



ISTITUTO COMPRENSIVO VILLORBA E POVEGLIANO

Via Solferino, 14 - 31020 Fontane di Villorba (TV)

Tel. 0422 910803 - 0422 919633

C. F. 80021160264 - Codice Ministeriale TVIC876001

e-mail: TVIC876001@istruzione.it - TVIC876001@pec.istruzione.it



Prot. 5341/c14
13.04.2021

Oggetto: Predisposizione del Conto Consuntivo - Esercizio finanziario 2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. Decreto interministeriale 28 agosto 2018, n. 129;

VISTI gli orientamenti interpretativi emanati da MIUR con nota prot. n. 74 del 5 gennaio 2019;

PRESO ATTO delle risultanze dei documenti contabili: giornale di cassa, registro partitario delle entrate in conto competenza, registro partitario delle spese in conto competenza, registro partitario delle entrate in conto residui, registro partitario delle spese in conto residui, di cui è responsabile (art. 31 del Regolamento sopra citato);

PRESO ATTO della situazione patrimoniale come risulta dagli inventari;

DISPONE

di predisporre, ai sensi e per gli effetti degli artt. 22 e 23 del Decreto 129/2018, il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2020, come risulta dalla modulistica allegata al presente provvedimento

Modello H – Conto Consuntivo: Conto finanziario;

Modello k – Conto Consuntivo: conto del patrimonio – prospetto dell'attivo;

Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2020;

Modello I – Rendiconto progetto/attività/gestione economica al 31/12/2020;

Modello L – Elenco residui attivi e passivi;

Modello M – Prospetto delle spese per il personale;

Modello N – Riepilogo per aggregato entrata e per tipologia di spesa.

Si allega, inoltre, la relazione che illustra e descrive l'andamento della gestione e i risultati conseguiti. La relazione è stata predisposta congiuntamente al Dirigente Scolastico.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

FRANCESCA COLAFATI



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 2020

(ai sensi dell' art. 23 del D.I. n. 192/2018)

La presente relazione vuole evidenziare i risultati conseguiti nell'anno finanziario 2020, illustrando le risultanze della gestione a consuntivo della P.A. 2020 al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF realizzato impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane a disposizione. I progetti effettuati, validati da una positiva sperimentazione, si sono configurati come una efficace risposta ad un complesso di esigenze centrate soprattutto sulla promozione del successo formativo e sull'ampliamento dell'offerta formativa. Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2020 è il documento contabile che riepiloga e unifica i dati contabili di gestione in ottemperanza alla CM 567/2004 e ss.ii.mm..

Il conto, unitamente alla presente relazione, sarà quindi inviato all'esame dei Revisori dei conti e, corredato del parere degli stessi, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto come previsto dal D.L. n. 129/2018.

Sedi e popolazione scolastica

L'Istituto comprensivo è composto da 11 plessi appartenenti al Comune di Villorba e al Comune di Povegliano e comprende tre ordini diversi di scuole:

n. 1 scuola di infanzia

n. 7 scuola primarie appartenenti a due Comuni diversi (n. 2 scuole primarie appartengono al Comune di Povegliano e n. 5 scuole al Comune di Villorba)

n. 3 scuole secondarie di primo grado di cui n. 2 appartengono al comune di Villorba e n.1 al Comune di Povegliano

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

- Scuola dell'Infanzia COLLODI di Villorba - Via della Libertà 4
- Scuola Primaria DON LINO PELLIZZARI di Fontane di Villorba (la stessa è sede degli uffici amministrativi e Dirigenza Scolastica) - Via Solferino 14
- Scuola Primaria G. PASCOLI di S. Sisto - Via Piave 88
- Scuola Primaria G. MARCONI di Catena - via Postioma 54/B
- Scuola Primaria M. POLO di Villorba - Via Centa 92
- Scuola Primaria E. DE AMICIS di Fontane - Via Fontane 42
- Scuola Primaria M. FIORE di Camalò - P.zza S. Matteo 2
- Scuola Primaria P. FABRIS di Povegliano - Via Masetto 5
- Scuola Secondaria 1° A. MANZONI di Povegliano - Via Masetto 5
- Scuola Secondaria 1° A. MANZONI di Lancenigo - Via Galvani 4
- Scuola Secondaria 1° SCARPA di Villorba - Via Centa 90



Il Tempo scuola:

- Scuola dell'Infanzia: su 5 giorni settimanali dal lunedì al venerdì dalle ore 8.00 alle ore 16.00;
- Scuola Primaria: su 5 giorni settimanali dal lunedì al venerdì per un totale di n. 27 ore settimanali;
- Scuola Primaria: ai Plessi M. Polo e DLP, oltre al tempo scuola di n. 27 ore settimanali, c'è il tempo pieno su 5 giorni settimanali dal lunedì al venerdì per un totale di n. 40 ore settimanali.

Scuola secondaria di 1°:

- Sede Manzoni Lancenigo: 30 ore ripartite in 5 giorni con orario antimeridiano, con cinque sabati nell'anno e anticipo di due giorni;
- Sede Manzoni Povegliano: 30 ore ripartite in 5 giorni con orario antimeridiano;
- Sede Scarpa Villorba: 30 ore ripartite in 5 giorni con orario antimeridiano.

Il personale:

Oltre al Dirigente Scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 231 unità di personale di cui

n. 09 assistenti amministrativi

n. 28 collaboratori scolastici + 1 coll. scol. assunto con contratto Covid

n. 01 direttore dei SS.GG.AA.

per un totale di n. 39 unità di personale ATA

Il personale docente è così determinato:

n. 12 docenti scuola infanzia

n. 71 + 4 ore docenti scuola primaria

n. 59 docenti scuola secondaria

n. 8 insegnanti di religione.

I docenti di sostegno sono in totale 25, per un n. 14 alunni certificati.

Risorse

Le attività curriculari ed extracurriculari sono state realizzate avvalendosi della collaborazione di personale interno e di esperti esterni. Detto personale, individuato dal Dirigente sulla base di crediti

professionali e culturali ha operato attenendosi alle specifiche direttive, i risultati sono stati verificati



dal Dirigente e presentati al collegio dei docenti.

Le attività si sono svolte nei vari plessi dell'istituto utilizzando la dotazione strumentale a disposizione: laboratori di informatica, aula magna, Lim, videoproiettori, carrelli multimediali e fotocopiatori.

Pianificazione e organizzazione dei progetti

I referenti dei progetti sono stati sensibilizzati alla necessità di una pianificazione e di un monitoraggio sistematico delle attività proposte, nonché di un report finale come strumento di valutazione.

La ripartizione dei costi appare equilibrata in relazione agli obiettivi da raggiungere.

Da un punto di vista organizzativo, i progetti sono stati aggregati in macro aree: Benessere, Umanistico-Sociale, Linguistico, Espressivo, Scientifico- Tecnologico.

Gli obiettivi da raggiungere previsti nel PTOF presentavano elementi di continuità con i piani precedenti e con quello successivo, infatti molti progetti e attività hanno trovato prosecuzione nel Programma Annuale dell'anno successivo.

Obiettivi realizzati e risorse economiche utilizzate

Gli obiettivi che l'Istituto ha inteso prioritariamente realizzare riguardano l'ambito del successo formativo tradotto in risultati scolastici e portfolio scolastico.

L'offerta dell'Istituto, tuttavia, non si limita all'aspetto curricolare: per tutti gli studenti sono state realizzate proposte formative quali viaggi e uscite didattiche, laboratori di teatro, certificazioni linguistiche, attività integrative volte a migliorare il curriculum di ogni studente.

Sono stati curati i rapporti con le istituzioni del territorio finalizzate al ricevimento di contributi per l'ampliamento dell'offerta formativa.

Sono state realizzate iniziative di formazione e aggiornamento, rivolte al personale docente e ATA.

Investimenti

Durante l'anno scolastico sono stati realizzati investimenti nei vari plessi:

- Acquisto n. 1 sistema di back up per salvataggio dati uffici di segreteria composta da spazio in cloud e di un NAS;
- Acquisto n.16 notebook per la didattica digitale integrata Legge 137/2020;



Convenzioni e reti

Questa istituzione ha stipulato convenzioni e reti con altri istituti finalizzate al miglioramento dell'offerta formativa e alla didattica:

RETE	CONVENZIONE
Rete CTI San Polo di Piave	Università di Udine
Rete Minerva Itis Planck	Università di Padova
Rete Sicurezza Itis Planck	Convenzione Stampa Diari I.C. Preganziol
Rete Spazio e Ascolto I.C. Cappella Maggiore	
Rete RPD – I.C. Serena	
Rete Ambito 14 Treviso Est -Istituto Mazzotti-	



**R E L A Z I O N E ILLUSTRATIVA ALLEGATA
CONTO CONSUNTIVO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

(01/01/2020 – 31/12/2020)

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 e Articoli 22 - 23;➤ C.M. n. 567 del 01 aprile 2004;➤ Nota Ministeriale prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 avente per oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";➤ Nota Ministeriale prot. n. 74 del 5 gennaio 2019 avente per oggetto " Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche Orientamenti interpretativi";➤ Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 27 novembre 2019 delibera n°45;
--------	---

D.S.G.A.:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica. <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Modello H -Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2020➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2020➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020— ➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020 <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Certificazione Unica 2021 redditi 2020➤ Dichiarazione 770 / 2020 redditi 2019 (identificativo dichiarazione 17590453114-0000001 del 6/11/2020)
-----------	--



- Dichiarazione IRAP / 2020 redditi 2019 (prot. n. 20062615041143074 del 26.06.2020)
- Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2020
- Gestione dati AVCP – CIG 2020
- ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2019 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"

Dirigente Scolastico:	➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il ____/____/2020
Revisori dei conti:	➤ Analisi Conto Consuntivo 2019 (Athena) Verbale n° 2020/0 del ____ / ____/2020
Consiglio di Istituto:	➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il ____/____/2020 n° ____
Pubblicità:	<ul style="list-style-type: none">➤ Portale unico dei dati della scuola➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)



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

Predisposta dal Direttore dei Servizi Gen.li ed Amm.vi

Ai Dirigente Scolastico

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto n. 129 del 28/08/2018).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 27 novembre 2019 delibera n°45;

Le entrate accertate ammontano a € 283.755,69 di cui € 283.755,69 rimosse.

Le uscite impegnate ammontano a € 261.114,33 di cui € 256.919,14 pagate e € 4.195,19 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

Pertanto, l' avanzo di competenza dell'anno 2020 ammonta a € 22.641,36.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

- Si specifica che con riferimento ai fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie a fronte di una previsione iniziale pari ad euro 30.000,00 sono state effettuate variazioni in aumento rispettivamente per euro 6.674,00 in data 07.04.2020, euro 386,00 in data 06.05.2020 ed, infine, euro 15.880,00 in data 13.12.2020. Pertanto, la previsione definitiva ammonta ad euro 52.940,00 e le somme effettivamente rimosse sono pari auro 52.940,00.
- Inoltre, si è provveduto al pagamento dell'importo pari ad euro 4.776,80 per la quota diario a.s. 2019/2020 e dell'importo di euro 12.736,00 per la quota assicurazione a.s. 2019/2020.



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)
0	6	6	103	0	102	102	6	17

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

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

(schema verbale Athena)

	Numer o classi funzionanti con 24 ore (a)	Numer o classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numer o classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (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/prolungato (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		8	2	10	174		129	40	169	8	5	16,9
Seconde		5	4	9	164		94	70	164	4	0	18,2 2
Terze		7	2	9	173		128	45	173	3	0	19,2 2
Quarte		8	2	10	188		148	41	189	4	-1	18,9
Quinte		8	2	10	195		149	45	194	3	1	19,4
Pluriclas				0					0		0	0



si												
Totale	0	36	12	48	894	0	648	241	889	22	5	18,5 2
Prime		10		10	226		224		224	7	2	22,4
Seconde		10		10	228		227		227	2	1	22,7
Terze		11		11	245		245		245	5	0	22,2 7
Pluriclas si				0			0		0		0	0
Totale	0	31	0	31	699	0	696	0	696	14	3	22,4 5



Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	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	97
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	22
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	182
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
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	22
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	40

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di

facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			292.157,31
	Competenza	284.255,69	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	4.297,96	
	Totale(1)	288.553,65	
	Competenza	256.419,14	
SOMME PAGATE			
	Residui	33.733,94	
	Totale(2)	291.153,08	
Differenza (1-2)			-2.599,43
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			289.557,88

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 285.362,69 così determinato:



GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	0,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
Totale(1)		0,00	
	Esercizio Corrente	4.195,19	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
Totale(2)		4.195,19	
Differenza (1-2)			-4.195,19
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			289.557,88
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			285.362,69

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 22.641,36 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	284.255,69
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	261.614,33
AVANZO ESERCIZIO 2020	22.641,36



ANALISI DELLE ENTRATE

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			70.322,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	2	Assestamento Avanzo 2020 in diminuzione	-30.937,14
22/01/2020	3	Assestamento avanzo 2020 in aumento	2.022,67
Previsione definitiva			41.408,14
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			41.408,14

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			216.335,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	2	Assestamento Avanzo 2020 in diminuzione	-11.267,70
22/01/2020	3	Assestamento avanzo 2020 in aumento	16.114,79
Previsione definitiva			221.182,85
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			221.182,85

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA
--



			Previsione iniziale	26.213,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2020	21	Variazione bilancio per Funzionamento amministrativo. didattica - Dotazione ordinaria	12.752,34	
			Previsione definitiva	38.965,67
			Somme Riscosse	38.965,67
			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	
07/04/2020	6	Variazione in aumento per finanziamenti vincolati dallo Stato	21.150,42	
09/04/2020	8	Variazione in aumento per acconto formazione docenti	1.321,00	
27/11/2020	27	Finanziamento per progetto istruzione domiciliare - alunno B.G.	1.161,25	
30/06/2020	11	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	57.292,10	
10/11/2020	22	Variazione Bilancio per finanziamento ministeriale assistenza psicologica prot. 21795 del 30.09.2020	1.600,00	
11/11/2020	23	Orientamento dl 104 2013 art.8 comma 1 anno finanz.2020	560,52	
11/11/2020	25	integr. funz. amministr. did. alunni diversamente abili a.f. 2020	60,00	
27/11/2020	26	Didattica digitale integrata art. 21 DL 137/2020	11.379,39	
			Previsione definitiva	94.524,68
			Somme Riscosse	94.524,68
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/04/2020	9	Variazione in aumento per primo acconto contributo Comune di Villorba	24.960,00
22/08/2020	17	Variazione in aumento per 2° acconto contributo da Comune Villorba	24.960,00
11/12/2020	28	Variazione in aumento 1' acconto contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.294 del 01/12/2020	12.000,00
30/12/2020	35	Variazione in aumento per integrazione contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.319 del 11/12/20	1.800,00
Previsione definitiva			63.720,00
Somme Riscosse			63.720,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2020	20	Contributo a seguito convenzione con Università di Udine per tirocinanti	300,00
11/11/2020	24	Convenzione n.rep2002/12- 54869 del 26/10/2012 con scadenza il 25/10/2021	128,00
Previsione definitiva			428,00
Somme Riscosse			428,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE**

			Previsione iniziale	30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/04/2020	7	Variazione in aumento per Certificazione Ket genitori alunni	6.674,00	
06/05/2020	10	Variazione in aumento per n. 2 quote alunni per Certificazione Ket	386,00	
13/12/2020	31	variazione per entrate contributo alunni da introitare in progetto umanistico e matematico	15.880,00	
			Previsione definitiva	52.940,00
			Somme Riscosse	52.940,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

			Previsione iniziale	25.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/12/2020	29	Variazione in diminuzione contributo viaggi per mancata entrata	-3.359,00	
11/12/2020	30	Variazione in diminuzione contributo viaggi per mancata entrata	-5.000,00	
			Previsione definitiva	16.641,00
			Somme Riscosse	16.641,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI

			Previsione iniziale	2.650,00
Variazioni apportate in corso d'anno				



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/08/2020	18	Variazione in aumento per restituzione somme versate per prenotazione uscite didattiche	433,00
18/12/2020	34	variazione in diminuzione per mancato introito canone concessione distributori	-1.325,00
Previsione definitiva			1.758,00
Somme Riscosse			1.758,00
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
07/04/2020	4	Variazione in aumento da famiglie vincolati per Progetti	6.633,50
30/06/2020	13	Variazione in aumento per versamento n. 2 contributi da genitori per Progetto Arte del Recitare e donazione genitori plesso Infanzia Collodi	996,00
Previsione definitiva			7.629,50
Somme Riscosse			7.629,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



30/06/2020	15	Variazione in aumento per rimborsi ai genitori degli alunni per visite/viaggi istruzione non svolti o svolti parzialmente.	6.644,25
Previsione definitiva			6.644,25
Somme Riscosse			6.644,25
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
07/04/2020	5	Variazione in aumento per interessi da Banca d'Italia esercizio finanziario 2019	0,04
Previsione definitiva			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	12	Variazione in aumento per rimborso mandato n. 354 di euro 278,55 da rimettere	278,55
30/06/2020	14	Variazione in aumento per errato versamento genitore su Iban errato	200,00
13/12/2020	33	VARIAZIONE A COPERTURA ENTRATE	26,00
Previsione definitiva			504,55
Somme Riscosse			504,55



Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
546.346,68	283.755,69	283.755,69	0,00	262.590,99

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			30.028,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	2	Assestamento Avanzo 2020 in diminuzione	-11.267,70
07/04/2020	6	Variazione in aumento per finanziamenti vincolati dallo Stato	8.314,54
11/12/2020	28	Variazione in aumento 1' acconto contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.294 del 01/12/2020	1.790,00
30/06/2020	11	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	25.000,00
13/10/2020	19	Storno da A01/02 - P04/01 a A03/02	-1.818,66
Previsione definitiva			52.046,18
Somme Pagate			50.061,93
Somme da pagare			0,00
Economie			1.984,25

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	25.843,47
Variazioni apportate in corso d'anno	



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	1	Gestione fondo economale - 2020	0,00
22/01/2020	3	Assestamento avanzo 2020 in aumento	2.022,67
07/04/2020	5	Variazione in aumento per interessi da Banca d'Italia esercizio finanziario 2019	0,04
18/04/2020	9	Variazione in aumento per primo acconto contributo Comune di Villorba	6.000,00
30/06/2020	16	Variazione in diminuzione da A05 e da A02a P02 per spostamento di fondi in attesa di contributo da parte del Comune di Villorba, non ancora pervenuto	-5.650,41
22/08/2020	17	Variazione in aumento per 2° acconto contributo da Comune Villorba	2.630,00
15/10/2020	21	Variazione bilancio per Funzionamento amministrativo. didattica - Dotazione ordinaria	6.752,34
11/12/2020	28	Variazione in aumento 1° acconto contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.294 del 01/12/2020	610,00
Previsione definitiva			38.208,11
Somme Pagate			14.797,49
Somme da pagare			62,00
Economie			23.348,62

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale			83.877,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	2	Assestamento Avanzo 2020 in diminuzione	-29.453,03
07/04/2020	6	Variazione in aumento per finanziamenti vincolati dallo Stato	12.045,39
18/04/2020	9	Variazione in aumento per primo acconto contributo Comune di Villorba	4.960,00
30/06/2020	14	Variazione in aumento per errato versamento genitore su Iban errato	200,00
22/08/2020	17	Variazione in aumento per 2° acconto contributo da Comune Villorba	4.040,00



15/10/2020	21	Variazione bilancio per Funzionamento amministrativo. didattica - Dotazione ordinaria	6.000,00
11/11/2020	25	integr. funz. amministr. did. alunni diversamente abili a.f. 2020	60,00
27/11/2020	27	Finanziamento per progetto istruzione domiciliare - alunno B.G.	1.161,25
11/12/2020	28	Variazione in aumento 1' acconto contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.294 del 01/12/2020	2.000,00
13/12/2020	32	STORNO PER SPOSTAMENTO CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE DA A03 A P02 E P01	-4.160,00
13/12/2020	33	VARIAZIONE A COPERTURA ENTRATE	26,00
30/06/2020	13	Variazione in aumento per versamento n. 2 contributi da genitori per Progetto Arte del Recitare e donazione genitori plesso Infanzia Collodi	600,00
13/10/2020	20	Contributo a seguito convenzione con Università di Udine per tirocinanti	300,00
30/06/2020	11	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	25.000,00
13/10/2020	19	Storno da A01/02 - P04/01 a A03/02	4.090,82
27/11/2020	26	Didattica digitale integrata art. 21 DL 137/2020	11.379,39
Previsione definitiva			122.127,31
Somme Pagate			88.344,30
Somme da pagare			2.533,19
Economie			31.249,82

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

Previsione iniziale			29.903,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	3	Assestamento avanzo 2020 in aumento	1.996,40
30/06/2020	15	Variazione in aumento per rimborsi ai genitori degli alunni per visite/viaggi istruzione non svolti o svolti parzialmente.	6.644,25



30/06/2020	16	Variazione in diminuzione da A05 e da A02a P02 per spostamento di fondi in attesa di contributo da parte del Comune di Villorba, non ancora pervenuto	-5.000,00
22/08/2020	18	Variazione in aumento per restituzione somme versate per prenotazione uscite didattiche	433,00
11/12/2020	29	Variazione in diminuzione contributo viaggi per mancata entrata	-3.359,00
Previsione definitiva			30.618,00
Somme Pagate			27.325,55
Somme da pagare			0,00
Economie			3.292,45

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/11/2020	23	Orientamento dl 104 2013 art.8 comma 1 anno finanz.2020	560,52
Previsione definitiva			560,52
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			560,52

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

Previsione iniziale			3.233,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	3	Assestamento avanzo 2020 in aumento	1.400,00



30/06/2020	12	Variazione in aumento per rimborso mandato n. 354 di euro 278,55 da riemettere	278,55
22/08/2020	17	Variazione in aumento per 2° acconto contributo da Comune Villorba	3.000,00
11/12/2020	28	Variazione in aumento 1' acconto contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.294 del 01/12/2020	500,00
13/12/2020	32	STORNO PER SPOSTAMENTO CONTRIBUTO VOLONARIO FAMIGLIE DA A03 A P02 E P01	1.500,00
18/12/2020	34	variazione in diminuzione per mancato introito canone concessione distributori	-500,00
30/12/2020	35	Variazione in aumento per integrazione contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.319 del 11/12/20	500,00
Previsione definitiva			9.912,54
Somme Pagate			4.861,97
Somme da pagare			0,00
Economie			5.050,57

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

Previsione iniziale			4.694,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	3	Assestamento avanzo 2020 in aumento	12.718,39
07/04/2020	4	Variazione in aumento da famiglie vincolati per Progetti	6.633,50
18/04/2020	9	Variazione in aumento per primo acconto contributo Comune di Villorba	14.000,00
30/06/2020	13	Variazione in aumento per versamento n. 2 contributi da genitori per Progetto Arte del Recitare e donazione genitori plesso Infanzia Collodi	396,00
30/06/2020	16	Variazione in diminuzione da A05 e da A02a P02 per spostamento di fondi in attesa di contributo da parte del Comune di Villorba, non ancora pervenuto	10.650,41
22/08/2020	17	Variazione in aumento per 2° acconto contributo da Comune Villorba	12.560,22



11/12/2020	28	Variazione in aumento 1' acconto contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.294 del 01/12/2020	7.100,00
11/12/2020	30	Variazione in diminuzione contributo viaggi per mancata entrata	-5.000,00
13/12/2020	31	variazione per entrate contributo alunni da introitare in progetto umanistico e matematico	15.880,00
13/12/2020	32	STORNO PER SPOSTAMENTO CONTRIBUTO VOLONARIO FAMIGLIE DA A03 A P02 E P01	2.660,00
18/12/2020	34	variazione in diminuzione per mancato introito canone concessione distributori	-500,00
30/12/2020	35	Variazione in aumento per integrazione contributo Comune Povegliano a.s 20/21 determinazione n.319 del 11/12/20	1.300,00
Previsione definitiva			83.092,90
Somme Pagate			51.586,68
Somme da pagare			0,00
Economie			31.506,22

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

Previsione iniziale			35,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	7	Variazione in aumento per Certificazione Ket genitori alunni	6.674,00
06/05/2020	10	Variazione in aumento per n. 2 quote alunni per Certificazione Ket	386,00
22/08/2020	17	Variazione in aumento per 2° acconto contributo da Comune Villorba	1.481,78
Previsione definitiva			8.577,50
Somme Pagate			8.577,50
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

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

Previsione iniziale	4.542,55
---------------------	----------



Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	2	Assestamento Avanzo 2020 in diminuzione	-447,40
07/04/2020	6	Variazione in aumento per finanziamenti vincolati dallo Stato	790,49
09/04/2020	8	Variazione in aumento per acconto formazione docenti	1.321,00
22/08/2020	17	Variazione in aumento per 2° acconto contributo da Comune Villorba	1.248,00
11/11/2020	24	Convenzione n.rep2002/12- 54869 del 26/10/2012 con scadenza il 25/10/2021	128,00
30/06/2020	11	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	7.292,10
13/10/2020	19	Storno da A01/02 - P04/01 a A03/02	-2.272,16
10/11/2020	22	Variazione Bilancio per finanziamento ministeriale assistenza psicologica prot. 21795 del 30.09.2020	1.600,00
Previsione definitiva			14.202,58
Somme Pagate			11.863,72
Somme da pagare			1.600,00
Economie			738,86

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

Previsione iniziale			1.686,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	2	Assestamento Avanzo 2020 in diminuzione	-1.036,71
18/12/2020	34	variazione in diminuzione per mancato introito canone concessione distributori	-325,00
Previsione definitiva			325,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			325,00



Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

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 -
359.870,64	261.614,33	257.419,14	4.195,19	98.256,31



RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2020 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura integrata di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2020 e nel piano dell'offerta formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo della istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi od eventuale discostamento da essi.

Sono stati adottati i seguenti criteri per la gestione didattica, organizzativa e finanziaria delle

risorse:

A. Progettualità: l'I.C. di Villorba e Povegliano sviluppa progetti per la realizzazione degli obiettivi didattici ed educativi dichiarati nel POF/PTOF.

B. Fattibilità: tutte le attività programmate sono "monitorate" in itinere ed a consuntivo mediante la comparazione tra gli obiettivi prefissati ed i risultati raggiunti.

C. Integrazione: è stata stabilita una linea di coerenza progettuale di tutte le attività con i bisogni dell'utenza e le risorse offerte dal territorio.

D. Flessibilità: i responsabili di ogni attività/progetto sviluppano gli obiettivi adattandoli alle esigenze dell'utenza e ai mutamenti del contesto.

E. Efficacia: l'Istituto Comprensivo si prefigge il raggiungimento degli obiettivi finali.

F. Efficienza ed economicità: ogni obiettivo deve essere raggiunto sfruttando tutte le risorse disponibili.

G. Responsabilità: è valorizzata la responsabilità degli operatori scolastici nel senso del loro coinvolgimento nei processi decisionali e degli obiettivi dell'I.C. Villorba e Povegliano anche mediante procedure di valutazione ed autovalutazione dell'attività svolta.

H. Trasparenza: l'I.C. Villorba e Povegliano ha adottato un comportamento trasparente nei confronti dei singoli e delle componenti scolastiche del territorio.



Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

RESIDUI ATTIVI					
Inizio al 01/01/2020	Riscossi nel 2019	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variazione in aumento	Totale residui attivi
4.297,96	4.297,96	0,00	0,00	0,00	0,00

RESIDUI PASSIVI					
Inizio al 01/01/2020	Pagati nel 2020	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale residui passivi
33.864,28	33.733,94	130,34	4.195,19	-130,34	4.195,19

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui è riportato nel modello L -Elenco dei residui esercizio finanziario 2020 - allegato alla presente relazione.

Analisi del Conto Patrimoniale (mod. K)

	Situazione al 1/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	107.101,46	40.171,80	147.273,26
Totale disponibilità	296.455,27	- 6.897,39	289.557,88
Totale dell'attivo	403.556,73	33.274,41	436.831,14
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
PASSIVO			
Totale debiti	33.864,24	-29.669,09	4.195,15
Consistenza patrimoniale	369.692,49	62.943,50	432.635,99
Totale a pareggio	403.556,73	33.274,41	436.831,14

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

Si precisa che a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella MIUR 2233 del 2 aprile 2012, si è



proceduto all'ammortamento dei beni esistenti in inventario al 31/12/2020 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K sopra riportato.

Tutti i beni quindi, ad eccezione di quelli acquistati nel secondo semestre dell'anno 2020, sono stati sottoposti alla valutazione del proprio valore in base all'aliquota associata al bene stesso, come previsto dalla normativa vigente, che viene applicata sul prezzo acquisto del bene, l'importo di svalutazione calcolato, è stato detratto dal valore del bene.

La procedura di ammortamento ha prodotto dei buoni a valore in diminuzione pari ad € 42.782,32 così come evidenziato nei buoni a valore in diminuzione.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione amministrativa (mod. J)

Dalla situazione Amministrativa al 31/12/2020 risulta quanto segue:

4)	Un fondo cassa al 31/12/2020 di € 289.557,88 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere (Banca Monte Paschi di Siena) e della Banca d'Italia
7)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 285.362,69. Tale avanzo è stato interamente riutilizzato dell'esercizio 2021.
10)	Un avanzo dell'esercizio di € 22.641,36

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 317459 aperta presso la tesoreria Banca d'Italia.



Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

**ISTITUTO COMPRENSIVO VILTORBA E POVEGLIANO**

Via Solferino, 14 - 31020 Fontane di Villorba (TV) - Tel. 0422 910803

C. F. 80021160264 - Codice Ministeriale TVIC876001

e-mail: tvic876001@istruzione.it - tvic876001@pec.istruzione.it

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2020													
				ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIME NTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINA RI E DA CONTENZIOS O (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	845,33	31.659,56	6.016,50	11.540,54							52.046,18	50.061,93	96,19%
A02		5.543,64	7.123,70	671,00	1.021,15						38.208,11	14.359,49	37,58%
A03	3.775,22	18.120,15	22.004,02	45.961,17	725,00					291,93	122.127,31	90.877,49	74,41%
A04													0,00%
A05			8.947,05							18.378,50	30.618,00	27.325,55	89,25%
A06											560,52		0,00%
P01	4.672,87	189,10									9.912,54	4.861,97	49,05%
P02	24.742,45	498,04	20.582,67		150,00					5.613,52	83.092,90	51.586,68	62,08%
P03			8.577,50								8.577,50	8.577,50	100,00%
P04	8.146,78		5.308,69			8,25					14.202,58	13.463,72	94,80%
P05											325,00		0,00%
TOTALE	42.182,65	56.010,49	78.560,13	58.172,71	1.904,40	0,00	0,00	0,00	0,00	24.283,95	359.670,64	261.114,33	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,16	0,21	0,30	0,22	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,73		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	16,15%	21,45%	30,09%	22,28%	0,73%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,30%	72,60%		

Si precisa che in questo prospetto non è stato inserito il fondo di riserva pari ad € 200.00

**Controllo avanzo esercizio 2020****A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE**

1.Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2020	286.658,37
(come da modello A anno 2020)	-24.067,38
2.Totale variazioni su avanzo di amministrazione	_____
	262.590,99
3.Avanzo di amministrazione attuale	
(Somma algebrica 1 + 2)	262.590,99
4.Avanzo di amministrazione a fine esercizio	_____
(punto 7 da modello J anno 2019)	0,00
5.Differenza 3 - 4	

B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J 22.641,36

1.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	22.641,36
2.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2020	_____
(punto 10 modello J anno 2020)	0,00
3.Differenza 1 - 2	

C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J 22.641,36

1.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	262.590,99
2.Avanzo di amministrazione attuale	_____
(Valore colonna A del modello H 2020 per l'avanzo di amministrazione)	285.232,35
	130,34
3.Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2020	_____
(Somma algebrica 1 + 2)	285.362,69
4.Somme derivanti da radiazione residui	
(vedi stampa movimentazione residui)	285.362,69
5.Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui	_____
(Somma algebrica 3 + 4)	
6.Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2020	
(punto 7 da modello J anno 2020)	
7.Differenza 5 - 6	0,00

N.B.: tutti i campi differenza devono risultare zero. I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relativi alle partite di giro.



A completamento della presente relazione, come disposto dal Dpcm 22/09/2014 pubblicato sulla gazzetta ufficiale 14/11/2014 n. 265 che prevede che le pubbliche amministrazioni calcolino e pubblichino l'indicatore di tempestività dei pagamenti entro il 31/12/2020, si riporta l'indicatore dei tempi medi di pagamento relativi ai 4 trimestri dell'anno 2020.

Si precisa che l'indicatore va calcolato determinando la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Il decreto, poi, chiarisce quali sono le modalità di definizione delle informazioni necessarie per il calcolo dell'indicatore.

Occorre innanzitutto individuare le transazioni commerciali che rientrano nel calcolo dell'indicatore.

Queste sono intese come i contratti, comunque denominati, tra imprese e pubbliche amministrazioni, che comportano, in via esclusiva o prevalente, la consegna di merci o la prestazione di servizi contro il pagamento di un prezzo.

Nel calcolo dei tempi:

- per "giorni effettivi", si intendono tutti i giorni da calendario, compresi i festivi. Dal calcolo dell'indicatore vanno esclusi i periodi in cui la somma era inesigibile, essendo la richiesta di pagamento oggetto di contestazione o contenzioso;
- per "data di scadenza", si intende il termine entro il quale la fattura (o la richiesta equivalente di pagamento) deve essere pagata, ai sensi dell'articolo 4 del Dlgs 231/2002 (30/60 gg.);
- per "data di pagamento", si intende la data effettiva di pagamento del fornitore, coincidente con la data di trasmissione dell'ordinativo di pagamento in tesoreria.

L'"importo dovuto" costituisce la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, e comprende le imposte, i dazi, le tasse o gli oneri applicabili indicati nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.

Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014) – Anno 2020

	Somma (imp. Fatt X gg ritardo)	-851.191,97
Indice Annuale =		= - 4,54
	Somma fatture pagate	187.384,62

per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2019, si precisa:

- 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;
- 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 dell'Istituto e fanno parte integrante delle documentazioni contabili dell'esercizio finanziario 2020;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2020.

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

Il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

IL DIRETTORE SGA

Francesca COLAFATI



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Michelangelo GUARNIERI

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	283.755,69
Indice di dipendenza finanziaria	=	= 0,52
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	546.346,68

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	0,00
Incidenza residui attivi	=	= 0,00
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	283.755,69

	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	4.195,19
Incidenza residui passivi	=	= 0,02
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	261.114,33

	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	4.297,96
Smaltimento residui attivi	=	= 1,00
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	4.297,96

	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	33.733,94
Smaltimento residui passivi	=	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	33.733,94

	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	290.653,08
Indice capacità di spesa	=	= 0,99
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	294.848,27

	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	4.195,19
Indice accumulo dei residui passivi	=	= 0,01
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	294.848,27

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	43.794,59	42.182,65	96,32%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	104.188,94	56.010,49	53,76%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	140.482,42	78.560,13	55,92%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	49.259,99	58.172,71	118,09%
05	ALTRE SPESE	4.850,04	1.904,40	39,27%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	17.294,66	24.283,95	140,41%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	
Totale generale		359.870,64	261.114,33	

Data 08/04/2021

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 previste 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.

**Controllo avanzo esercizio 2020****A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE**

1.Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2020	286.658,37
(come da modello A anno 2020)	-24.067,38
2.Totale variazioni su avanzo di amministrazione	_____
	262.590,99
3.Avanzo di amministrazione attuale	
(Somma algebrica 1 + 2)	262.590,99
4.Avanzo di amministrazione a fine esercizio	_____
(punto 7 da modello J anno 2019)	0,00
5.Differenza 3 - 4	

B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J 22.641,36

1.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	22.641,36
2.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2020	_____
(punto 10 modello J anno 2020)	0,00
3.Differenza 1 - 2	

C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J 22.641,36

1.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	262.590,99
2.Avanzo di amministrazione attuale	_____
(Valore colonna A del modello H 2020 per l'avanzo di amministrazione)	285.232,35
	130,34
3.Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2020	_____
(Somma algebrica 1 + 2)	285.362,69
4.Somme derivanti da radiazione residui	
(vedi stampa movimentazione residui)	285.362,69
5.Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui	_____
(Somma algebrica 3 + 4)	

6.Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2020	
(punto 7 da modello J anno 2020)	
7.Differenza 5 - 6	0,00

N.B.: tutti i campi differenza devono risultare zero. I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relativi alle partite di giro.