



UNIONE EUROPEA



REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

ISTITUTO COMPRENSIVO "ELIO VITTORINI"

Via S. Allende s.n.c. - 97018 SCICLI (RG)

Cod.Fisc.: 90012160884 – Cod. Mecc.: RGIC81300P – Codice Univoco dell'Ufficio: UFU9MH

Sito Web: www.comprensivovittorini.edu.it

tel./fax Sede centrale : 0932/930052 - tel. Sede distaccata 0932/931369

e-mail: rgic81300p@istruzione.it – PEC: rgic81300p@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente a quanto disposto dal D.Lgs. n. 129 del 28/08/2018 e dagli art. 22 – 23 dal D.A. n. 7753 del 28-12-2018 dell'Assessore all'Istruzione e alla Formazione Professionale di concerto con l'Assessore all'Economia.

Il Consuntivo 2020 viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

INTRODUZIONE

Il conto consuntivo nella scuola dell'autonomia costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Il Conto Consuntivo 2020 viene redatto alla data del 31-12-2020 a conclusione di un periodo di gestione a partire dal 01-01-2020 e fino al 31-12-2020.

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti e i progetti sono stati realizzati.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2020, è stato elaborato conformemente sia a quanto disposto dalla circolare n. 4 del 24/02/2021 della Regione Siciliana - Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale – Dipartimento dell'istruzione e formazione professionale - Servizio Scuole Statali e dal D.A. n. 7753 del 28/12/2018 dell'Assessore all'Istruzione e alla Formazione Professionale di concerto con l'Assessore all'Economia.

Le cifre iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.5 del 19/12/2019

Nel corso dell'esercizio 2020, si è creata la particolare contingenza della pandemia COVID, che ha visto l'attivazione di particolari misure dirette al contenimento del virus, con la conseguente adozione di DAD e misure igienico sanitarie speciali per il rientro nelle aule al 1° settembre. L'istituto ha ricevuto finanziamenti vincolati a tali fini e le risorse sono state tutte utilizzate e rendicontate per rispondere alle esigenze degli alunni, delle famiglie e del personale scolastico. E' stato dunque necessario acquistare specifici prodotti e accessori di sanificazione, avviare misure di sicurezza straordinarie e acquistare strumenti informatici per gli alunni, utilizzabili per la didattica a distanza.

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			69.125,71
	Competenza	160.189,03	
SOMME RISCOSE			
	Residui	44.910,90	
	Totale(1)	205.099,93	
	Competenza	158.812,02	
SOMME PAGATE			
	Residui		8.038,00
	Totale(2)	166.850,02	
	Differenza (1-2)		38.249,91
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			107.375,62

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro **184.134,43** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		93.349,53
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti		3.534,63
	Totale(1)		96.884,16
	Esercizio Corrente		19.815,35
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti		310,00
	Totale(2)		20.125,35
	Differenza (1-2)		76.758,81
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			107.375,62
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			184.134,43

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro **74.911,19** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	253.538,56
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	178.627,37
AVANZO ESERCIZIO 2020	74.911,19

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			75.429,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/01/2020	1	Calcolo avanzo definitivo	-24.089,27
Previsione definitiva			51.340,34
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			51.340,34

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			62.708,76
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			62.708,76

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/01/2020	2	Nuovi FSE Avviso 4396/2018 Competenze di base II Edizione	64.712,70
04/03/2020	14	Progetto Pon Avviso 4294/ Inclusione sociale	29.971,50
27/11/2020	38	PON 4395 del 09/03/2018 -L'arte d'includere - Inclusione sociale lotta al disagio -2a edizione	44.856,00
30/12/2020	40	minore entrata PON 4396 del 09/03/2018- FSE- Competenze di base -2° edizione	-31.640,57
Previsione definitiva			107.899,63
Somme Riscosse			19.413,81
Somme da riscuotere			88.485,82
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2020	22	AVVISO 4878 FESR SMART CLASS	13.000,00
21/12/2020	42	variazione su rend per chiusura progetto Avviso 4878 Smart Class 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-369-"REMOTE SCHOOL"	-346,79
Previsione definitiva			12.653,21
Somme Riscosse			11.683,94
Somme da riscuotere			969,27
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

			Previsione iniziale	300,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2020	31	funzionamento amministrativo-didattico -Quota per alunni diversamente abili settembre-dicembre 2020	190,00	
			Previsione definitiva	490,00
			Somme Riscosse	490,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/04/2020	15	DM 187/2020 e finanziamento per animatore digitale DM1147/19	12.820,09	
27/04/2020	16	Risorse per sanificazione locali e dispositivi di protezione individuale	5.627,40	
15/10/2020	29	contributo PNSD per didattica digitale integrata per scuole vulnerabili	800,00	
15/10/2020	32	Fondi "Formazione dei docenti" a.s.2019/2020 Nota AOODGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019	1.179,00	
05/11/2020	35	A.F. 2020 DL104/2013 art.8 c.1 -Orientamento	211,90	
05/11/2020	36	a.f. 2020 funz. amministrativo didattico -assistenza psicologica	1.600,00	
18/11/2020	37	Art. 21 D.L. 137/2020 misure didattica digitale integrata	11.219,66	
11/06/2020	23	RISORSE EX ART 231 d.l. 34/2020	40.008,30	
			Previsione definitiva	73.466,35
			Somme Riscosse	73.466,35
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

			Previsione iniziale	23.112,23
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2020	33	spese di funzionamento amministrativo e didattico - USR Girofondi	12.135,41	
			Previsione definitiva	35.247,64
			Somme Riscosse	35.247,64
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2020	17	Finanziamento didattica a distanza Fondi Regione Sicilia	2.900,00
			Previsione definitiva
			2.900,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			2.900,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	34	contributo volontario alunni	810,00
			Previsione definitiva
			810,00
			Somme Riscosse
			810,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	7	Versamento da famiglie con vincolo di destinazione	740,00
04/02/2020	8	Contributo viaggio d'istruzione a Siracusa 7/02/2020 noleggio bus	1.890,00
12/02/2020	11	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER NOLEGGIO BUS CATANIA TEATRO LINGUA INGLESE	660,00
			Previsione definitiva
			3.290,00
			Somme Riscosse
			3.290,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2020	27	assicurazione alunni e docenti + contributo volontario	4.916,60
			Previsione definitiva
			4.916,60
			Somme Riscosse
			4.916,60
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2020	18	Nuove entrate da privati	50,40
Previsione definitiva			50,40
Somme Riscosse			50,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/02/2020	9	Contributo da merende solidali Plesso Cataudella	600,00
12/02/2020	12	CONTRIBUTO DA MERENDA SOLIDALE SAMPIERI	126,00
Previsione definitiva			726,00
Somme Riscosse			726,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/01/2020	4	Donazione da privato	600,00
Previsione definitiva			600,00
Somme Riscosse			600,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2020	18	Nuove entrate da privati	100,00
22/07/2020	25	Premio Concorso Sicurezza stradale	200,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/01/2020	5	Versamenti da famiglie e da personale	345,00	
03/02/2020	7	Versamento da famiglie con vincolo di destinazione	2.511,00	
22/07/2020	24	Nuove e maggiori entrate vincolate ad acquisto diari 2020/2021	2.836,14	
31/08/2020	26	Nuove e maggiori entrate vincolate ad acquisto diari 2020/2021 e quote revisori	56,02	
15/10/2020	28	acquisto diari scolastici	56,01	
			Previsione definitiva	5.804,17
			Somme Riscosse	5.804,17
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/01/2020	5	Versamenti da famiglie e da personale	23,00	
07/02/2020	10	Pagamento carta del docente formazione	64,00	
31/08/2020	26	Nuove e maggiori entrate vincolate ad acquisto diari 2020/2021 e quote revisori	884,00	
15/10/2020	30	quote carta docente per corso di formazione piattaforma sofia	82,00	
20/11/2020	39	QUOTE ALTRE ISTITUZIONI PER PAGAMENTO REVISORI	2.099,32	
			Previsione definitiva	3.152,32
			Somme Riscosse	2.157,88
			Somme da riscuotere	994,44
			Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/03/2020	13	Restituzione somma da Banca d'Italia per F24Ep	1.103,22	
			Previsione definitiva	1.103,22
			Somme Riscosse	1.103,22
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/01/2020	3	Contributo associazioni sportive per utilizzo palestra	120,00	

29/05/2020	21	Nuove entrate per utilizzo palestra	9,00
Previsione definitiva			129,00
Somme Riscosse			129,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI

Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/01/2020	6	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
367.587,66	253.538,56	160.189,03	93.349,53	114.049,10

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale			29.915,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/01/2020	1	Calcolo avanzo definitivo	-496,08
23/01/2020	6	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
27/04/2020	16	Risorse per sanificazione locali e dispositivi di protezione individuale	5.627,40
04/05/2020	18	Nuove entrate da privati	100,00
22/07/2020	25	Premio Concorso Sicurezza stradale	200,00
05/11/2020	34	contributo volontario alunni	810,00
29/12/2020	43		-3.000,00
15/10/2020	33	spese di funzionamento amministrativo e didattico - USR Girofondi	2.000,00

04/04/2020	15	DM 187/2020 e finanziamento per animatore digitale DM1147/19	11.107,81
14/05/2020	19	Storno di fondi Dotazione ordinaria per incremento spesa acquisto tablet	919,38
11/06/2020	23	RISORSE EX ART 231 d.L. 34/2020	39.235,48
Previsione definitiva			86.419,63
Somme Pagate			66.812,05
Somme da pagare			1.910,00
Economie			17.697,58

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale			24.299,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/01/2020	1	Calcolo avanzo definitivo	-14.461,24
31/08/2020	26	Nuove e maggiori entrate vincolate ad acquisto diari 2020/2021 e quote revisori	884,00
15/10/2020	33	spese di funzionamento amministrativo e didattico - USR Girofondi	5.000,00
05/11/2020	36	a.f. 2020 funz. amministrativo didattico -assistenza psicologica	1.600,00
20/11/2020	39	QUOTE ALTRE ISTITUZIONI PER PAGAMENTO REVISORI	2.099,32
29/12/2020	43		3.000,00
04/05/2020	18	Nuove entrate da privati	50,40
15/10/2020	27	assicurazione alunni e docenti + contributo volontario	4.916,60
23/01/2020	3	Contributo associazioni sportive per utilizzo palestra	120,00
29/05/2020	21	Nuove entrate per utilizzo palestra	9,00
Previsione definitiva			27.517,78
Somme Pagate			18.264,57
Somme da pagare			4.219,84
Economie			5.033,37

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale			29.797,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/01/2020	1	Calcolo avanzo definitivo	-5.725,36
23/01/2020	4	Donazione da privato	600,00
03/02/2020	7	Versamento da famiglie con vincolo di destinazione	1.716,00
07/02/2020	9	Contributo da merende solidali Plesso Cataudella	600,00
12/02/2020	12	CONTRIBUTO DA MERENDA SOLIDALE SAMPIERI	126,00
27/04/2020	17	Finanziamento didattica a distanza Fondi Regione Sicilia	2.900,00
14/05/2020	19	Storno di fondi Dotazione ordinaria per incremento spesa acquisto tablet	-919,38
19/05/2020	20	Storno dotazione ordinaria per funzionamento su progetto Sicurezza	-1.000,00
22/07/2020	24	Nuove e maggiori entrate vincolate ad acquisto diari 2020/2021	2.836,14
31/08/2020	26	Nuove e maggiori entrate vincolate ad acquisto diari 2020/2021 e quote revisori	56,02
15/10/2020	28	acquisto diari scolastici	56,01
15/10/2020	29	contributo PNSD per didattica digitale integrata per scuole vulnerabili	800,00

15/10/2020	33	spese di funzionamento amministrativo e didattico - USR Girofondi	4.135,41
15/10/2020	31	funzionamento amministrativo-didattico -Quota per alunni diversamente abili settembre-dicembre 2020	190,00
18/11/2020	37	Art. 21 D.L. 137/2020 misure didattica digitale integrata	11.219,66
Previsione definitiva			47.388,12
Somme Pagate			14.586,12
Somme da pagare			13.685,51
Economic			19.116,49

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			5.226,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/01/2020	1	Calcolo avanzo definitivo	-3.633,64
03/02/2020	7	Versamento da famiglie con vincolo di destinazione	740,00
04/02/2020	8	Contributo viaggio d'istruzione a Siracusa 7/02/2020 noleggio bus	1.890,00
12/02/2020	11	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER NOLEGGIO BUS CATANIA TEATRO LINGUA INGLESE	660,00
Previsione definitiva			4.882,47
Somme Pagate			3.326,36
Somme da pagare			0,00
Economie			1.556,11

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			1.067,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/01/2020	1	Calcolo avanzo definitivo	227,05
05/11/2020	35	A.F. 2020 DL104/2013 art.8 c.1 -Orientamento	211,90
Previsione definitiva			1.505,98
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.505,98

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2020	15	DM 187/2020 e finanziamento per animatore digitale DM1147/19	1.000,00
04/06/2020	22	AVVISO 4878 FESR SMART CLASS	13.000,00
21/12/2020	42	variazione su rend per chiusura progetto Avviso 4878 Smart Class 10.8.6A-FESR PON-SI-2020-369-"REMOTE SCHOOL"	-346,79
Previsione definitiva			13.653,21

Somme Pagate	13.383,21
Somme da pagare	0,00
Economie	270,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

			Previsione iniziale	63.626,76
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/01/2020	5	Versamenti da famiglie e da personale	345,00	
03/02/2020	7	Versamento da famiglie con vincolo di destinazione	795,00	
03/03/2020	13	Restituzione somma da Banca d'Italia per F24Ep	1.103,22	
17/01/2020	2	Nuovi FSE Avviso 4396/2018 Competenze di base II Edizione	64.712,70	
30/12/2020	40	minore entrata PON 4396 del 09/03/2018- FSE- Competenze di base -2° edizione	-31.640,57	
04/03/2020	14	Progetto Pon Avviso 4294/ Inclusione sociale	29.971,50	
27/11/2020	38	PON 4395 del 09/03/2018 -L'arte d'includere - Inclusione sociale lotta al disagio -2a edizione	44.856,00	
			Previsione definitiva	173.769,61
			Somme Pagate	39.816,89
			Somme da pagare	0,00
			Economie	133.952,72

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

			Previsione iniziale	969,53
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
19/05/2020	20	Storno dotazione ordinaria per funzionamento su progetto Sicurezza		1.000,00
15/10/2020	33	spese di funzionamento amministrativo e didattico - USR Girofondi		1.000,00
Previsione definitiva				2.969,53
Somme Pagate				1.700,00
Somme da pagare				0,00
Economie				1.269,53

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

			Previsione iniziale	3.202,76
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
15/10/2020	32	Fondi "Formazione dei docenti" a.s.2019/2020 Nota AOODGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019		1.179,00
23/01/2020	5	Versamenti da famiglie e da personale		23,00
07/02/2020	10	Pagamento carta del docente formazione		64,00
04/04/2020	15	DM 187/2020 e finanziamento per animatore digitale DM1147/19		712,28

15/10/2020	30	quote carta docente per corso di formazione piattaforma sofia	82,00
11/06/2020	23	RISORSE EX ART 231 d.l. 34/2020	772,82
Previsione definitiva			6.035,86
Somme Pagate			772,82
Somme da pagare			0,00
Economie			5.263,04

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Previsione iniziale	1.104,25
Somme Pagate	150,00
Somme da pagare	0,00
Economie	954,25

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	2.341,22
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.341,22

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
367.587,66	178.627,37	158.812,02	19.815,35	188.960,29

Tutte le variazioni alla programmazione iniziale sono documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio di Istituto e dai provvedimenti emessi dal Dirigente Scolastico (art. 10 DM.129/2018)

Analisi delle percentuali di incidenza sulla programmazione

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod.
H)

253.538,56

Indice di dipendenza
finanziaria

= $\frac{253.538,56}{367.587,66}$ = 0,69

Totale Entrate 367.587,66
(tot colonna a - Entrate mod.
H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 93.349,53

Incidenza residui attivi = = 0,37

Accertamenti di competenza 253.538,56
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 19.815,35

Incidenza residui passivi = = 0,11

Impegni di competenza 178.627,37
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 44.910,90

Smaltimento residui attivi = = 0,93

Residui attivi iniziali 48.445,53
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 8.038,00

Smaltimento residui passivi = = 0,96

Residui passivi iniziali 8.348,00
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 166.850,02

Indice capacità di spesa = = 0,89

Impegni comp. res. pass. iniz. 186.975,37

(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 20.125,35

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = 0,11

Impegni comp. res. pass. iniz. 186.975,37
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva
01	SPESE DI PERSONALE	144.275,59
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	114.401,34
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	51.661,44
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	44.250,99
05	ALTRE SPESE	4.136,27
06	IMPOSTE E TASSE	6.520,81
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00
08	ONERI FINANZIARI	0,00
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
98	FONDO DI RISERVA	2.341,22
Totale generale		367.587,66

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CONTO FINANZIARIO

Dall'esame del Mod. H Esercizio Finanziario 2020 risultano accertate entrate pari a € 253.538,56 di cui € 160.189,03 riscossi come riscontrabile dal Mod. H ;

Risultano assunti impegni pari a € 178.627,37 di cui € 158.812,02 pagati ed € 19.815,35 da pagare come risultano dal modello H .

Il fondo di riserva, ammontante in sede di Programma Annuale a € 2.341,22 risulta non essere utilizzato nel corso dell'esercizio.

Il conto consuntivo in sintesi presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		
Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate
Avanzo di amministrazione	114.049,10	
Finanziamento Unione Europea	120.552,84	120.552,84

Finanziamento Stato	73.956,35	73.956,35
Finanziamento dalla Regione	38.147,64	38.147,64
Finanziamento da Enti Locali o Altre Istituzioni		
Contributi da privati	19.649,49	19.649,49
Rimborsi e restituzioni somme	1.103,22	1.103,22
Sponsor e Utilizzo Locali	129,00	129,00
Altre entrate	0,02	0,02
Totale delle entrate	253.538,56	160.189,03
Disavanzo di competenza	0	
Totale a pareggio	253.538,56	

SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme Impegnate
Attività	167.713,98	122.804,45
Progetti	197.532,46	55.822,92
Gestioni economiche		
Fondo di Riserva	2.341,22	
Totale spese	367.587,66	178.627,37
Avanzo di competenza		74.911,19
Totale a pareggio		253.538,56

L'esercizio 2020 chiude con un avanzo di competenza pari a € **74.911,19** che è dato dalla differenza tra gli accertamenti ed impegni di cui al Mod. J ed è determinata come segue:

Totale delle somme accertate	€	253.538,56
Totale delle spese impegnate	€	178.627,37
avanzo di esercizio	€	74.911,19

Tabella analitica dei dati consuntivi per aggregati e progetti

Descrizione attività/progetti		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Percentuale di impiego.
A	TOTALE ATTIVITA'	167.713,98	122.804,45	73,22%
P	TOTALE PROGETTI	197.532,46	55.822,92	28,26%
R	FONDO DI RISERVA	2.341,22		00,00 %
	TOTALI GENERALE	367.587,66	178.627,37	48,59 %

Confrontando tutti i dati delle percentuali emersi dalle tabelle, appare evidente che la percentuale di incidenza sugli impegni assunti, rispetto la programmazione definitiva, rileva che la gestione ha realizzato solo in parte quanto programmato. La differenza scaturisce dall'iscrizione in Bilancio dei finanziamenti da parte dell'Autorità di gestione dei progetti PON FSE-FESR autorizzati dei quali alcuni sono in fase di realizzazione, mentre tutti i progetti e le attività inerenti la DAD e la situazione complessiva dell'emergenza Covid, hanno avuto ruolo preponderante nelle attività di gestione delle risorse.

SITUAZIONE RESIDUI

La situazione dei residui riscontrabile dal modello L è la seguente:

	Iniziali al 01.01.2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Radiazioni	Totale residui Al 31.12.2020
--	---------------------------	----------	------------------	----------------------	------------	---------------------------------

				2020		
Residui attivi	54.321,85	44.910,90	3.534,63	93.349,53	-5.876,32	96.884,16
	Iniziali al 01.01.2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Radiazioni	Totale residui Al 31.12.2020
Residui passivi	9.398,46	9.088,46	310,00	19.815,35	-1.050,46	20.125,35

SITUAZIONE DI CASSA

Dall'esame del Modello J sez A il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio ammonta a € 69.125,71 mentre al 31.12.2020 si ha un fondo cassa di € 107.375,62 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con la verifica di cassa dell'Istituto cassiere.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31-12-2020 riportato nel precitato mod. J , punto 7 ammonta a € 184.134,43 ed è determinato come segue:

n.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1.	FONDO DI CASSA AL 31-12-2020	107.375,62
2.	RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO	93.349,53
3.	RESIDUI ATTIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI	3.534,63
4.	RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO	19.815,35
5.	RESIDUI PASSIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI	310,00
6.	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	184.134,43

CONTO PATRIMONIALE

Il patrimonio dell'Istituto è costituito solo da beni mobili. Dall'esame del modello K emerge che gli importi in esso riportati concordano con quelli del registro inventari e contabili.

Il totale attivo al 01-01-2020 risulta essere di € 351.215,39.

Il totale attivo netto a fine esercizio 31-12-2020 è di € 382.152,41 con un aumento rispetto all'inizio dell'esercizio di € 30.937,02 data dalla riscossione dei crediti , ovvero diminuzione dei residui attivi e all'aumento di disponibilità liquida dovuta al saldo di cassa.

	Situazione al 01-01-2020	Variazione	Situazione al 31-12-2020
ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI	227.767,83	46.140,40	273.908,23
DISPONIBILITA' (Crediti)	54.321,85	-23.537,75	30.784,10
DISPONIBILITA' Liquide	69.125,71	8.334,37	77.460,08
Totale dell'ATTIVO	351.215,39	30.937,02	382.152,41
	Situazione al 01-01-2020	Variazione	Situazione al 31-12-2019
PASSIVO			
TOTALE DEBITI	9.398,46	2.960,88	12.359,34
Consistenza Patrimoniale	341.816,93	27.976,14	369.793,07
Totale PASSIVO	351.215,39	30.937,02	382.152,41

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro di inventario al 31-12-2020.

MINUTE SPESE

Il fondo minute spese di € 800,00 concorda con i dati riportati nel relativo registro, da cui si evince che il DSGA ha utilizzato la somma di € 653,80, a disposizione avendo effettuato i sottoelencati movimenti:
Mandato n.1 del 14/01/2020 per il prelievo del fondo;
Reversale n. 258 del 17.12.2020 per la chiusura del fondo.

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

CONCLUSIONI

Gli obiettivi programmati all'inizio dell'anno scolastico sono stati raggiunti, la maggior parte dei progetti inseriti nel PTOF sono stati realizzati come si evince dalle schede allegate.

Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal D.Lgs. n. 129 del 28/08/2018 e dagli art. 22 – 23 dal D.A. n. 7753 del 28-12-2018 dell'Assessore all'Istruzione e alla Formazione Professionale di concerto con l'Assessore all'Economia.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale regolarmente approvato dal Consiglio d'istituto.

Confrontando tutti i dati delle percentuali emerse dalle tabelle, appare evidente che la percentuale di incidenza sugli impegni assunti, rispetto la programmazione definitiva, rileva che la gestione ha realizzato in parte quanto programmato.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.



IL DIR. SERVIZI GEN. LI E AMM. VI

Giulio Giovanni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Valutati i dati di bilancio,,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dirigente Scolastico

Marisa Cannata

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B

DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data *Seicchi 31/03/2021*



In fede

Il titolare del trattamento

Dirigente Scolastico

Marisa Cannata

Marisa Cannata