



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 02/12/2019 con provvedimento n. 50 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2020** con la **Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019** e per i successivi **4/12i E.F. 2019** con la **Nota Miur Prot. N.23072 del 30/09/2020**.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:



A) Popolazione scolastica

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	10	10	226		226	223	4	0,00

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		6		6	109		109		109	6		0
Seconde		7		7	135		135		135	11		0
Terze		7		7	140		140		140	5		0
Quarte		6		6	158		158		158	7		0
Quinte		6		6	125		126		126	4		0
Totale		33	0	33	667		668	0	668	33		0
Prime		3		3	66		66		66	8		0
Seconde		3		3	62		62		62	4		0
Terze		3		3	78		77		77	3		0
Totale		9	0	9	206		205	0	205	15		0



B) Dati sul personale in servizio

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

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Data di riferimento: 15 Marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	24
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	122

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time - COLLABORATORI SCOLASTICI (EX LSU)	2
TOTALE PERSONALE ATA	28



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	293.145,73	Programmazione definitiva	287.052,07	Disp. fin. da programmare 6.093,66
Accertamenti	203.694,61	Impegni	146.465,66	Avanzo di competenza 57.228,95
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				114.948,33
Riscossioni competenza residui (B)	194.823,00	Pagamenti competenza residui (C)	180.795,21	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				128.976,12
Somme rimaste da riscuotere (E)	36.932,54	Somme rimaste da pagare (F)	17.165,60	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 19.766,94
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	11.688,60	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	13.721,56	
Totale residui attivi (I=E+G)	48.621,14	Totale residui passivi (L=F+H)	30.887,16	Residui Attivi - Residui Passivi 17.733,98



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	89.451,12	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	42.971,50	42.971,50	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	135.439,10	135.439,10	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.000,00	3.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.685,00	5.685,00	100,00 %
6. Contributi da privati	16.599,00	16.599,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	293.145,73	203.694,61	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		203.694,61	



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	186.559,88	-97.108,76	89.451,12
	2	Vincolato	111.870,19	-77.656,22	34.213,97
	1	Non vincolato	74.689,69	-19.452,54	55.237,15

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	42.971,50	42.971,50	11.699,96	31.271,54
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	29.971,50	29.971,50	0,00	29.971,50
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	11.699,96	1.300,04

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	20.427,29	135.439,10	135.439,10	135.439,10	0,00
	1	Dotazione ordinaria	20.427,29	36.467,10	36.467,10	36.467,10	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	98.972,00	98.972,00	98.972,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	5.685,00	5.685,00	4.185,00	1.500,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.185,00	4.185,00	4.185,00	0,00

6 - Contributi da privati



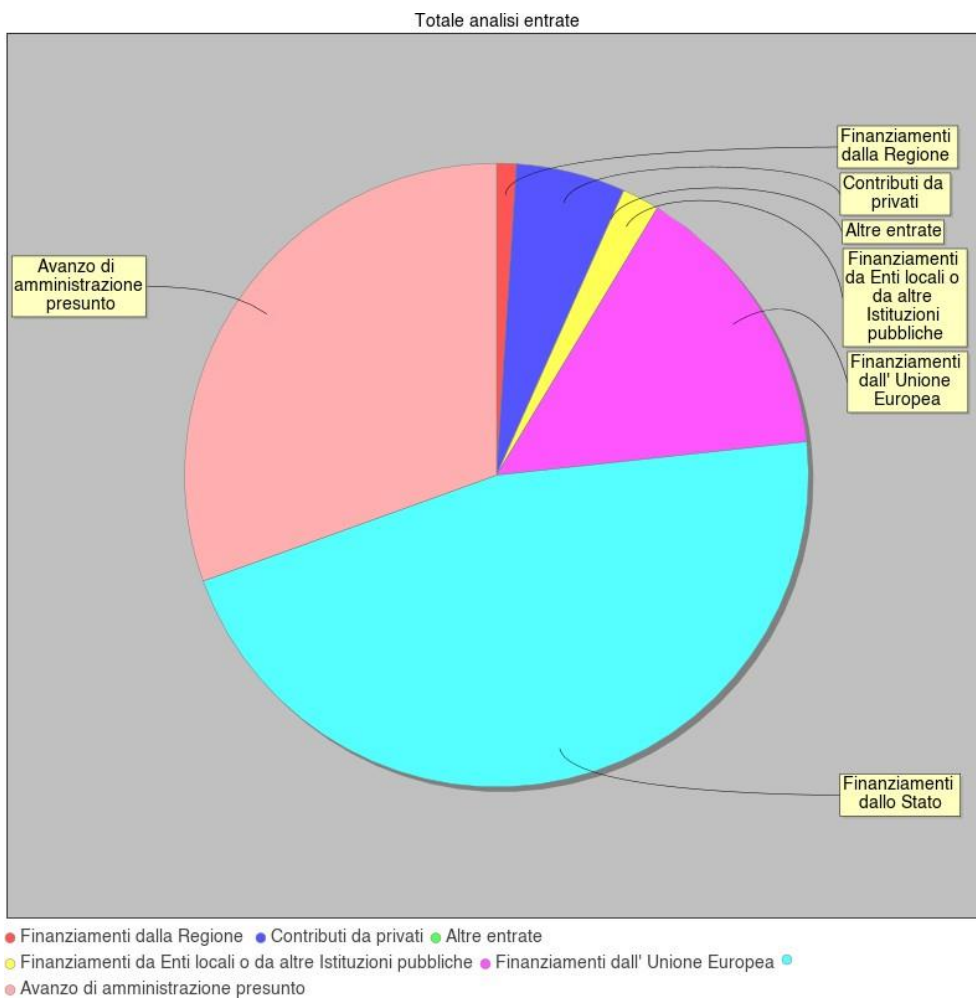
Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC VOLLA IC SAN GIOVANNI BOSCO
80040 VOLLA (NA) VIA NAPOLI, 35 C.F. 95170120638 C.M. NAIC8B800R

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	16.599,00	16.599,00	12.438,00	4.161,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.647,00	3.647,00	3.647,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.112,00	6.112,00	3.071,00	3.041,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	6.840,00	6.840,00	5.720,00	1.120,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	89.451,12
Finanziamenti dall' Unione Europea	42.971,50
Finanziamenti dallo Stato	135.439,10
Finanziamenti dalla Regione	3.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.685,00
Contributi da privati	16.599,00
Altre entrate	0,01





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	170.104,61	97.113,74	57,09 %
P. Progetti	115.926,10	49.351,92	42,57 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.021,36	0,00	0,00 %
Totale Spese	287.052,07	146.465,66	
Avanzo di competenza		57.228,95	
Totale a pareggio		203.694,61	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC VOLLA IC SAN GIOVANNI BOSCO
80040 VOLLA (NA) VIA NAPOLI, 35 C.F. 95170120638 C.M. NAIC8B800R

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	133.103,94	37.000,67	170.104,61	97.113,74	83.653,14	13.460,60	170.907,61	73.793,87
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	68.154,19	-18.619,45	49.534,74	21.858,12	20.658,12	1.200,00	49.534,74	27.676,62
	2	Funzionamento amministrativo	35.959,37	3.310,78	39.270,15	23.482,13	15.021,53	8.460,60	39.270,15	15.788,02
	3	Didattica	26.671,58	48.662,34	75.333,92	48.148,49	44.348,49	3.800,00	75.333,92	27.185,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.318,80	3.647,00	5.965,80	3.625,00	3.625,00	0,00	6.768,80	3.143,80

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	66.840,51	49.085,59	115.926,10	49.351,92	45.646,92	3.705,00	121.674,10	72.322,18
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.178,01	39.495,41	59.673,42	39.846,04	39.386,04	460,00	59.673,42	19.827,38
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	44.612,26	7.429,54	52.041,80	7.225,90	4.945,90	2.280,00	57.789,80	50.563,90
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.050,24	2.160,64	4.210,88	2.279,98	1.314,98	965,00	4.210,88	1.930,90

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

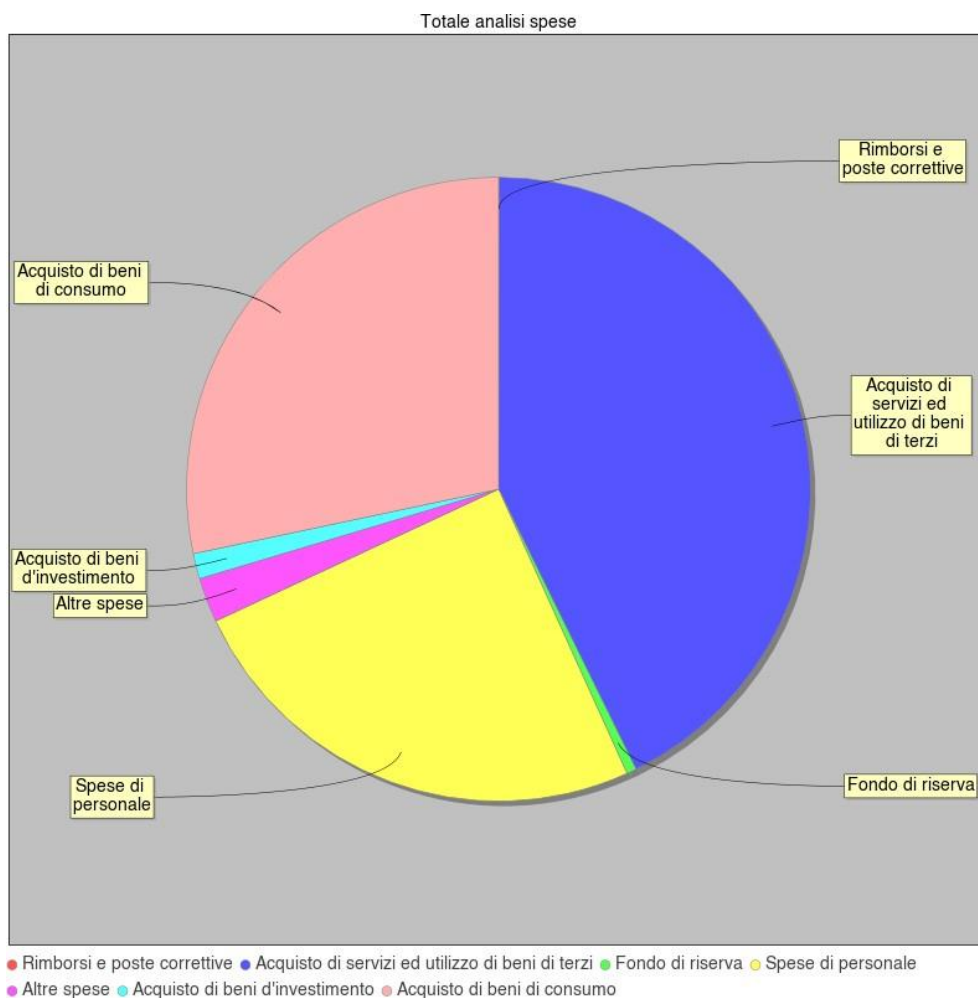
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.021,36	0,00	1.021,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.021,36	0,00	1.021,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	56.887,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC VOLLA IC SAN GIOVANNI BOSCO
80040 VOLLA (NA) VIA NAPOLI, 35 C.F. 95170120638 C.M. NAIC8B800R

Acquisto di beni di consumo	66.331,97
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	87.146,80
Acquisto di beni d'investimento	69.009,53
Altre spese	5.505,41
Rimborsi e poste correttive	1.150,00
Fondo di riserva	1.021,36





RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			114.948,33
SOMME RISCOSSE	Competenza	166.762,07	
	Residui	28.060,93	
	Totale(1)	194.823,00	
SOMME PAGATE	Competenza	129.300,06	
	Residui	51.495,15	
	Totale(2)	180.795,21	
Differenza (1-2)			14.027,79
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			128.976,12



Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€43.260,65	€ 28.060,93	€ 11.688,60	€ 36.932,54	€ 3.511,12	€48.621,14
Fonte dei DATI	da stampa Movimentazione Residui			Mod. L	Moviment. Residui	Mod. L = J
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 68.757,86	€51.495,15	€ 13.721,56	€ 17.165,60	€ 3.541,15	€ 30.887,16

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 231910,61. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€47.718,75	€37.129,94	€84.848,69
Totale Disponibilità	€159.571,98	€18.377,12	€177.949,10
Totale dell'attivo	€207.290,73	€55.507,06	€262.797,79
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€207.290,73	€55.507,06	€262.797,79
PASSIVO			
Totale debiti	€68.757,86	€-37.870,68	€30.887,18
Consistenza Patrimoniale	€138.532,87	€93.377,74	€231.910,61
Totale a pareggio	€207.290,73	€55.507,06	€262.797,79

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.l. n. 44 del 1/2/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "AXIOS": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 114.948,33
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio		
Riscossioni	€ 28.060,93	€ 166.762,07	€ 194.823,00	
Pagamenti	€ 51.495,15	€ 129.300,06	€ 180.795,21	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 128.976,12
Residui Attivi	€ 11.688,60	€36.932,54		€ 48.621,14
Residui Passivi	€13.721,56	€ 17.165,60		€ 30.887,16
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 146.710,10

Il **Fondo cassa** al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a 128.976,12 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2020 ammonta a Euro 146.710,10 come sopra determinato.



RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro **57.288,95** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	203.694,61
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	146.465,66
AVANZO ESERCIZIO 2020	57.288,95

[Dati per il Verbale dei Revisori dei conti](#)

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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 le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Spese per attività e progetti anno 2020

spese												AVANZO
	Personale (impegnato)	beni di consumo (impegnato)	Servizi esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	beni di investimento	Oneri Finanziari (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Rimborsi	Programmazione definitiva	Tot. Impegni	
A1												
A1.1	0,00	1.859,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,16	1.859,28	0,88
A1.2	0,00	219,60	549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.223,53	768,60	2.454,93
A1.3	0,00	146,40	1566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2296,10	1712,40	583,70
A1.4	1400,00	100,00	10331,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36468,79	11831,68	24.637,11
A1.5		5686,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5686,16	5686,16	0,00
totali aggregati	1400,00	8.011,44	12.446,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.534,74	21858,12	27676,62
A2												
A2.1	0,00	0,00	1.000,00	362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.350,94	1.362,00	988,94
A2.2	0,00	0,00	1.172,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550,35	1.172,45	2.377,90
A2.3	0,00	0,00	1439,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2772,40	1439,60	1.332,80
A2.4	0,00	13045,14	2928,00	3534,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30596,46	19508,08	11.088,38
totali aggregati	0,00	13045,14	6540,05	3896,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39270,15	23482,13	15788,02
A3												
A3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,38	0,00	236,38
A3.2	0,00	10.583,19	7.234,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.171,20	17.817,59	11.353,61



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC VOLLA IC SAN GIOVANNI BOSCO
80040 VOLLA (NA) VIA NAPOLI, 35 C.F. 95170120638 C.M. NAIC8B800R

A3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13534,06	0,00	0,00	0,00	13.534,06	13.534,06	0,00
A3.4	1170,00	0,00	126,88	0,00	0,00	11699,96	0,00	0,00	0,00	13.000,00	12.996,84	3,16
A3.5	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00
A3.6	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
A3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00
A3.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.992,28	0,00	13.992,28
totali aggregati	1170,00	14.383,19	7.361,28	0,00	0,00	25234,02	0,00	0,00	0,00	75.333,92	48148,49	27185,43

	Personale (impegnato)	beni di consumo (impegnato)	Servizi esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	beni di investimento	Oneri Finanziari (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Rimborso	Programmazione definitiva	Tot. Impegni	
A5												
A5.1	0,00	0,00	3.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.965,80	3.625,00	2.340,80
totali aggregati	0,00	0,00	3625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5965,80	3625,00	2340,80

	Personale (impegnato)	beni di consumo (impegnato)	Servizi esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	beni di investimento	Oneri Finanziari (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Rimborso	Programmazione definitiva	Tot. Impegni	
P1												
P1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P1.2	0,00	350,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.178,01	350,63	19.827,38
P1.3		8.094,22	2.618,00	0,00	0,00	28783,19	0,00	0,00		39.495,41	39.495,41	0,00
totali aggregati	0,00	8.444,85	2.618,00	0,00	0,00	28783,19	0	0,00	0,00	59.673,42	39846,04	19827,38

	Personale (impegnato)	beni di consumo (impegnato)	Servizi esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	beni di investimento	Oneri Finanziari (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Rimborso	Programmazione definitiva	Tot. Impegni	
P2												
P2.4	0,00	115,90	6.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	18.464,96	7.225,90	11.239,06
P2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333,12	0,00	333,12
P2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3272,22	0,00	3.272,22
P2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29971,50	0,00	29.971,50
totali aggregati	0,00	115,90	6810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	52041,80	7225,90	44815,90

	Personale (impegnato)	beni di consumo (impegnato)	Servizi esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	beni di investimento	Oneri Finanziari (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Rimborso	Programmazione definitiva	Tot. Impegni	
P4												
P4.1	0,00	0,00	1.453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.383,90	1.453,00	1.930,90
P4.2	0,00	0,00	826,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826,98	826,98	0,00
totali aggregati	0,00	0,00	2.279,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.210,88	2279,98	1930,90

totale generale	2570,00	44000,52	41680,99	3896,94	0,00	54017,21	0,00	0,00	300,00	286030,71	146465,66	139565,05
--------------------	---------	----------	----------	---------	------	----------	------	------	--------	-----------	-----------	-----------



IN ALTERNATIVA utilizzare stampa prodotta dal proprio applicativo per la gestione del bilancio

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **1021,36** (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario 2021

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z01 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in **€ 6.093,66**, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

DETTAGLIO Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, che al termine della gestione dell'E.F. risultano accantonate al 31/12/2020 secondo il seguente prospetto:

Composizione Z01 - Esercizio Finanziario 2020

AA Non Vincolato al 2020	6.093,66
TOTALE	6.093,66

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
293.145,76	203.694,61	166.762,07	36.932,54	89.451,12

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z01, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2020 appare determinato, come da Mod. H allegato.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





CONCLUSIONI

Il contributo "volontario" degli studenti risulta una fonte sicura e importante di finanziamento per un'adeguata Offerta Formativa. Nel corso del 2020, a seguito dei notevoli sforzi fatti per far capire l'importanza di tale finanziamento (anche se "facoltativo" per il MIUR), si è registrata una ripresa positiva. Senza dubbio, tuttavia, la richiesta MIUR di sottolineare la non obbligatorietà della quota non ha aiutato la scuola e, al contrario, ha indotto diverse famiglie ad utilizzare il servizio senza farsi carico delle spese. Questo risulta particolarmente pesante per un istituto che, come il nostro, si riferisce a famiglie di basso livello socio-economico e culturale, che investono poco nella scuola e che risultano essere nella fascia di popolazione più impoverita dalla crisi economica. A seguito della pandemia dovuta al Covid 19 i contributi volontari si sono ridotti. Una fonte essenziale di finanziamenti è arrivata dal MIUR e dalla Regione per far fronte alla crisi pandemica.

5) L'attività negoziale dell'istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e semplificazione delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi di preventivi e di proposte richiesti ad hoc, di indagini di mercato telefoniche e confronto tra listini e tariffe acquisiti precedentemente o reperibili in Internet.

RISULTATI CONSEGUITI

L'esercizio finanziario 2020 ha visto la conclusione nell'Istituto di progetti già avviati che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa soprattutto con la DAD. Gli obiettivi di gestione si interconnettono direttamente con gli obiettivi principali presenti nel PTOF, nella relazione al Programma Annuale 2020 e nei progetti di riferimento.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2020 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare dovessero consentire la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F. Il Dirigente mette in evidenza la complessità gestionale dell'istituto, dovuto non solo alla particolare tipologia dell'utenza e alla dislocazione della scuola su due sedi tra loro distanti, ma anche e principalmente alla particolare situazione verificatasi a seguito della pandemia da Covid 19. Riconosce tuttavia che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione evidenziata da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica con l'utilizzo della DAD.. Tutti i progetti sono accompagnati da procedure di rendicontazione all'interno degli organi collegiali e di valutazione del percorso didattico, per garantire coerenza con il PTOF e coesione tra consigli di classe e team di progetto. L'analisi dei dati sopra presentata consente di esprimere una valutazione positiva rispetto agli obiettivi definiti dal Programma Annuale 2020. I finanziamenti pervenuti dalle famiglie non sono stati sufficienti a garantire l'acquisto di materiali, di attrezzature, di arredi nonché interventi di manutenzione alle apparecchiature. A tutto ciò si è provveduto con i finanziamenti del MIUR e della Regione. Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di caratterizzare nel complesso positivamente l'offerta formativa erogata.

RINGRAZIAMENTI

In ultimo è doveroso ringraziare tutto il personale di Segreteria, tutti i Docenti, tutti i Collaboratori Scolastici e i Genitori impegnati quotidianamente a cooperare, nel rispetto reciproco dei ruoli, per la qualità della scuola e per il successo formativo degli alunni. La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2020, viene trasmessa ai Revisori dei Conti e per opportuna conoscenza al Consiglio d'Istituto.

Data,
IL DSGA
Giordano Lucia Patrizia

IL DIRIGENTE
Prof. Alberto De Vincentiis



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC Volla IC San Giovanni Bosco
80040 Volla (NA) Via Napoli, 35 C.F. 95170120638 C.M. NAIC8B800R