



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 17/12/2019 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	297.820,35	Programmazione definitiva	282.177,85	Disp. fin. da programmare 15.642,50
Accertamenti	176.434,90	Impegni	153.339,67	Avanzo di competenza 23.095,23
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				129.046,67
Riscossioni competenza residui (B)	173.110,30	Pagamenti competenza residui (C)	162.212,67	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				139.944,30
Somme rimaste da riscuotere (E)	3.892,60	Somme rimaste da pagare (F)	23.897,92	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -20.005,32
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	24.618,20	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	76,50	
Totale residui attivi (I=E+G)	28.510,80	Totale residui passivi (L=F+H)	23.974,42	Residui Attivi - Residui Passivi 4.536,38

Relativamente ai movimenti di competenza dell'esercizio 2019 le entrate sono state accertate per € 176.434,90 rispetto ad una programmazione definitiva di € 297.820,35 che comprende € 121.385,45 di Avanzo di amministrazione. Sono stati riscossi € 173.110,30 (di cui € 68,00 in conto residui 2019) mentre restano da riscuotere € 3.892,60, come risulta analiticamente dal modello H. Le spese sono state impegnate per € 153.339,67 rispetto ad una programmazione definitiva di spesa di € 282.177,85 (La disponibilità finanziaria da programmare è pari a € 15.642,50). Sono stati pagati € 129.441,75 mentre rimangono da pagare € 23.897,92 (€ 76,50 come residui anni precedenti e 23.974,42 come residui dell'esercizio).



3. Conto Finanziario

Il Conto Consuntivo si chiude con un avanzo di competenza pari a € 23.095,23 derivante dalla differenza tra le Entrate accertate nell'esercizio e le uscite impegnate nell'esercizio.

Il risultato complessivo di esercizio derivante dal saldo di cassa al 31/12/2020 più residui attivi al 31/12/2020 meno i residui passivi al 31/12/2020 si presenta con un avanzo complessivo di € 144.480,68 che rappresenta l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020. I dati sono rappresentati analiticamente nel modello J allegato alla presente relazione.

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	121.385,45	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.999,99	12.999,99	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	97.730,58	97.730,58	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	13.632,58	13.632,58	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.330,00	9.330,00	100,00 %
6. Contributi da privati	42.740,50	42.740,50	100,00 %
12. Altre entrate	1,25	1,25	100,00 %
Totale Entrate	297.820,35	176.434,90	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		176.434,90	

Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al 100% e maggiori risulteranno le disponibilità di istituto.

L'analisi delle entrate evidenzia un cospicuo finanziamento dallo Stato dovuto alle risorse assegnate per la gestione dell'emergenza da diffusione del Coronavirus.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

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	114.626,33	6.759,12	121.385,45
	2	Vincolato	59.971,99	1.201,78	61.173,77
	1	Non vincolato	54.654,34	5.557,34	60.211,68

L'avanzo di amministrazione al 01/01/2020 è stato variato in aumento di € 6.759,12 in seguito all'approvazione del Conto Consuntivo 2019 e alla determinazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019. La variazione descrive pertanto la differenza tra l'avanzo di amministrazione presunto alla data di predisposizione del Programma Annuale 2020 e l'avanzo effettivamente realizzato alla data di chiusura di esercizio.

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	12.999,99	12.999,99	10.960,39	2.039,60
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,99	12.999,99	10.960,39	2.039,60

I finanziamenti dell'Unione europea riguardano il finanziamento del Progetto PON "Smart class" codice progetto10.8.6AFESRPON-VE 2020-266 Sono state riscosse somme per € 10.960,39 mentre rimangono da riscuotere € 2.039,60 poiché non sono ancora stati effettuati i controlli da parte degli organi preposti.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	14.843,33	97.730,58	97.730,58	96.057,58	1.673,00
	1	Dotazione ordinaria	14.843,33	23.776,66	23.776,66	23.776,66	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	73.953,92	73.953,92	72.280,92	1.673,00

I finanziamenti dallo Stato riguardano i finanziamenti per la dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio - agosto 2020 (€ 14.843,33) e per il periodo settembre - dicembre 2020 (€ 7.263,33) a cui si aggiungono € 70,00 quale quota integrativa per alunni diversamente abili (dovuta all'aggiornamento del numero di alunni diversamente abili) ed € 1.600,00 quale contributo per il supporto psicologico e medico derivante dalle necessità della gestione dell'emergenza epidemiologica per un totale di € 23.776,66.

Altri finanziamenti vincolati statali riguardano:

- 14.782,27 per finanziamento per spese di pulizia ed altre attività ausiliarie periodo gennaio - febbraio 2020 in seguito alla proroga dell'esternalizzazione dei servizi di pulizia per i primi due mesi del 2020.

- € 1.057,17 Quali Fondi D.L 18/2020 art. 120, comma 2 lett.a) per la didattica a distanza

- € 6.906,86 quali fondi D.L. 18/2020 art. 120 comma 2 lett. b) per la didattica a distanza



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

- € 528,59 quali fondi D.L. 18/2020 art. 120 comma 2 lett. c) per la formazione sulla didattica a distanza
- € 1.000,00 quali fondi PNSD per l'animazione digitale Azione #28.
- € 4.531,30 quali fondi D.L. 18/2020 art. 77 per le spese di prodotti igienizzanti e protettivi per l'emergenza coronavirus.
- € 2.869,18 quali fondi per spese per l'acquisto di materiali di pulizia per compensare ritiro delle attrezzature di proprietà della Ditta dei servizi di pulizia esternalizzati.
- € 32.441,73 quali fondi ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020.
- € 266,59 quali fondi D.L. 104/2013 art. 8 comma 1 per l'orientamento.
- € 7.897,23 quali fondi D.L. 137/2020 art. 21 per le usure per la didattica digitale integrata.
- € 1.673,00 quali fondi per la formazione docenti a.s. 2019/20. Questi ultimi non sono stati riscossi.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	13.632,58	13.632,58	13.452,58	180,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	13.632,58	13.632,58	13.452,58	180,00

La previsione iniziale pari a € 0,00 per la mancanza di comunicazioni in merito ai finanziamenti regionali è stata variata in aumento di € 13.632,58 per i seguenti finanziamenti:

€180,00 quale contributo per le giornate dello sport e gli sport invernali a.s. 2019/20;

- € 464,58 quale finanziamento per il Progetto Rol@b e Orienta (I fondi regionali sono stati gestiti dall'I.I.S. Viola Marchesini di Rovigo).

- € 12.988,00 quale finanziamento Patti Educativi di Comunità di cui al D.L. 109/2020. Quest'ultimo finanziamento è stato inserito per mero errore materiale nei finanziamenti regionali, mentre si tratta di un finanziamento ministeriale ripartito tra gli Uffici scolastici regionali. La risorsa in questione viene quindi dall'Ufficio scolastico regionale.

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	9.330,00	9.330,00	9.330,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	7.987,00	7.987,00	7.987,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.343,00	1.343,00	1.343,00	0,00

I finanziamenti da Enti locali sono costituiti unicamente dal Finanziamento da parte del Comune di Rovigo per le spese varie d'Ufficio per l'anno 2020 pari a € 7.987,00. Il contributo è erogato in base a parametri basati sulla composizione degli alunni e delle classi dell'Istituto Comprensivo e varia ogni anno.

I finanziamenti da altre Istituzioni pubbliche per un totale di € 1.343,00 sono costituiti per € 1.343,00 da parte dell'Università degli Studi di Padova sempre per il rimborso spese per i tirocinanti frequentanti il Corso di Laurea Magistrale a ciclo unico in scienze della Formazione primaria anno accademico 2019/20.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	36.600,00	42.740,50	42.740,50	42.740,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	30.198,50	30.198,50	30.198,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	5.011,50	5.011,50	5.011,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	370,50	370,50	370,50	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.600,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00

I contributi da privati hanno comportato le seguenti Entrate:

6.1 Contributi volontari da famiglie:

- € 3.696,50 per contributo volontario dei genitori degli alunni per budget di classe-sezione scuola primaria e dell'Infanzia e contributo per spese varie, anche per dotazioni informatiche, a supporto della didattica;

- € 2.363,50 per contributi volontari da famiglie per il miglioramento della dotazione didattica e tecnologica.

6.4. Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero:

- La previsione iniziale di € 30.000,00 è stata variata in aumento di € 198,50 per i contributi versati dai genitori per i viaggi di istruzione previsti in Camargue e a Trento e per alcune uscite didattiche nel territorio.

6.5. Contributi per copertura assicurativa degli alunni:

- € 5.011,50 sono stati versati dai genitori degli alunni quale contributo vincolato al pagamento dell'assicurazione degli alunni.

6.6 Contributi per assicurazione del personale:

- € 370,50 sono stati versati dal personale docente e ATA dell'istituto per l'assicurazione volontaria del personale.

6.8. Contributi da imprese non vincolati:

- € 200,00 sono stati erogati da ASM SET di Rovigo quale vincita in seguito alla partecipazione degli alunni dell'istituto alla marcia "Rovigo in Love" 2020;

- € 900,00 sono stati versati dalla Ditta Blitz di Rovigo;

La previsione iniziale è stata variata in diminuzione in seguito al minore introito del contributo della Ditta Blitz a causa dell'interruzione della distribuzione dei prodotti di ristoro all'interno dell'Istituto per l'emergenza epidemiologica.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	1,25	1,25	1,25	0,00
	1	Interessi	0,00	1,24	1,24	1,24	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

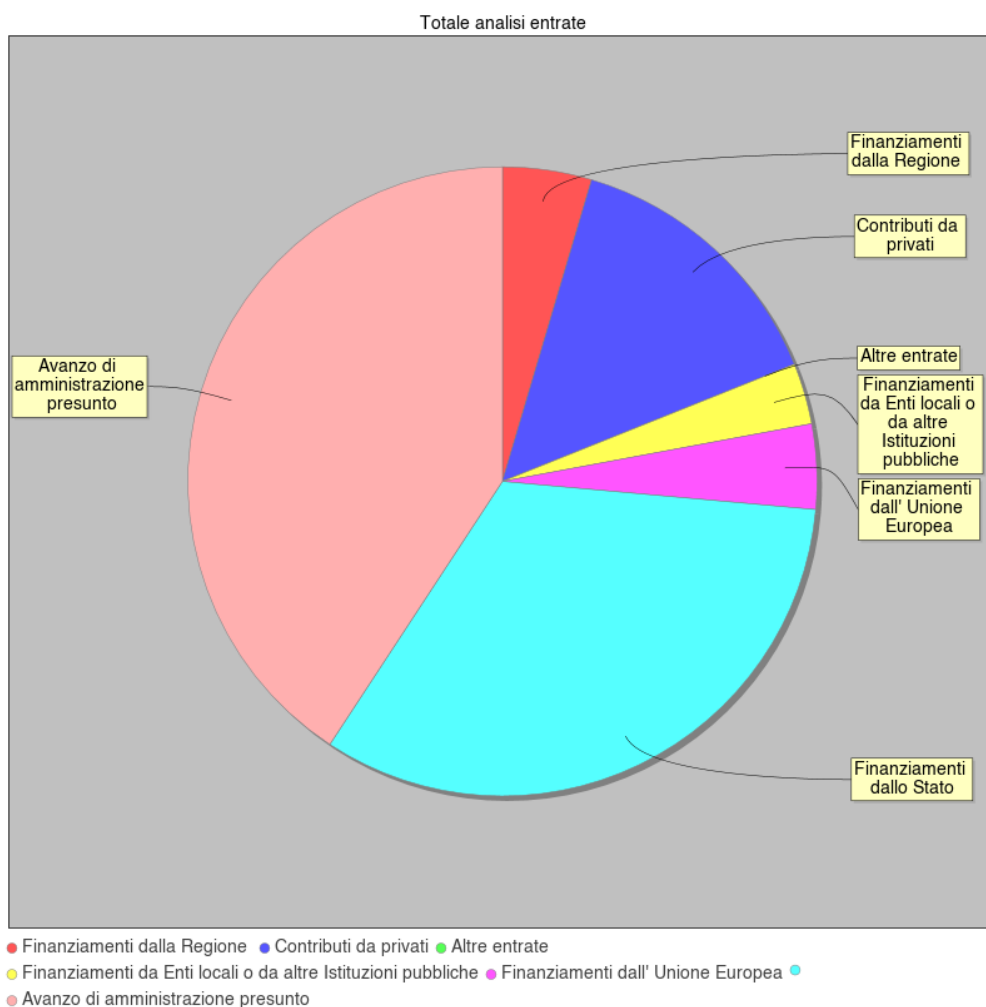


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

Gli interessi attivi incassati hanno riguardato per € 1,24 gli interessi attivi sul conto corrente postale e per e 0,01 gli Interessi maturati sul conto corrente della Banca d'Italia nel 2019.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	121.385,45
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.999,99
Finanziamenti dallo Stato	97.730,58
Finanziamenti dalla Regione	13.632,58
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.330,00
Contributi da privati	42.740,50
Altre entrate	1,25





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	211.800,07	136.605,01	64,50 %
P. Progetti	69.487,18	16.734,66	24,08 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	890,60	0,00	0,00 %
Totale Spese	282.177,85	153.339,67	
Avanzo di competenza		23.095,23	
Totale a pareggio		176.434,90	

Per quanto riguarda le spese si precisa che:

- l'ammontare dei mandati, per ogni voce, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- i mandati stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA;
- le ritenute ed i contributi sui compensi sono stati versati nella misura prevista dalla normativa vigente;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e, ove previsto, il numero di inventario.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

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	100.167,23	111.632,84	211.800,07	136.605,01	116.664,59	19.940,42	212.368,07	75.763,06
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.820,09	41.738,71	50.558,80	41.344,33	37.663,13	3.681,20	51.058,80	9.714,47
	2	Funzionamento amministrativo	28.264,36	9.444,08	37.708,44	17.432,97	13.899,66	3.533,31	37.708,44	20.275,47
	3	Didattica	29.477,10	60.238,46	89.715,56	51.669,72	38.943,81	12.725,91	89.783,56	38.113,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.810,57	-332,50	32.478,07	26.157,99	26.157,99	0,00	32.478,07	6.320,08
	6	Attività di orientamento	795,11	544,09	1.339,20	0,00	0,00	0,00	1.339,20	1.339,20

A.1. FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

La Categoria raggruppa 3 sotto attività ovvero:

A.1.1. Funzionamento generale e decoro della scuola- La previsione di spesa inizialmente prevista pari a € 8.820,09 ha subito variazioni in aumento per complessivi € 26.877,28 dei quali € 1.600,00 per fondi statali per supporto medico e psicologico, e 14.782,27 per prosecuzione terzizzazione servizi periodo gennaio-febbraio 2020; € 2.869,18 per fondi statali finalizzati all'acquisto di attrezzature di pulizia ed € 5.987,00 quale contributo del Comune di Rovigo per spese varie d'Ufficio. Le somme impegnate pari a € 26.493,66 hanno riguardato principalmente le spese per l'acquisto di materiale di pulizia anche per far fronte alla fase iniziale dell'emergenza epidemiologica (€ 6.858,36); per l'acquisto di accessori per locali (€ 1.105,64) per l'acquisto dei servizi del medico competente € 1.034,00, per i servizi del RSPP, la verifica degli impianti di messa a terra e la manutenzione dei defibrillatori € 2.565,50.

A.1.2. Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020 - L'Attività ha riguardato la gestione delle risorse art. 77 D.L. 18/2020 che sono state utilizzate per l'acquisto di materiale igienizzante e protettivo per € 4.520,54.

A.1.3 Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 - I fondi di cui all'art. 231 c.1 del D.L. 34/2020 sono stati utilizzati per € 8.746,13 per l'acquisto di beni di consumo quali: segnaletica orizzontale e verticale, di dispositivi di protezione, materiali igienizzanti, termometri per l'avvio dell'a.s. 2020/21; € 1584,00 sono stati utilizzati per l'acquisto di servizi da terzi quali i servizi del RSPP per la redazione del Protocollo Covid e l'aggiornamento del Documento di Valutazione dei rischi, i servizi del Medico Competente per le visite ai lavoratori fragili.

A.2. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La categoria comprende la seguente Attività:

A.2.1 - Funzionamento amministrativo generale

La previsione iniziale di spesa pari a € 28.264,36 è stata variata in aumento per complessivi € 9.444,08 che hanno portato a una previsione definitiva di € 37.708,44. Le somme impegnate per complessivi € 17.432,97 hanno riguardato per € 1.882,66 l'acquisto di beni di consumo quali cancelleria e stampati per segreteria (registri), pubblicazioni amministrative, materiale informatico di consumo ad uso della segreteria; per € 13.845,92 l'acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi come ad esempio: il servizio di medicina del lavoro; il Servizio del Responsabile di Prevenzione e Protezione; Il servizio di Responsabile Protezione Dati, il servizio di Amministrazione Digitale, il pagamento dei gestionali di segreteria per la gestione dell'Inventario e dell'area personale, dell'area alunni e Registro elettronico i servizi inerenti i domini *icrovigo1.gov* e *icrovigo.edu* e la gestione dei database informatici; il servizio di noleggio della multifunzione di segreteria, l'acquisto delle licenze d'uso di antivirus, l'acquisto del servizio di assicurazione alunni e personale e le spese per il servizio di cassa da parte dell'Istituto tesoriere. € 596,58 sono stati utilizzati come spese di beni di investimento in quanto è stato acquistato un PC per segreteria. € 769,06 sono stati impegnati per altre spese amministrative quali spese postali e partecipazione a reti di



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1**

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

scuole. € 35,29 per il pagamento di Imposte e tasse; € 303,46 per oneri straordinari.

Rimangono da pagare € 3.533,31

A.3. DIDATTICA

La categoria raggruppa 6 Attività:

A.3.1 - Funzionamento didattico generale

La previsione iniziale di € 29.447,10 ha subito variazioni in aumento per € 9.100,47 per una dotazione complessiva di € 38.577,57. Sono state impegnate spese pari a € 9.777,41 tutte destinate al funzionamento didattico. In particolare € 201,74 sono stati impegnati per i compensi all'animatore digitale per un corso sulla didattica digitale integrata; € 4.226,93 sono stati impegnati per l'acquisto di carta cancelleria e stampati (libretti) finanziati dal budget di classe/sezione per l'a.s. 2019/2020; e per l'acquisto di accessori per attività sportive e ricreative (materiale di educazione artistica per murales e per l'acquisto di materiale informatico (acquisto di lampade per LIM per la Bonifacio); € 4.121,59 sono stati impegnati per l'acquisto di servizi e beni di terzi come il servizio di assistenza informatica, il servizio di noleggio fotocopiatrici ad uso dei plessi. € 1.227,15 sono stati impegnati per l'acquisto di beni di investimento quali due notebook per i plessi dell'Istituto.

Rimangono da pagare € 416,11.

A.3.2 - Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 lett. b)

L'attività riguarda i fondi erogati a seguito del D.L. 18/2020 e ha comportato l'acquisto di tablet da concedere in comodato d'uso gratuito agli studenti per la didattica a distanza durante il periodo di chiusura scuole da marzo 2020 e fino alla fine dell'anno scolastico. Alla somma iniziale di € 6.906,86 sono stati aggiunti € 165,14 dalla dotazione ordinaria per completare la fornitura di 25 tablet LTE. Tutti i fondi sono stati spesi.

A.3.3 - Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 lett. a)

L'attività raccoglie i fondi dell'ulteriore quota destinata all'acquisto di dispositivi mobili da utilizzare per la didattica a distanza. Sono stati acquistati ulteriori 3 tablet da concedere in comodato d'uso gratuito agli studenti mentre i fondi non utilizzati pari a € 27,15 sono stati restituiti nel Bilancio dello Stato in seguito a rendicontazione.

A.3.4 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020 codice progetto 10.8.6A-FESRPON-VE-2020-266

Con l'attività in questione si sono gestiti i fondi europei del PON 2014-2020 "Per la scuola FESR" per acquistare dispositivi per la realizzazione di smart class. Sono stati acquistati 31 chromebook con relativo carrello di ricarica per € 10.960,39, le targhe pubblicitarie per € 97,60 mentre € 593,55 sono stati utilizzati per le spese di personale (compensi al personale ATA per la gestione del progetto e al collaudatore).

A.3.5 - Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

L'attività comprende i fondi erogati per attuare l'art. 231 del D.L. 34/2020 ed ha visto l'acquisto di dispositivi per la didattica a distanza e la didattica digitale integrata quali 35 tablet LTE per € 9.778,30 e l'acquisto di un carrello di ricarica completo di 32 chrome book. € 23,50 sono stati riversati nel Bilancio dello Stato a seguito di rendicontazione perché non utilizzati.

A.3.6 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020

A seguito dei finanziamenti erogati con la nota M.I. prot. 331000 del 16/11/2020 pari a € 7.897,23 e destinati all'acquisto di dispositivi digitali per la didattica digitale integrata (tablet notebook, pc e a piattaforme digitali), è stata creata questa attività che non ha visto spese impegnate nel 2020 poiché i fondi sono stati incassati a fine anno.

A.5. VISITE , VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La previsione iniziale di € 32.478,07 è stata variata in diminuzione di € 332,50 per diminuzione dell'avanzo di amministrazione definitivo di -711,00 in seguito all'approvazione del Conto Consuntivo 2019 e in aumento di € 198,50 per maggiori introiti dai genitori per viaggi di istruzione e visite guidate. € 521,99 totali sono stati impegnati per visite guidate e



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

uscite realizzate nei primi mesi del 2020 mentre € 25.636,00 sono stati restituiti alle famiglie in seguito alla mancata effettuazione dei viaggi di istruzione in Camargue e a Trento.

Non rimangono somme da pagare.

A. 6 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A.6.1 - Attività di Orientamento

La previsione iniziale di € 795,11 è stata variata in aumento per € 277,50 in seguito all'aumento dell'avanzo di amministrazione vincolato dopo approvazione del Consuntivo 2019 e in seguito al finanziamento pervenuto nel mese di dicembre 2020 pari a € 266,59 relativo all'anno 2020 per le attività di orientamento ex D.L. 104/2013 art. 8. Non sono state impegnate somme per le attività di orientamento anche a causa delle mancate uscite didattiche effettuate per l'orientamento a causa dell'emergenza sanitaria.

I dettagli delle spese sono descritti analiticamente nei Modelli I allegati alla relazione.

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	65.011,83	4.475,35	69.487,18	16.734,66	12.777,16	3.957,50	93.640,80	76.906,14
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.327,00	0,00	5.327,00	0,00	0,00	0,00	5.327,00	5.327,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	49.534,83	2.046,76	51.581,59	9.401,13	5.695,57	3.705,56	75.735,21	66.334,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.000,00	2.428,59	12.428,59	7.333,53	7.081,59	251,94	12.428,59	5.095,06
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00

Nell'ambito "Scientifico tecnico e professionale" è stato inserito il seguente progetto:

P. 1- PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO E PROFESSIONALE

P.1.1 - Progetto "Robocodiamo anche noi"

La programmazione iniziale di € 5.327,00 non ha subito variazioni e non ha visto impegni a causa del blocco delle attività dell'indirizzo tecnologico a causa dell'emergenza sanitaria.

P.2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P.2.1 - Progetto PON - Competenze di base 10.2.1A FSEPON-VE-2017- 10 e 10.2.2A FSEPON-VE-2017-34

La previsione iniziale di € 20.656,33 ha visto variazioni in aumento dell'avanzo di amministrazione vincolato per € 82,18 in seguito all'approvazione del Conto Consuntivo 2019. Il progetto è stato interamente realizzato nel 2019. In seguito a comunicazione del Ministero, le economie realizzate dal PON Avviso 1953 si sono potute utilizzare per l'acquisto di dispositivi digitali utili per la didattica digitale a distanza e integrata.

Sono stati impegnati € 1.705,56 per l'acquisto di hardware (due carrelli di ricarica per tablet) Rimangono da pagare € 1.705,56.

P.2.2 - Progetto Centro territoriale per l'integrazione.

La previsione iniziale di € 3.583,50 non ha visto variazioni né il progetto è stato implementato in quanto esso riguarda la gestione di fondi del centro territoriale per l'integrazione che riguarda attività di formazione gestite con l'Ufficio scolastico territoriale competente.



P.2.3 - Progetto "NEAR TO ME - Cre.Attivamente"

Il progetto riguarda la gestione dei fondi assegnati dalla Fondazione Banca del Monte di Rovigo per la realizzazione delle attività di doposcuola per gli alunni dell'Istituto Comprensivo in situazione di disagio. L'attività è stata realizzata nel secondo quadrimestre 2020 e sono state impegnate somme per € 2.000,00 per la realizzazione di un progetto in collaborazione con la ONLUS "Smile Africa" che ha coinvolto alunni in situazione di disagio in attività pomeridiane.

P.2.4 - Progetti Potenziamento Educazione all'imprenditorialità Avviso 2775/2017 10.2.5A-FDRPOC-VE2019-8

Il progetto riguarda la realizzazione del Progetto "Impresa simulata" del Programma Operativo Complementare di cui all'Avviso 2775 del 2017. La somma di € 15.246,00 è stata assunta a Bilancio nel mese di ottobre 2019, Non sono state impegnate somme in quanto la realizzazione del progetto, inizialmente prevista nel secondo quadrimestre dell'anno 2019/2020 (due moduli) e nel primo quadrimestre dell'anno scolastico 2020/2021 (un modulo) non è stata avviata nel febbraio 2020 a causa della chiusura delle scuole per l'emergenza coronavirus. I tempi di avvio della didattica a distanza non hanno permesso la ricalendarizzazione dei primi due moduli in modo che potessero concludersi prima degli esami conclusivi del primo ciclo di istruzione. Il progetto verrà ricalendarizzato nel corso dell'a.s. 2020/21.

P.2.5. - Progetto Musica

Il progetto Musica finanzia tutte le attività legate all'indirizzo musicale della scuola secondaria e ai progetti di musica nella scuola primaria e dell'Infanzia. Esso ha visto spese pari a € 686,22 per l'acquisto di materiale musicale di facile consumo; per € 4.544,50 per l'acquisto di strumenti musicali quali un pianoforte verticale e una tastiera musicale. Non sono state impegnate spese per la partecipazione alle reti delle scuole ad indirizzo musicale per la mancata realizzazione della rassegna annuale delle scuole ad indirizzo musicale a causa dell'emergenza sanitaria. Non rimangono somme da pagare.

P.2.6 - Progetto Rol@b e Orienta

Il progetto riguarda è finanziato dal DGR 449/2018 della Regione Veneto, i Fondi sono erogati tramite la scuola capofila ovvero l'Istituto di Istruzione superiore "Viola- Marchesini" di Rovigo ed ha riguardato la retribuzione di un'insegnante dell'Istituto Comprensivo coinvolta nelle azioni di Orientamento rivolte agli alunni. Sono state impegnate spese per € 464,45. Non rimangono somme da pagare.

P.4. PROGETTI DI FORMAZIONE DEL PERSONALE.

P.4.1. Progetto - "Formazione Sicurezza"

Il Progetto Formazione sicurezza ha riguardato la formazione del personale docente e ATA in materia di sicurezza nell'a.s. 2019/20. La previsione iniziale di € 7.500,00 non ha subito variazioni. Sono stati impegnati € 5.708,00 per la realizzazione di corsi di sicurezza (Corso di primo soccorso base, corsi di aggiornamento primo soccorso, corsi uso defibrillatore corso vigili del fuoco rischio alto, corso dirigenti accordo Stato regioni, Corsi di formazione generale e specifica accordo Stato regioni base e di aggiornamento. I corsi interrotti nel secondo quadrimestre dell'anno scolastico 2019/20 a causa dell'emergenza sanitaria si sono poi conclusi nei mesi di settembre e ottobre dell'anno scolastico 2020/21. Inoltre è stata pagata la quota per la partecipazione alla rete SIRVESS per la gestione della Sicurezza nelle scuole pari a € 200,00. Non rimangono somme da pagare.

P.4.2 - Progetto "Formazione personale ATA"

La previsione iniziale di € 1.300,00 è stata variata in diminuzione di € 100,00 per una previsione definitiva di € 1.200,00 in seguito a variazione sull'avanzo di amministrazione apportata con l'approvazione del Conto Consuntivo 2019. Sono stati impegnati € 96,00 per l'acquisto di pubblicazioni on line utili alla formazione e all'aggiornamento del personale di segreteria, mentre sono stati impegnati e pagati € 549,00 per l'acquisto di corsi per la formazione del personale assistente amministrativo tramite corsi di formazione e di aggiornamento in modalità e-learning. Non rimangono somme da pagare.

P.4.3 - Progetto "Formazione personale Docente"

La previsione iniziale di € 1.200,00 ha visto variazioni in aumento per € 2.000,00 ma alcuni corsi in presenza previsti per i docenti, tra cui un corso di lingua non è stato attuato a causa dell'emergenza epidemiologica. Sono stati impegnati € 251,94 per un corso di formazione a distanza sulla didattica digitale a distanza e integrata.

P.4.4 - PROGETTO "risorse ex art: 120 d.l. 18/2020 c.2 lett. c)

Il Progetto ha gestito i fondi stanziati nel mese di marzo 2020 dal D.L. 18/2020 destinati alla formazione sulla didattica



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1**

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

digitale a distanza. I fondi sono stati utilizzati per un corso sull'utilizzo di google classroom per e 528,58. € 0,01 sono stati riversati nel bilancio dello Stato in quanto non utilizzati.

P.5 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI

P.5.1 - Progetto "Gare matematiche"

La previsione iniziale di € 150,00 non ha visto somme impegnate. Il progetto non è stato realizzato.

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

L'istituto non ha gestioni economiche separate.

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	890,60	0,00	890,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	890,60	0,00	890,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

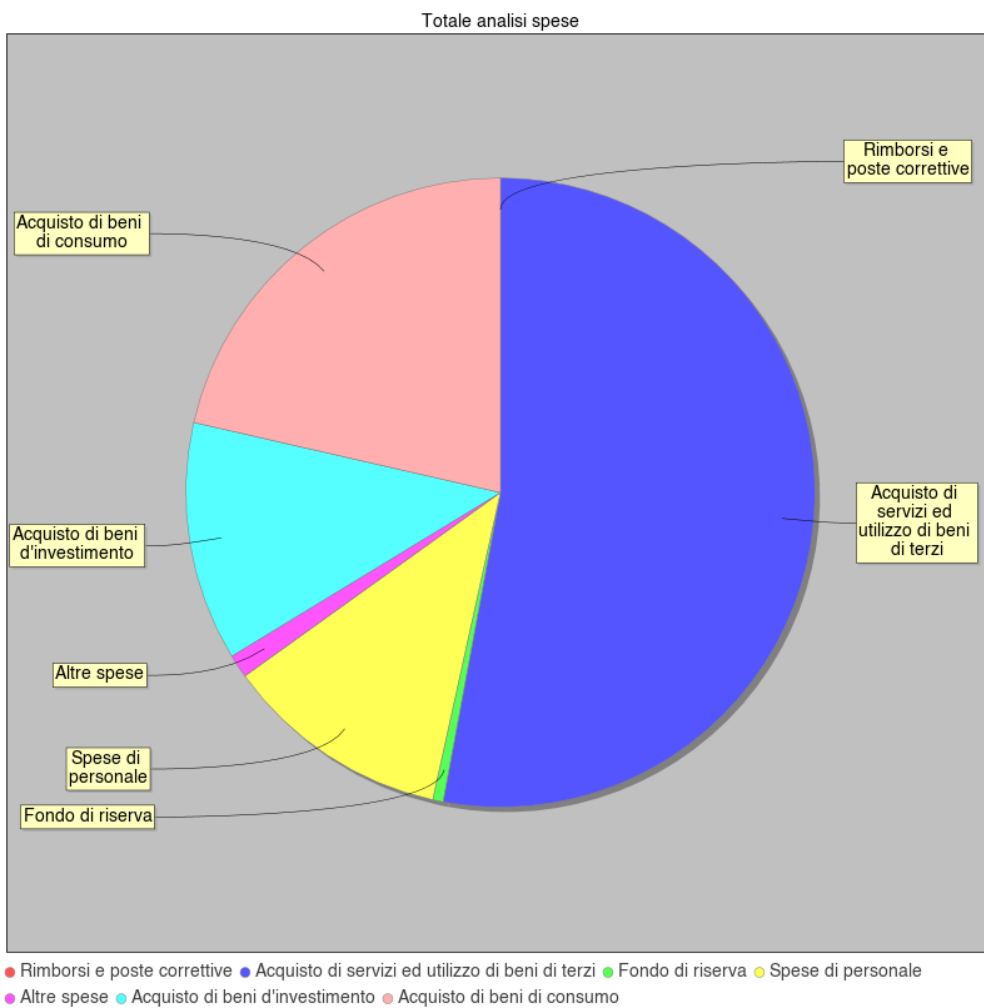
Non sono stati effettuati prelevamenti da Fondo di Riserva.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	20.235,42
Acquisto di beni di consumo	61.916,61
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	79.230,25
Acquisto di beni d'investimento	88.673,56
Altre spese	1.862,50
Imposte e tasse	35,29
Oneri straordinari e da contenzioso	303,46
Rimborsi e poste correttive	29.030,16
Fondo di riserva	890,60



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1**

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La Disponibilità finanziaria da programmare pari a € 15.642,50 è composta dalle entrate accertate dopo il 30.11.2020 ed è così composta:

€12.988,00 quale finanziamento dell'USR Veneto relativo ai Patti educativi di Comunità;

€1.673,00 quali fondi ministeriali erogati dall'Istituto di Istruzione Superiore "De Amicis di Rovigo" per la formazione docenti a.s. 2019/20

€975,00 quale contributo dall'Università degli Studi di Padova per la formazione dei tirocinanti.

€6,50 quale contributo assicurazione alunni.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Si riassume numericamente la situazione dei residui:

SITUAZIONE DEI RESDUI

Residui Attivi esistenti al 1° gennaio 2020 € 24.686,20

- sono stati riscossi € 68,00

residui attivi esercizio 2020 € 3.892,60

Totale resodui attivi al 31/12/2020 € 28.510,80



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1**

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

Residui passivi esistenti al 1° gennaio 2020	€ 32.347,42
sono stati pagati	€ 32.270,92
residui passivi esercizio 2020	€ 23.897,92
Totale residui passivi al 31/12/2020	€ 23.974,42

RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI - MOD. N

le somme generali impegnate nell'esercizio finanziario pari a € 153.339,67 risultano così suddivise:

01. Spese di personale	€ 2.040,26	incidenza 1,33%
02. Acquisto beni di consumo	€ 28.220,48	incidenza 18,40 %
0.3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi	€ 46.860,16	incidenza 30,57%
0.4 Acquisto beni di investimento	€ 49.224,30	incidenza 32,10%
0.5 Altre spese	€ 969,06	incidenza 0,63%
0.6 Imposte e tasse	€ 35,29	incidenza 0,02%
0.7 Oneri straordinari da contenzioso	€ 303,46	incidenza 0,20%
0.9 Rimborsi e poste correttive	€ 25.686,66	incidenza 16,75%
0.9 Rimborsi e poste correttive	€ 587,50	incidenza 0,31%

SITUAZIONE PATRIMONIALE (modello K)

Attività:

Immobilizzazioni materiali: € 54.784,27

Residui Attivi : € 28.510,80



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC ROVIGO 1**

45100 ROVIGO (RO) VIA DELLA COSTITUZIONE, 6 C.F. 93027540298 C.M. ROIC82000Q

Disponibilità liquide: € 129.046,67

TOTALE ATTIVO (A) € 212.341,74

Passività:

Residui passivi € 23.974,42

TOTALE PASSIVO (B) € 23.974,42

Consistenza patrimoniale netta (A-B): € 188.367,32



5. Conclusioni

Alla luce degli elementi rilevati si possono esprimere le seguenti considerazioni:

Nel Conto Consuntivo 2020 emerge l'influenza che l'emergenza epidemiologica da Coronavirus ha avuto nella realizzazione del Programma Annuale 2020. Non tutti i progetti sono stati realizzati, in particolare quelli che prevedevano la presenza fisica degli alunni come il progetto di Robotica, il PON Avviso 2775. Ciò evidenzia come sia necessario implementare la didattica digitale integrata per permettere la realizzazione dei progetti tramite lezioni a distanza sia dal punto di vista della formazione del personale sia tramite l'acquisto di dispositivi digitali adeguati. D'altra parte, i finanziamenti ministeriali dedicati all'acquisto dei dispositivi per la DAD in primis e poi quelli per la DDI pervenuti in chiusura dell'esercizio finanziario, permetteranno il potenziamento della DDI per il 2021 e quindi la realizzazione di quei progetti che non si sono potuti attuare nel 2020.

L'esercizio finanziario 2020 è stato inoltre influenzato dai numerosi progetti e sotto attività che si sono dovuti creare in corso di esercizio per i finanziamenti ricevuti per l'adeguamento all'emergenza epidemiologica. E' stata di fondamentale importanza l'attività svolta da parte del Ministero dell'Istruzione di monitoraggio e richiesta di rendicontazione e restituzione fondi erogati e non utilizzati in tempi brevi da parte delle scuole evitando l'accumulo di residui negli anni. I progetti e le Attività legate ai suddetti finanziamenti sono stati infatti creati e conclusi nell'arco dell'esercizio 2020.

Si evidenzia quindi come la parziale o mancata realizzazione di alcuni progetti sia stata dovuta a fattori esterni, ovvero l'emergenza epidemiologica, e che non siano mancati l'impegno e la partecipazione del personale scolastico nell'attuazione degli obiettivi del PTOF pur nelle particolari condizioni ambientali del 2020; la gestione è stata improntata secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità fissati dal programma Annuale raggiungendo buoni risultati sia dal punto di vista della qualità del servizio erogato sia nel rapporto costi/benefici.

DICHIARAZIONE ASSENZA DI GESTIONI FUORI BILANCIO NELL'E.F. 2020

Si dichiara che nell'esercizio finanziario 2020 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

[Luogo] Data: **02-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Cora Mazzon

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Rita Pasqualin