



ISTITUTO COMPRENSIVO INTERPROVINCIALE DEI SIBILLINI
DI SCUOLA INFANZIA – PRIMARIA – SECONDARIA DI PRIMO GRADO

Via E. Pascali, 81 - 63087 COMUNANZA (AP)

Tel. 0736 844218 – Fax 0736 846079

Posta elettr. apic81300t@istruzione.it P.E.C. apic81300t@pec.istruzione.it



CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario
2020

Relazione illustrativa

Firma digitale di **ALESSANDRA MASCI**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO 2020

La presente relazione, prescritta dall'art. 23 comma 1 dal decreto **n. 129/2018**, illustra la gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. A fondamento della scuola dell'autonomia si conferma il Piano dell'Offerta Formativa nelle sue articolazioni e come carta d'identità di una comunità educante, luogo di promozione delle positività, alla ricerca di efficienza ed efficacia. Il nostro tempo impone di porsi in sintonia con i bisogni del territorio in un percorso solido e collaudato, essenziale per svolgere il compito vivificante che è assegnato alla scuola.

Pur sottolineando le difficoltà insite nella collocazione territoriale di questo Istituto, si è consapevoli che la scuola stessa deve trasmettere il sapere adeguandosi alla rivoluzione cognitiva in atto nell'universo contemporaneo. Investire nella scuola per renderla incisiva per la crescita sociale e culturale del territorio in cui opera risulta essere, ora più che mai, necessario. In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, organizzazione delle contemporaneità, gruppi di apprendimento);
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento delle abilità.
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo informatico, linguistico e logico - matematico;
- Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e delle aule speciali;
- Permettere la pratica generalizzata dell'utilizzo di strumenti multimediali dalla prima classe della scuola Primaria fino all'ultimo anno della scuola Secondaria di 1° grado;
- Estendere la fruizione della lingua inglese con interventi di docenti interni ed esterni fin dalla scuola dell'infanzia, anche con il decisivo apporto economico da parte di Enti e soggetti esterni;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la rete territoriale (Amministrazioni Comunali, Provinciale, Regionale, Unione Montana, Associazione di volontariato) per un produttivo dare e avere;
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- Prendere atto che il continuo inserimento di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e attivazione di percorsi di alfabetizzazione a diversi livelli di intervento.

La realizzazione delle attività da parte delle scuole nell'anno finanziario di riferimento non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli OO.CC d' Istituto e il DS, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le azioni e i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

- amministrativo,
- organizzativo,
- educativo e didattico.

In sostanza tutte le proposte di attività e di programmazione del P.A. 2020 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a definizione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del P.T.O.F.

I fondi MIUR assegnati all'Istituto sono stati utilizzati con tempestività:

- per realizzare programmi specifici ai quali sono destinati secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi;
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale;
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto.

Le famiglie hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del P.T.O.F., in particolare per quanto attiene il rinnovo dell'assicurazione contro gli infortuni degli alunni.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal diffuso consenso delle componenti scolastiche. L'articolazione dell'istituto si esplica dal seguente schema:

Firma digitale di **ALESSANDRA MASCIÒ**

Scuola dell'Infanzia		
Comunanza	Via G. Bruno – Comunanza	0736-844156
Smerillo S. Martino al Faggio	San Martino al Faggio/Montefalcone App.	0734-79405
Montemonaco	Via Roma	0736 -856131
Force	Via Bramante	0736-373145
Montelparo	Via Risorgimento	0736-373778
Scuola Primaria		
Comunanza	Via Pascali, 1 - Comunanza	0736- 844218
Montefalcone App.no	Via Luogo di Sasso,1 – M.Falcone	0734 -79144
Force	Via Bramante	0736-373145
Scuola Secondaria di Primo Grado		
"G.Ghezzi"	Via Mazzini – Comunanza	0736 -844314
M.Falcone App.	Via Luogo di Sasso, 1 – M.Falcone	0734 -79144
Force	Via Bramante	0736-373145

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 freq. sezioni con orario ridotto (d)	Bambini freq. sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversament e abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	148	0	148	148	1	16,44

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

	N. classi funzionanti	N. classi funz. a tempo normale (da	N. classi funzionanti a tempo	Totale classi (c=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni freq. classi funzionanti	Alunni freq. classi funz. a tempo normale (da 27 a 30/34	Alunni freq. classi funzionanti a T.P.	Totale alunni frequentanti (f=d+e+g)	Di cui diversament	Differenza tra alunni	Media alunni per classe (i/d)
Prime		1	1	2	38		22	16	38	1	0	19,00
Seconde		1	1	2	27		15	12	27	3	0	13,50
Terze		3		3	35		35		35	2	0	11,67
Quarte		4		4	43		43		43	2	0	10,75
Quinte		2		2	33		33		33	1	0	16,50
Pluriclassi		3		3	25		25		25	1	0	8,33
Totale		14	2	16	201		173	28	201	9	0	14,35
Prime		2	1	3	43		34	9	43	1	0	14,33
Seconde		2	1	3	52		42	10	52	4	0	17,33
Terze		2	1	3	48		37	11	48	1	0	16,00
Pluriclassi		1		1	11		11		11	1	0	9,00
Totale		10		10	154		124	30	154	7	0	15,40

DATI PERSONALE - Data di riferimento: 15 marzo 2020**Personale docente e ATA**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio risulta dalla tabella che segue.

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	50
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	94
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi (reggenza)	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale 30 giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
TOTALE PERSONALE ATA	28

Il **Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2020** predisposto dal Direttore S.G.A. ai sensi del D.l. 28/08/2018 n. 129, unitamente alla relazione del Dirigente Scolastico e a tutti gli altri allegati previsti dall'art. 22, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori e quindi al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Analisi tecnica del Conto consuntivo

Il conto consuntivo, nel suo complesso, è costituito dai seguenti modelli:

1. Conto finanziario (Mod. H);
2. Rendiconti dei singoli progetti/attività (Mod. I);
3. Situazione amministrativa definitiva (Mod. J);
4. Conto del patrimonio (Mod. K);
5. Elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L);
6. Prospetto delle spese per il personale (Mod. M);
7. Riepilogo per tipologia di spesa (Mod. N).
- 8.

In ottemperanza all'art. 2, comma 3 del citato decreto, tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state utilizzate, a norma dell'art. 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e dell'art. 6, comma 3 del D.P.R. n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste e organizzate nel Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.).

Modello H – Conto finanziario

Il modello H è il documento fondamentale del conto consuntivo che dà atto, in forma sintetica, di tutti i movimenti finanziari (ad esclusione di quelli relativi ai residui) e di gestione realizzati dall'Istituzione nell'anno di competenza.

Firma digitale di **ALESSANDRA MASCO**

La Programmazione definitiva delle risorse è il risultato della programmazione iniziale e delle variazioni adottate dal Consiglio d'Istituto, e dal Dirigente Scolastico elencate nella successiva tabella.

Le poste iniziali della programmazione sono quelle stabilite in sede di approvazione da parte del Consiglio di Istituto con verbale del 12/12/2019.

Rispetto alla previsione iniziale complessiva di € **103.650,85** a fine esercizio si è registrata una previsione definitiva di € **214.616,63**.

Le **variazioni in più**, pari complessivamente ad € **110.965,78** conseguenti a maggiori nuove entrate accertate durante l'Esercizio, non prevedibili al momento di stesura del programma annuale, sono documentate:

- dalle relative delibere adottate dal Consiglio di Istituto su proposta del Dirigente Scolastico se riferite ad entrate non finalizzate;
- da decreti del Dirigente Scolastico se riferite ad entrate finalizzate e trasmesse solo per conoscenza al Consiglio per la formale "presa d'atto".

Si riporta di seguito l'elenco delle modifiche apportate:

DATA	IMPORTO VARIAZIONE
13/03/2020	25.062,29
21/05/2020	28.343,98
11/07/2020	33.786,60
18/12/2020	23.772,91
TOTALE	110.965,78

Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	214.616,63	Programmazione definitiva	214.616,63	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	98.414,15	Impegni	159.095,52	<i>Disavanzo di competenza</i> 60.681,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				99.125,29
Riscossioni competenza residui (B)	108.630,05	Pagamenti competenza residui (C)	166.930,75	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				40.824,59
Somme rimaste da riscuotere (E)	4.785,99	Somme rimaste da pagare (F)	5.315,50	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -529,51
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	15.226,03	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	20.012,02	Totale residui passivi (L=F+H)	5.315,50	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 14.696,52

Conto Finanziario

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	116.202,48	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	72.907,23	72.907,23	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.380,00	4.380,00	100,00 %
6. Contributi da privati	7.674,40	7.674,40	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	270,00	270,00	100,00 %
12. Altre entrate	182,52	182,52	100,00 %
Totale Entrate	214.616,63	98.414,15	
Disavanzo di competenza		60.681,37	
Totale a pareggio		159.095,52	

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	91.140,19	25.062,29	116.202,48
	2	Vincolato	78.722,99	20.890,81	99.613,80
	1	Non vincolato	12.417,20	4.171,48	16.588,68

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	13.000,00	13.000,00	12.659,01	340,99
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	12.659,01	340,99

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	9.510,66	72.907,23	72.907,23	72.342,23	565,00
	1	Dotazione ordinaria	9.510,66	14.242,67	14.242,67	14.242,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	58.664,56	58.664,56	58.099,56	565,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	4.380,00	4.380,00	500,00	3.880,00
	4	Comune vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.880,00	3.880,00	0,00	3.880,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	3.000,00	7.674,40	7.674,40	7.674,40	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.059,00	2.059,00	2.059,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.896,00	3.896,00	3.896,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	553,00	553,00	553,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	980,40	980,40	980,40	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	174,00	174,00	174,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	12,00	12,00	12,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

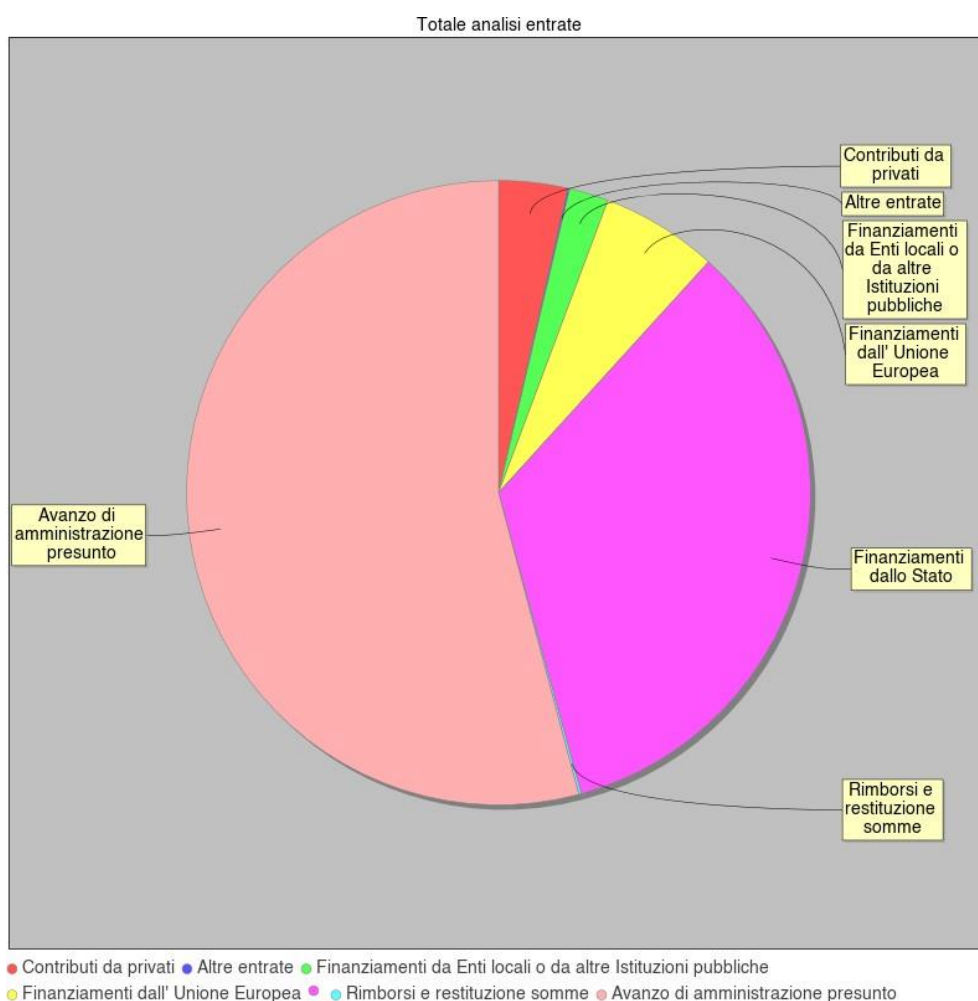
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	270,00	270,00	270,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	270,00	270,00	270,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	182,52	182,52	182,52	0,00
	1	Interessi	0,00	0,14	0,14	0,14	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	182,38	182,38	182,38	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	116.202,48
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	72.907,23
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.380,00
Contributi da privati	7.674,40
Rimborsi e restituzione somme	270,00
Altre entrate	182,52

Firma digitale di Alessandra Mascio



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	159.987,93	134.550,20	84,10 %
P. Progetti	53.677,64	24.545,32	45,73 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	951,06	0,00	0,00 %
Totale Spese	214.616,63	159.095,52	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		159.095,52	

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	77.101,39	82.886,54	159.987,93	134.550,20	132.620,20	1.930,00	148.263,91	13.713,71
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	52.722,69	30.744,99	83.467,68	80.300,33	80.300,33	0,00	70.743,66	-9.556,67
	2	Funzionamento amministrativo	12.417,20	4.825,87	17.243,07	14.183,02	13.253,02	930,00	18.243,07	4.060,05
	3	Didattica	8.559,60	50.233,12	58.792,72	40.066,85	39.066,85	1.000,00	58.792,72	18.725,87
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.401,90	-3.000,00	401,90	0,00	0,00	0,00	401,90	401,90
	6	Attività di orientamento	0,00	82,56	82,56	0,00	0,00	0,00	82,56	82,56

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	25.598,40	28.079,24	53.677,64	24.545,32	21.159,82	3.385,50	52.113,64	27.568,32
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	480,49	20.000,00	20.480,49	19.245,50	15.860,00	3.385,50	20.480,49	1.234,99
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.397,14	4.236,38	28.633,52	2.605,59	2.605,59	0,00	28.633,52	26.027,93
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	720,77	3.842,86	4.563,63	2.694,23	2.694,23	0,00	2.999,63	305,40

G - Gestioni economiche

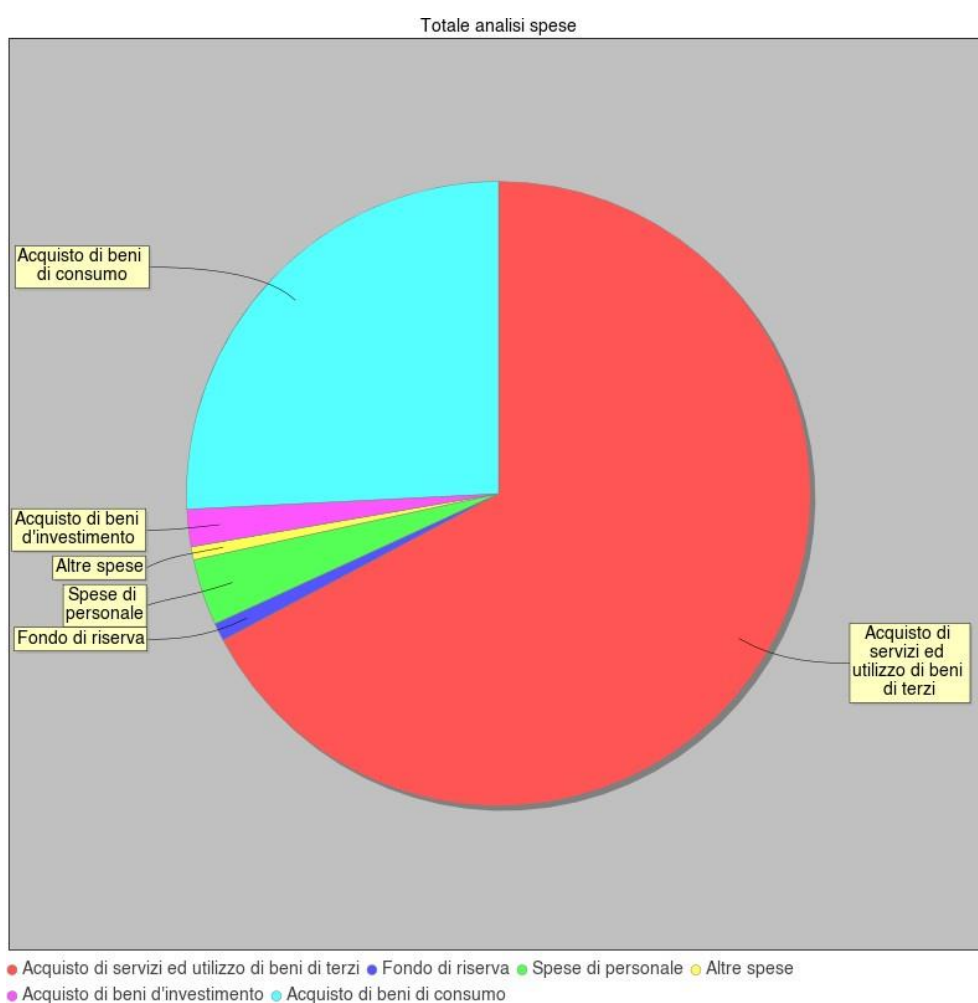
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	951,06	0,00	951,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	951,06	0,00	951,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Firma digitale di **ALESSANDRA MASCO**

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	9.278,71
Acquisto di beni di consumo	54.060,45
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	92.040,34
Acquisto di beni d'investimento	57.137,45
Altre spese	700,00
Rimborsi e poste correttive	448,62
Fondo di riserva	951,06



Firma digitale di ALESSANDRA MASCO

SINTESI DELLE SPESE PER TIPOLOGIA E IMPEGNI ASSUNTI

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività e ai progetti possono essere riclassificate sinteticamente per tipologia di spesa e percentuale impegni assunti secondo il prospetto che segue:

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (imp.)	Tributi (imp.)	Investimenti (imp.)	Oneri Finanziari (imp.)	Programmazi one Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Progr. Def. %
A01-1		4.109,68	61.624,04					68.901,07	65.733,72	95,40%
A01-2		14.566,61						14.566,61	14.566,61	100%
A02-1		4.024,09	9.753,69	405,24				17.243,07	14.183,02	82,26%
A03-1	249,99	882,95	12.194,88					22.700,83	13.327,82	58,71%
A03-2				72,71		915,00		987,71	987,71	100%
A03-3				102,73		7.745,78		7.848,51	7.848,51	100%
A03-4	169,20	73,20				12.659,01		13.000,00	12.901,41	99,24%
A03-5			524,00			4.477,40		5.010,00	5.001,40	99,83%
A03-6								9.245,67	0,00	0,00%
A05-1								401,90	0,00	0,00%
A06								82,56	0,00	0,00%
P01-1								480,49	0,00	0,00%
P01-2						19.245,50		20.000,00	19.245,50	96,23%
P02-1								1.926,35	0,00	0,00%
P02-2	182,38							8.535,49	182,38	2,19%
P02-3								1.616,48	0,00	0,00%
P02-4		786,97	150,00					8.814,22	936,97	10,63%
P02-5								868,61	0,00	0,00%
P02-6	1.486,24							6.872,37	1.486,24	21,63%
P04-1	980,37							1.001,15	980,37	97,93%
P04-2								1.848,62		0,00%
P04-3	490,68			3,18				493,86	493,86	100%
P04-4			1.220,00					1.220,00	1.220,00	100%
TOTALE	3.558,86	24.443,50	85.466,61	583,86		45.042,69		213.665,57	159.095,52	0,74%

FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva, previsto per un importo di € 951,06 non è stato utilizzato in quanto non si sono verificate necessità di particolare rilievo amministrativo e didattico.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Dall'allegato modello J, nella **parte A**, risulta un **fondo di cassa** a fine esercizio di € 40.824,59 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera.

Le entrate in conto competenza concordano con le "somme riscosse" del Modello H; le entrate in conto residui trovano esatto riscontro nella colonna "residui riscossi" del Modello N; le spese in conto competenza concordano con le "somme pagate" del modello H; le spese in conto residui concordano con i "residui pagati" del modello N.

Nella **parte B** viene determinato l'avanzo di amministrazione che è il risultato algebrico della somma della differenza tra residui attivi e passivi e del fondo di cassa. Tale risultato concorda con quello del modello C allegato al Programma annuale 2021 che è stato predisposto dopo il 31 dicembre 2020.

Firma digitale di **ALESSANDRA MASCO**

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2020 di € 55.521,11 è così costituito:

Fondo cassa al 31.12.2020	40.824,59
Residui attivi	20.012,02
Residui passivi	- 5.315,50
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020	55.521,11

L'avanzo di amministrazione definitivo che incide sul nuovo esercizio finanziario risulta così composto:

Economie non vincolate	13.194,53
Economie vincolate	42.326,58
A.3 Didattica	3.850,00
A.3.4 PON SMART CLASS	98,59
A.3.6 RISORSE ART.21 D.L. 137/2020	9.245,67
Progetto Atelier Creativi	480,49
Progetto Ambienti di apprendimento innovativi	754,50
PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-MA-2017-44 / 10.2.2A-FSEPON-MA-2017-92	1.926,35
PON Competenze di cittadinanza globale 10.2.5A-FSEPON-MA-2018-64	8.353,11
PON Inclusione sociale e lotta al disagio 10.1.1A-FSEPON-MA-2017-84	1.616,48
Progetto Autonomia	7.877,25
Progetto Inclusione	868,61
Progetto Sdoppiamento plessi Montefalcone/Force	5.386,13
Progetto PNSD	20,78
Formazione personale docente e ATA	1.848,62

Il Fondo per le minute spese dell'anno 2020 è stato riversato con reversale n. 40 del 11/12/2020.

Non risultano reversali e mandati insoluti al 31.12.2020.

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui esposti e contabilizzati nella situazione amministrativa corrispondono al totale dell'allegato elenco dei residui attivi e passivi.

PROSPETTO GESTIONE DEI RESIDUI		
	ATTIVI	PASSIVI
Situazione al 01.01.2020	29.227,92	12.150,73
Minori accertamenti e radiazioni		0,00
Residui riscossi e pagati nell'es. 2020	14.001,89	12.150,73
Residui attivi e passivi degli anni precedenti	15.226,03	0,00
Residui dell'esercizio 2020	4.785,99	5.315,50
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2020	20.012,02	5.315,50

Firma digitale di ALESSANDRA MASCO

CONTO DEL PATRIMONIO – MOD. K

Dall'allegato mod. K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente situazione:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	43.947,41	28.734,06	72.681,47
Totale Disponibilità	128.418,33	-67.581,72	60.836,61
Totale dell'attivo	172.365,74	-38.847,66	133.518,08
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	172.365,74	-38.847,66	133.518,08
PASSIVO			
Totale debiti	12.150,73	-6.835,23	5.315,50
Consistenza Patrimoniale	160.215,01	-32.012,43	128.202,58
Totale a pareggio	172.365,74	-38.847,66	133.518,08

Le disponibilità liquide risultanti nel Mod. K derivano dal **fondo cassa del conto corrente bancario di € 40.824,59**.

La consistenza patrimoniale risultante dal registro inventario al 31.12.2020 corrisponde alle risultanze delle corrispondenti voci del **mod. K**.

Al termine dell'Esercizio 2020 la consistenza dei beni mobili dell'Istituzione Scolastica ha subito un aumento complessivo di € 28.734,06 per effetto di nuove acquisizione e delle operazioni di rivalutazione annuale dei beni soggetti ad inventario in conseguenza all'applicazione degli indici di rivalutazione dei beni come previsto nella Circolare MIUR N. 2233 del 02/04/2012 e dei beni acquistati.

L'art. 33 del Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 prevede che "Le pubbliche amministrazioni pubblicano, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: "indicatore di tempestività dei pagamenti".

Per l'anno 2020 si dichiara che l'indice di tempestività dei pagamenti è – 18,41.

Firma digitale di **ALESSANDRA MASCO**

Indici di Bilancio

- Indici di bilancio per le entrate

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

<p>DIPENDENZA FINANZIARIA</p> <p>74 %</p> <p>Finanziamenti dello Stato</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p> <p>26 %</p> <p>Enti + Privati + Altre entrate</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>MANCATA RISCOSSIONE</p> <p>46 %</p> <p>Totale Accertamenti</p> <p>Previsione definitiva</p>
<p>INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p> <p>5 %</p> <p>Accertamenti non riscossi</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p> <p>48 %</p> <p>Riscossioni residui attivi</p> <p>Residui attivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p> <p>16 %</p> <p>Totale residui attivi a fine anno</p> <p>Totale accertamenti + Residui attivi</p>

- Indici di bilancio per le spese

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



Conclusioni

Gli obiettivi previsti e programmati con le attività e/o progetti finanziati con fondi statali, di Enti o di alunni sono stati realizzati nei tempi previsti e liquidati secondo le disponibilità.

Ne deriva che l'azione amministrativa di supporto alle attività didattiche programmate ha raggiunto, nell'esercizio finanziario 2020, gli obiettivi che erano stati prefissati ponendo le basi per lo sviluppo dell'azione educativa futura.

Alla luce di quanto sopra esposto, nella convinzione di aver agito nel migliore dei modi possibili per far coincidere gli interessi dell'utenza con gli interessi della Pubblica Amministrazione, si sottopone all'approvazione del Consiglio d'Istituto, previo parere del Collegio dei Revisori dei Conti, il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario del 2020.

Comunanza, 03 marzo 2021

IL DIRETTORE S.G.A.
(Rosanna Rossi)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Alessandra Di Mascio)

Firma digitale di ALESSANDRA DI MASCIO