



## **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 17/01/2020 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	243.375,16	Programmazione definitiva	243.375,16	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	183.947,26	Impegni	135.143,97	Avanzo di competenza 48.803,29
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				59.427,90
Riscossioni competenza residui (B)	182.341,27	Pagamenti competenza residui (C)	125.362,07	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				116.407,10
Somme rimaste da riscuotere (E)	2.305,99	Somme rimaste da pagare (F)	10.481,90	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -8.175,91
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	2.305,99	Totale residui passivi (L=F+H)	10.481,90	Residui Attivi - Residui Passivi -8.175,91

L'avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle somme accertate e quelle impegnate nel 2020 e ci evidenzia che le risorse assegnate alla scuola sono state superiori rispetto agli impegni. Tale avanzo è confluito nell'avanzo di amministrazione determinato al 31/12/2020 ed è stato poi riportato nel programma annuale 2021.

I residui passivi totali ammontano ad € 10.481,90 e sono dettagliati di seguito.

Euro 8.881,90 sono riferiti agli impegni assunti nel rispetto delle indicazioni e delle scadenze indicate nel decreto legge 34/2020 art. 231 comma 1:

- acquisto del servizio di pulizia e sanificazione straordinario dalla Ditta "Piuzero"
- acquisto servizio assistenza psicologica dall'Associazione "Formamentis"
- IVA su acquisto materiale di sanificazione dalla Ditta "DM distribuzione".

Il residuo passivo di euro 1.600,00 riguarda l'incarico per il servizio di ulteriore supporto psicologico a scuola nel corrente anno scolastico.

I residui attivi riguardano i crediti vantati verso lo Stato per:

- il PONFESR "Smart class" per un importo di euro 188,35
- il PONFSE "Conoscere, crescere, essere cittadini di oggi" per un importo di euro 2.117,64



### 3. Conto Finanziario

Il conto finanziario mod.H (art.22 comma 2 - D.I. 129/2018) sintetizza entrate e spese dei progetti e delle attività, tali da evidenziare le entrate e le spese di competenza dell'anno. E' il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma Annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.

#### 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	59.427,90	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	15.117,64	15.117,64	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	105.587,19	105.587,19	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.822,29	39.822,29	100,00 %
6. Contributi da privati	22.953,50	22.953,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	466,62	466,62	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	243.375,16	183.947,26	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		183.947,26	



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	59.157,90	270,00	59.427,90
	2	Vincolato	51.132,92	270,00	51.402,92
	1	Non vincolato	8.024,98	0,00	8.024,98

La variazione riguarda l'aumento dell'avanzo di amministrazione risultante al 31/12/2019 rispetto a quello calcolato al 19/12/2019 (decreto prot. 1702 del 28/05/2020).

La somma di euro 270 è relativa al versamento di una retta mensile per la sezione "Primavera" a.s. 2019/2020.

#### 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	15.117,64	15.117,64	12.811,65	2.305,99
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	2.117,64	2.117,64	0,00	2.117,64
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	12.811,65	188,35

Il finanziamento di euro 13.000 riguarda il PON/FESR "Smart Class", mentre quello di euro 2.117,64 è riferito al progetto PON/FSE "Crescere, conoscere, essere cittadini di oggi"

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	15.557,33	105.587,19	105.587,19	105.587,19	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.557,33	45.417,02	45.417,02	45.417,02	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	60.170,17	60.170,17	60.170,17	0,00

**Le variazioni della dotazione ordinaria rispetto alla previsione iniziale di € 15.557,33 sono dovute ai seguenti finanziamenti:**

- euro 19.709,69 nota Miur prot. 30064 del 20/12/2019 che assegna la somma per le spese di pulizia ed attività ausiliarie per i mesi di gennaio e febbraio 2020;

- euro 7.542,00 nota Miur prot. 23072 del 30/09/2020 che assegna la somma per il funzionamento amm.vo/didattico settembre/dicembre 2020;

- euro 1.600,00 nota Miur prot. 23072 del 30/09/2020 che assegna la somma per l'ulteriore supporto psicologico a scuola, periodo settembre/dicembre 2020

- euro 1.008,00 nota Miur prot. 49062 del 28/11/2019, finanziamento ricevuto tramite la scuola polo per la formazione dei docenti a.s. 2019/2020;



**Altri finanziamenti vincolati dallo Stato riguardano:**

- euro 3.227,83 nota Miur prot. 3746 del 17/02/2020 che assegna la somma per l'acquisto di materiale di pulizia a seguito di internalizzazione del personale exLSU;
- euro 1.000,00 nota Miur prot. 4203 del 20/03/2020 che assegna il contributo per l'azione 28 nell'ambito del PNSD anno 2020;
- euro 8.611,90 nota Miur prot. 4527 del 03/04/2020 che assegna le risorse finanziarie per la didattica a distanza;
- euro 4.718,88 nota Miur prot. 8308 del 01/04/2020 che assegna il contributo per l'acquisto di dispositivi di protezione e materiale igienico sanitario per far fronte all'emergenza sanitaria da Covid-19;
- euro 34.002,25 nota Miur prot. 13449 del 30/05/2020 che assegna il finanziamento per sostenere le scuole nella ripresa delle attività didattiche;
- euro 127,60 DDG Miur n. 1741 del 16/10/2020 che assegna la somma per le attività di orientamento;
- euro 40,00 DDG Miur n.1794 del 26/10/2020 che assegna la somma per alunni diversamente abili periodo settembre/dicembre 2020;
- euro 7.920,13 nota Miur prot. 33100 del 16/11/2020 che assegna le risorse finanziarie per la didattica digitale integrata;
- euro 521,58 DDG Miur n. 1710 del 05/12/2020 che assegna la somma per il sostegno finanziario ai "patti di comunità"

**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	39.822,29	39.822,29	39.822,29	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	39.566,39	39.566,39	39.566,39	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	255,90	255,90	255,90	0,00

**Comune vincolati:**

- euro 22.081,94 finanziamento Miur per progetto 0-6 anno 2019;
- euro 17.484,45 finanziamento Miur per progetto 0-6 anno 2020.

**Altre Istituzioni vincolati:**

- euro 130,00 finanziamento dall'Università di Urbino per compensi ai tutor dei tirocinanti;
- euro 125,90 somma ricevuta dall'ISC Folignano-Maltignano (capofila) quale rimborso della quota di compartecipazione per le spese della rete "Insieme" a.s. 2018/2019.

**6 - Contributi da privati**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------



6		Contributi da privati	60.335,00	22.953,50	22.953,50	22.953,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.415,00	9.207,50	9.207,50	9.207,50	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	17.820,00	13.746,00	13.746,00	13.746,00	0,00

#### Contributi per visite e viaggi:

- euro 33.000 in diminuzione per azzeramento della previsione iniziale relativa ai viaggi di istruzione annullati a causa della pandemia;

#### Contributi per copertura assicurativa degli alunni:

- euro 792,50 versamenti effettuati dalle famiglie per l'assicurazione ad integrazione della somma già prevista

#### Contributi da imprese non vincolati:

- euro 1.100,00 in diminuzione per mancato incasso del contributo previsto per la somministrazione di merende fresche nella scuola media (Ditta Tosti Break) a causa dell'interruzione del servizio per Covid-19.

#### Altri contributi da famiglie vincolati:

- euro 4.074 in diminuzione della previsione per progetti di educazione alla musica ed avviamento alla lingua inglese, annullati a causa della pandemia

#### 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	466,62	466,62	466,62	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	466,62	466,62	466,62	0,00

euro 466,62 quale rimborso da parte dell'INAIL di Ascoli Piceno del premio assicurativo anticipato e non dovuto per l'anno 2018 a beneficio dei lavoratori utilizzati tramite il centro per l'impiego, per il supporto alle attività ausiliarie della scuola.

#### 12 - Altre entrate

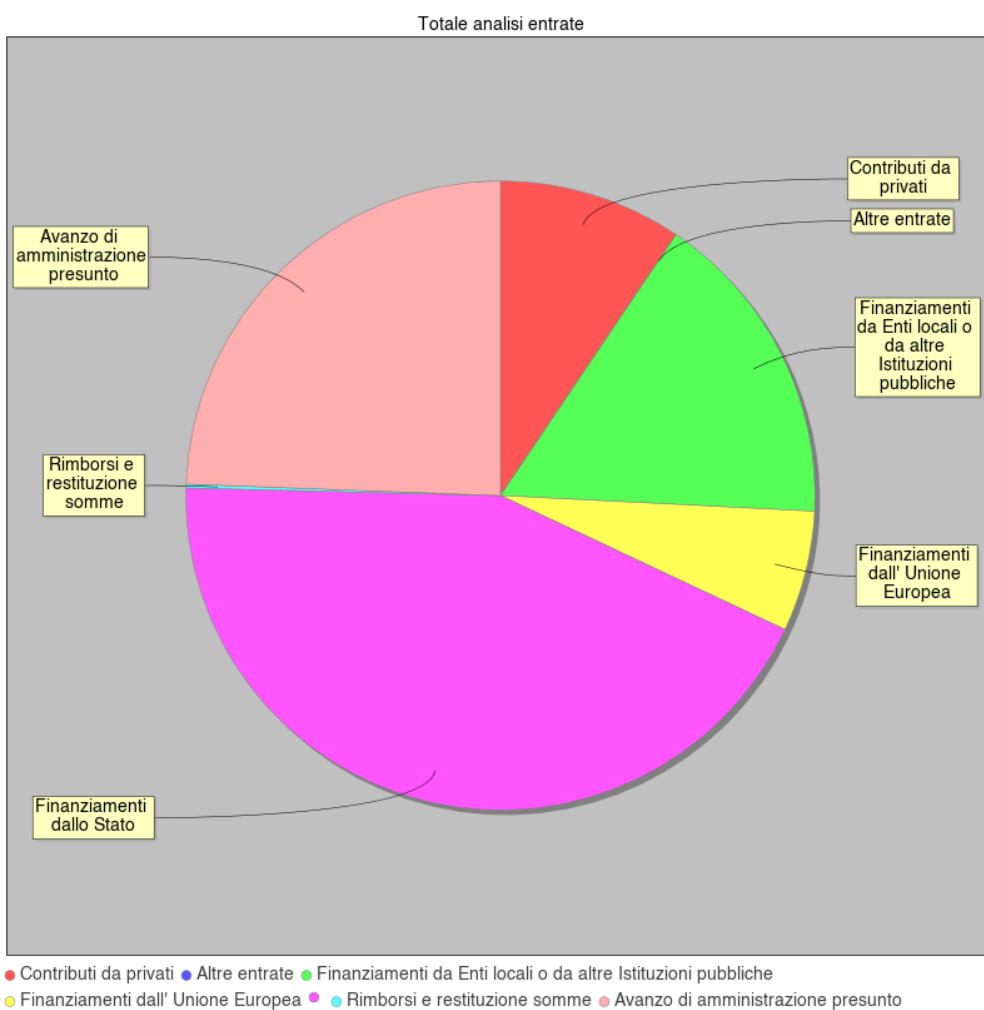
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	59.427,90
Finanziamenti dall' Unione Europea	15.117,64
Finanziamenti dallo Stato	105.587,19
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.822,29
Contributi da privati	22.953,50
Rimborsi e restituzione somme	466,62
Altre entrate	0,02





### 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	143.449,62	113.124,17	78,86 %
P. Progetti	99.614,54	22.019,80	22,11 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	311,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	243.375,16	135.143,97	
Avanzo di competenza		48.803,29	
Totale a pareggio		183.947,26	

Per quanto attiene alle SPESE sostenute nell'anno 2020 si DICHIARA che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni singola Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- i pagamenti 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, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, di Equitalia, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- sulle fatture risulta allegata la dichiarazione della regolarità della fornitura/servizio (art.16 ,comma 1,art.17,comma 2 e 3 e art.46 del D.l.n. 129 del 28.08.2018) o della presa in carico nei registri del materiale inventariato;
- le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;-
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- il fondo Minute Spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31.12.2020;
- l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art.33 del D.Lgs.vo 14.03.2013 n° 33, risultante al SIDI e pubblicato sul sito web (amministrazione trasparente) per l'E.F. 2020 è – 13,92
- non è stata ancora prodotta la comunicazione di assenza di posizioni debitorie al 31.12.2020, ai sensi dell'art. 7,comma 4-bis, del decreto legge 35/2013 convertito con legge 64/2013;in quanto il termine è fissato per il 30 aprile 2021





- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti;

- non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

**Utilizzo contributo volontario proveniente dalle famiglie:**

Anche per quest'anno scolastico , il Consiglio di Istituto (delibera n. 2 del 30/09/2020) ha dato mandato alla Dirigente di utilizzare il contributo volontario proveniente dalle famiglie per le spese di funzionamento didattico generale, nello specifico: per l'utilizzo della funzione fotocopie (40%); per il materiale di facile consumo relativo alle esercitazioni didattiche e progettuali di ogni classe/sezione (60%). Per quest'ultima utilizzazione, le entrate sono state distribuite in modo diversificato nei plessi in base alla consistenza del contributo offerto dalle famiglie di quel plesso



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO**

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

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	80.460,03	62.989,59	143.449,62	113.124,17	104.204,15	8.920,02	144.149,62	31.025,45
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.253,54	46.840,57	59.094,11	55.814,77	55.814,77	0,00	59.794,11	3.979,34
	2	Funzionamento amministrativo	10.571,00	2.891,04	13.462,04	8.045,77	8.045,77	0,00	13.462,04	5.416,27
	3	Didattica	23.551,32	46.130,38	69.681,70	49.080,63	40.160,61	8.920,02	69.681,70	20.601,07
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	33.300,00	-33.000,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
	6	Attività di orientamento	784,17	127,60	911,77	183,00	183,00	0,00	911,77	728,77

**Categoria di destinazione A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola**

comprende la scheda finanziaria A.1.1 (funzionamento generale e decoro della scuola) e la scheda finanziaria A.1.2 (risorse ex art.231 comma 1 DL 34/2020).

Le somme impegnate e pagate della scheda A.1.1 sono pari ad euro 38.812,52:

2/3 - € 5.235,96 per acquisto beni di consumo anche igienico-sanitari

3/2 prestazioni professionali e specialistiche - € 2.999,62 per incarichi professionali annuali RSPP, medico competente e responsabile protezione dati personali

3/10 € 30.334,79 per le prestazioni del servizio esternalizzato di pulizia ed ausiliario della Ditta CNS per il periodo gennaio/febbraio 2020

Le somme impegnate e pagate nella scheda finanziaria A.1.2 sono pari ad euro 17.002,25

2/3/10 - € 4.002,25 per materiale igienico sanitario (emergenza Covid19)

3/2/9 - € 13.000,00 per servizio di facchinaggio, pulizia e sanificazione plessi scolastici (emergenza Covid19)

**Categoria di destinazione A.2 Funzionamento amministrativo**

Le somme impegnate e pagate pari ad € 8.045,77 riguardano le seguenti spese:

2/1 e 2/2 - € 1.290,15 acquisto carta per fotocopie e consumabili per stampanti e fotocopiatori ad uso amm.vo e didattico ed abbonamento al canale tematico giuridico "lex for school"

3/2/50 - € 2.994,00 assistenza tecnico-informatica on line e on site per uffici di segreteria e presidenza, gestione e consulenza del sito web

3/7/6 - 2.952,40 fornitura delle licenze software dei programmi gestionali Nuvola area amministrazione digitale ed area personale



3/13/1 - € 156 rimborso spese all'Istituto tesoriere

5/2/3 - € 653,22 rimborso spese per visite ispettive dei revisori dei conti ambito territoriale AP002

**Categoria di destinazione A.3 Didattica comprende le schede finanziarie:**

**A.3.1 Funzionamento didattico**

somme totali impegnate e pagate pari ad euro 16.596,13 così distinte:

2/1/2 acquisto materiale facile consumo per le classi e sezioni € 2.479,89

23/7 e 2/3/8 acquisto materiale tecnico-specialistico ad uso delle classi e sezioni € 1.700,79

3/2/5 manutenzione tecnica nei laboratori informatici e classi della scuola € 777,75

3/7/1 servizio noleggio n.11 fotocopiatori ad uso amministrativo e didattico € 2.909,70

3/11/3 premio assicurativo alunni a.s. 2020/2021 € 8.728,00

**A.3.2 risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera A - piattaforme e strumenti digitali**

€103,70 acquisto software Madisoft "Nuvola consegna tesina"

Il reso del finanziamento di € 974,40 è stato restituito al MIUR

**A.3.3 risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera B - dispositivi digitali individuali per gli studenti**

€6.970,18 acquisto n. 14 notebook in convenzione Consip

Il resto del finanziamento pari ad euro 24,57 è stato restituito al MIUR

**A.3.4 PON/FESR "smart class"**

La somma impegnata e spesa è pari ad € 12.811,65 e riguarda:

€5.343,60 acquisto n. 20 tablet Samsung dalla Ditta Spaggiari

€7.468,05 acquisto n. 15 pc portatili Lenovo dalla Ditta Bellucci

**A.3.5 risorse ex art.231 comma 1 DL 34/2020**

Le somme impegnate sono pari ad € 10.000 (il totale del finanziamento), quelle pagate sono € 2.679,98 pertanto rimangono da pagare € 7.320,02 (residuo passivo).

Le somme impegnate riguardano:

€2.135,00 acquisto diari scolastici con applicazione digitale

€275,00 acquisto lavatrice per il plesso primaria "Falcone-Borsellino"



€350,00 acquisto prodotti specifici per l'igienizzazione e sanificazione dei plessi

€7.320,02 acquisto servizi di pulizia e sanificazione straordinari per tutti i plessi dell'ISC (somma rimasta da pagare- residuo passivo)

### A.3.6 FSEPON supporti didattici

Il progetto è stato assunto in bilancio a fine anno finanziario e nulla è stato impegnato al 31/12/2020

### A.3.7 assistenza psicologica a.s. 2020/2021

l'intera somma di € 1.600 è stata impegnata ma non ancora pagata al 31/12/2020 (residuo passivo)

### A.3.8 misure didattica digitale integrata art.21 DL 137/2020

L'intero finanziamento pari ad € 7.920,13 non è stato impegnato al 31/12/2020

### A.3.9 patti di comunità

L'intero finanziamento pari ad € 521,58 non è stato impegnato al 31/12/2020

### Categoria di destinazione A.5 visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Nulla è stato impegnato e speso a causa della sospensione delle visite e viaggi d'istruzione per l'emergenza sanitaria da Covid-19

### Categoria di destinazione A.6 Attività di orientamento

La somma di € 183,00 è stata spesa per acquistare i manifesti pubblicitari per iscrizioni alunni alle classi prime a.s. 2020/2021

#### 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	54.279,20	45.335,34	99.614,54	22.019,80	20.457,92	1.561,88	99.614,54	77.594,74
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.500,00	1.000,00	3.500,00	537,99	537,99	0,00	3.500,00	2.962,01
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	50.279,20	34.662,39	84.941,59	13.942,76	13.942,76	0,00	84.941,59	70.998,83
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.500,00	9.672,95	11.172,95	7.539,05	5.977,17	1.561,88	11.172,95	3.633,90

### Categoria di destinazione P.1 progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale



#### **P.1.1 Progetto PNSD**

La somma di € 537,99 è stata spesa per la realizzazione del corso di formazione "Weschool" per dad

#### **P.1.2 progetto Kubo scuola**

nessuna somma è stata impegnata la 31/12/2020

#### **Categoria di destinazione P.2 progetti in ambito umanistico e sociale**

##### **P.2.3 realizzazione PTOF**

La somma di € 1.818,21 impegnata e pagata riguardano:

€1.000,00 noleggio service audio-video anno 2020

€818,21 acquisto materiale didattico per le sezioni dell'infanzia col contributo volontario dei genitori

##### **P.2.4 progetto "sezione primavera"**

€12.124,55 somma impegnata e pagata per la realizzazione del servizio attraverso la cooperativa "Il Picchio"

#### **Categoria di destinazione P.4 progetti di formazione/aggiornamento del personale**

##### **P.4.1 formazione in servizio e aggiornamento del personale**

Nessuna somma è stata impegnata in quanto la formazione del personale è stata realizzata con altri fondi imputati in diverse schede finanziarie

##### **P.4.2 risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lettera C - formazione del personale scolastico per la dad**

Il finanziamento di € 539,05 non è stato impegnato e speso nei termini, pertanto è stato restituito al MIUR

##### **P.4.3 risorse ex art.231 comma 1 DL 34/2020**

La somma di € 7.000 è stata totalmente impegnata ma pagata solo per € 5.438,12. Pertanto la somma rimasta da pagare è pari ad € 1.561,88.

Le spese hanno riguardato:

€1.109,56 acquisto segnaletica anticovid e dispositivi di protezione individuali - Ditta 100HP

€350,00 acquisto prodotti specifici per igienizzazione delle superfici - Ditta CSG Facility

€2.665,71 acquisto materiale di pulizia - Ditta DM Distribuzione (€ 41,80 IVA da versare - residuo passivo)

€1.520,08 acquisto servizio assistenza psicologica - "Associazione formamentis" (somma da pagare - residuo passivo)

€2.000,00 formazione sul Covid-19 per tutti i dipendenti - Piermarini Fabia



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	311,00	0,00	311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	311,00	0,00	311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva calcolato in sede di predisposizione del P.A. 2020, ai sensi dell'art.8 del D.L. 129/2018, non è stato utilizzato.

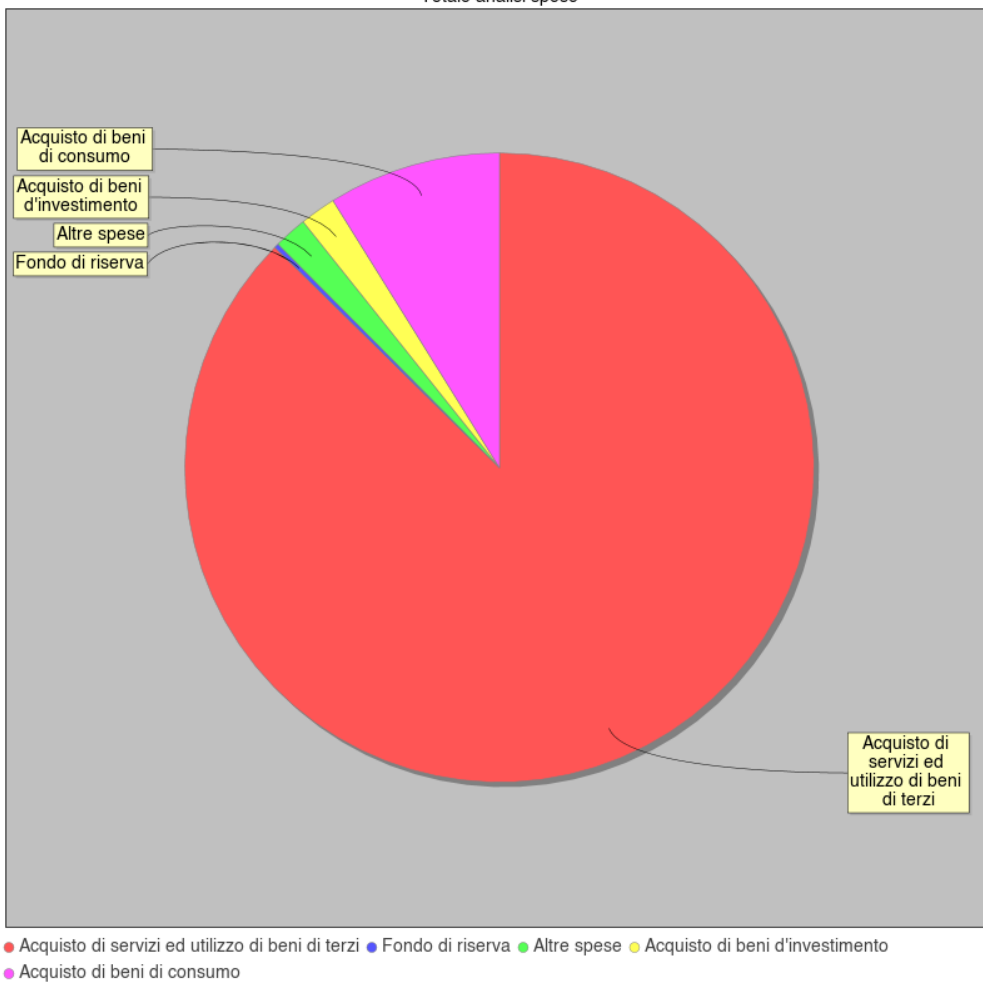
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	1.130,00
Acquisto di beni di consumo	46.955,53
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	160.127,41
Acquisto di beni d'investimento	32.494,75
Altre spese	2.356,47
Fondo di riserva	311,00



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE**  
**IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO**

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

Totale analisi spese





### **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.





## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria:

1) indice di dipendenza finanziaria: indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari dallo Stato e dall'U:E: ed il totale degli accertamenti; i finanziamenti dello Stato rappresentano il 57% delle somme accertate;

2) indice di autonomia finanziaria: indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari ed il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome, indice speculare al precedente, indica l'entità delle entrate di provenienza privata pari al 43%;

3) indice di mancata riscossione: indica il rapporto tra gli accertamenti e la previsione definitiva ed esprime il grado di "incertezza" delle entrate su cui è basata la programmazione annuale, l'indice include, però, anche l'avanzo di amministrazione che va escluso dal calcolo della previsione definitiva ai fini di una reale indicazione dell'affidabilità delle



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE**  
**IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO**

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

entrate. Una volta escluso il suddetto importo, l'indice risulta essere vicino al 100% ( le somme accertate ma ancora da riscuotere sono pari ad € 2.305,99);



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





L'indice spese per attività didattica: si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A03- didattica e di tutti i progetti, al totale degli impegni. Il dato rileva che la spesa impegnata per attività didattica è pari al 51% della spesa complessiva.

L'indice di autonomia finanziaria rileva la spesa impegnata per il funzionamento amministrativo rispetto alla spesa totale, che è pari al 6%.



## 5. Conclusioni

Gli obiettivi individuati nella definizione del Programma Annuale per il 2020, sono stati delineati in continuità con quanto programmato nel precedente anno e quindi riguardano diversi aspetti oltre alla didattica.

Le attività didattiche di ampliamento dell'offerta formativa, notevolmente ridotte per l'emergenza pandemica, nonché tutto ciò che attiene alle figure interne che garantiscono il buon andamento dell'organizzazione scolastica (c.d. middle management) vengono sostanzialmente realizzati con l'utilizzazione del Fondo dell'Istituzione Scolastica, previo confronto con le Rappresentanze Sindacali.

I fondi di Bilancio pertanto attengono agli obiettivi e alle attività che concorrono alla qualità del sistema educativo dell'Istituto, integrano l'offerta formativa e permettono gli adempimenti di obbligo normativo.

Nello specifico, quindi, il miglioramento del sistema e i risultati conseguiti a tal fine si incardinano e si sono realizzati nelle seguenti azioni:

- formazione e responsabilizzazione del personale docente e ata per quanto attiene le competenze afferenti a ciascuna figura professionale (didattiche e amministrative);
- accrescimento della cultura della sicurezza nell'ambiente di lavoro;
- attenzione alla cultura dell'accoglienza, in particolare per gli alunni con Bisogni speciali;
- snellimento e dematerializzazione delle procedure organizzative;
- potenziamento della cultura della trasparenza e della privacy;
- implementazione del sistema di comunicazione interna, con l'utenza e con i fornitori attraverso l'adeguamento il più possibile in tempo reale dei contenuti del sito istituzionale;
- adeguamento delle strutture della scuola all'emergenza pandemica attingendo alle risorse messe a disposizione a tal fine dal Piano Operativo Nazionale;

Queste azioni, in unione con quanto realizzato attingendo al FIS, trovano il loro inquadramento armonico e globale nella redazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2019-2022.

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

Il Conto Consuntivo dell' E.F. 2020, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

Ascoli Piceno 12/03/2021

[Luogo] Data: **12-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**DOTT.SSA MARIA TERESA VIRGULTI**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**PROF.SSA VALENTINA BELLINI**