOMBARDIA	34/2019	DM721/2018 art.9 finanziamento progetto Agenda 2030 nell'ecosistema scuola	1.850,00
SIAE	36/2019	Bando Per chi crea finanziamento progetto si la sol! Musica per pissole taglie	12.500,00
TOTALE			45.800,00

RESIDUI ATTIVI RADIATI

In corso d'anno si è proceduto alla radiazione di attivi ,come da dettaglio, per un importo complessivo di € 4.121,89

DELIBERA N.04/2019 CDI DEL 11/10/2019 <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/AllegatiAttiAlboPretorio/04-radiazione-residuo-attivo-PON.pdf>

Anno di provenienza del residuo	n.acc	A/V/S	debitore	Importo originario autorizzato	Importo certificato	Importo incassato	Importo residuo RADIATO	motivazione
2018	31	4/1/0	Miur 10.2.2 A FSE PON LO 2017 365 ITALIANO AMICO MIO	40.656,00	40.017,52	40.017,52	638,48	Minori importo certificato sull'assegnato

DELIBERA N.20/2019 CDI DEL 15/07/2019 <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/AllegatiAttiAlboPretorio/20-radiazione-residui-attivi1.pdf>

Anno di provenienza del residuo	n.acc	A/V/S	debitore	Importo originario autorizzato	Importo certificato	Importo incassato	Importo residuo RADIATO	motivazione
2017	04	4/1/0	Miur 10.1.1 A FESE PON LO 2017 128 OLTRE PERCHE' CIASCUONO RAGGIUNGA LA PROPROA META	40.656,00	38.966,11	38.966,11	1.689,89	Minori importo certificato sull'assegnato

DELIBERA N.31/2018 CDI DEL 18/07/2018 <https://www.icrudiano.edu.it/sito/wp-content/uploads/AllegatiAttiAlboPretorio/31-radiazioni-residui.pdf>

Anno di provenienza del residuo	n.acc	A/V/S	debitore	Importo originario autorizzato	Importo speso	Importo incassato	Importo residuo RADIATO	motivazione
2017	57	4/1/0	Miur 10.1.1 A FESE PON LO 2017 128 OLTRE PERCHE' CIASCUONO RAGGIUNGA LA PROPRIA META	23.950,00	22.156,48	22.156,48	1.793,52	Minori importo speso rispetto all'assegnato

PASSIVI

I residui passivi risultano pari ad €40.292,97 di cui € 625,43 afferenti agli esercizi degli anni precedenti e € 39.667,54 relativi all'esercizio 2019.

I suddetti importi sono esattamente riportati nel modello K situazione patrimoniale.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

I dati necessari per la compilazione del conto patrimoniale sono attinti per il conto cassa dall'estratto conto al 31/12 della Banca d'Italia e del c/c postale e per tutti gli altri elementi dalle risultanze, a fine esercizio delle corrispondenti categorie del registro generale dell'inventario.

Il Modello "K", "Consistenza del patrimonio" evidenzia i seguenti valori di sintesi:

PROSPETTO DELL'ATTIVO			
	Situazione al 01.01.2019	Variazione	Situazione al 31.12.2019
MATERIALI			
Categoria I impianti e macchinari	10.068,81	11.117,02 * vedi dettaglio	21.185,83
Categoria III materiale didattico scientifico	108.606,04	-21.809,06 * vedi dettaglio	86.796,98
Categoria II materiale di biblioteca	3.049,89	-297,65 * vedi dettaglio	2.752,24
TOTALE	121.724,74	-10.989,69	110.735,05
CREDITI			
Residui attivi verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
Residui attivi verso altri	59.315,21	-13.515,21	45.800,00
TOTALE	59.315,21	-13.515,21	45.800,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Depositi bancari	240.065,59	33.650,58	273.716,17
Depositi postali	76,48	461,60	538,08
TOTALE	240.142,07	34.112,18	274.254,25
TOTALE ATTIVO	421.182,02	9.607,28	430.789,30
PROSPETTO DEL PASSIVO			
	Situazione la 01.01.2018	Variazione	Situazione al 31.12.2018
Residui passivi verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
Residui passivi verso altri	55.712,27	-15.419,30	40.292,97
TOTALE	55.712,27	-15.419,30	40.292,97
Consistenza patrimoniale	365.469,75	-15.419,30	390.496,33
TOTALE A PAREGGIO	421.182,02	9.607,28	430.789,30

Gli investimenti ad uso scientifico- didattico rappresentano 78,38% del totale della consistenza patrimoniale.

*Dettaglio variazioni categorie inventariali :

Categoria I impianti e macchinari	+11.117,02 dato da: + 13.441,12 acquisti 2019 -2.192,95 rivalutazione ante 2019 -131,15 rivalutazione primo semestre 2019
Categoria III	-21.809,06 dato da:

materiale didattico scientifico	+ 14.620,34 acquisti 2019 -1,544,71 discarico 2019 -34.202,53 rivalutazione ante 2019 - 682,16 rivalutazione primo semestre 2019
Categoria II materiale di biblioteca	- 297.65 dato da -297,65 rivalutazione ante 2019

Conclusioni

Dall'analisi dei conti economici di consuntivo, l'Istituto Comprensivo di Rudiano si conferma come scuola che realizza il proprio servizio all'interno di una comunità sociale alla quale ritiene di dover rendere conto nella prospettiva di un continuo miglioramento. Il percorso di autovalutazione formalizzato nel RAV, conferma il positivo rapporto della scuola con il territorio e con gli interlocutori che lo rappresentano, inteso come reciproca collaborazione.

Elemento caratterizzante il territorio è il cospicuo flusso migratorio, che ha generato un incremento della popolazione scolastica. Sono presenti 23 etnie (fra il 30 ed il 40 % degli studenti circa), con prevalenza di alunni kosovari, albanesi e marocchini. Anche nell'anno 2019, si sono verificati movimenti in entrata ed uscita dall'estero. Gli alunni presenti nell'Istituto rappresentano, nel panorama scolastico, una notevole risorsa umana e culturale che ha portato la scuola a ridisegnare l'offerta formativa in ottica inclusiva. L'attenzione al rispetto della diversità nella condivisione di regole comuni è diventata una priorità che si persegue anche sollecitando amministrazioni locali e famiglie. Sia il lavoro relazionale, che la costante ricerca di strategie adatte ai bisogni più diversi, rappresenta per i docenti una spinta all'innovazione ma anche una fatica quotidiana.

La didattica è stata adeguata ai bisogni dell'utenza espliciti ed impliciti. Il quotidiano e gli aspetti progettuali sono progettati con particolare attenzione alle competenze di cittadinanza intese in senso lato, a partire dalla lingua quale strumento indispensabile per la cittadinanza attiva. La lingua risulta rappresenta un ostacolo nel processo di integrazione, sia per gli alunni sia per i loro genitori. Mancano sul territorio stimoli culturali rivolti ai ragazzi, fatta eccezione per le attività sportive. Considerata la situazione che si viene a delineare, è notevole l'impegno necessario per la costruzione di un ambiente tollerante e accogliente nel quale ciascuno trovi risposta ai propri bisogni di apprendimento, attraverso un'offerta formativa volta sia al recupero sia al potenziamento. L'impegno costante dell'istituto volto a stabilizzare questo tipo di offerta, nonostante il diminuire delle entrate comunali e l'obiettivo di non gravare sulle famiglie, ha visto la sua realizzazione nel reperimento di altri fondi (partecipazione fsepon, altri progetti...). Il reperimento di altre risorse ha dato anche la possibilità di mantenere costante l'attenzione al miglioramento degli ambienti di apprendimento.

Nell'anno 2019, la scuola ha garantito aperture in orario extracurricolare anche attraverso i fondi Fse. Si sono concretizzati, contro la dispersione, anche progetti condivisi con le amministrazioni comunali, quali gruppi teatro con la presenza di regista qualificato, sportello di ascolto e tutoraggio.

Il piano di miglioramento ha evidenziato quali piste di lavoro, un apprendimento consapevole e competente della lingua italiana ed un'educazione alla cittadinanza attraverso il protagonismo dei ragazzi per educare alla responsabilità sociale ed all'esercizio della cittadinanza attiva che passa per la cultura e l'apprendimento.

Per questi motivi si è scelto di procedere alla realizzazione del proprio bilancio con attenzione alle valenze sociali, così da poter rendere conto a tutti gli interlocutori non solo dal punto di vista contabile, ma anche delle scelte culturali, didattiche ed organizzative sulle quali si basa il Ptof dell'Istituto Comprensivo di Rudiano. Il problema della gestione delle diversità e della complessità delle situazioni degli alunni e delle loro famiglie con un'Offerta Formativa qualificata, entro il nuovo quadro normativo e con la progressiva riduzione delle risorse, è stato elemento di riflessione importante ed ha impegnato il processo decisionario in merito all'utilizzo delle risorse, in visione prospettica, con il preciso obiettivo di "dare ad ognuno ciò di cui ha bisogno".

L'attenzione ai miglioramenti interni organizzativi e procedurali è costante, nell'ottica di realizzare al meglio la propria mission. Nell'anno 2019 significativo è stato il lavoro in collaborazione con le famiglie per la revisione del tempo scuola nella scuola secondaria, di cui si è fatto promotore il consiglio di istituto.

Rudiano, 04/05/2020 prot.n.2568

il dirigente scolastico
Sibilia dott.ssa Letizia Elena

Il dirigente scolastico ed il direttore dei servizi generali ed amministrativi dichiarano di non aver effettuato gestione di fondi fuori bilancio.

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
(Rondelli dott.ssa Tiziana)

il dirigente scolastico
(Sibilia dott.ssa Letizia Elena)