

ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE

Via Bondanello, 28 - 40013 Castel Maggiore (BO) Tel. 051.713332

- Fax 051.712810 – CF 91201340378 – CM BOIC82200G

boic82200g@istruzione.it – boic82200g@pec.istruzione.it – www.iccastelmaggiore.it

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Relazione del Dirigente Scolastico illustrativa dell'andamento della gestione finanziaria dell'Istituto

Il Conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore S.G.A. conformemente a quanto disposto dall'art. 23 del Regolamento di contabilità n. 129/2018 e sarà trasmesso al Collegio dei revisori dei Conti entro la data del 15 aprile 2021 (**proroga termini a seguito delle indicazioni della nota Miur prot. n. 5467 del 10 marzo 2021**). Successivamente, corredato da una relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione. Il Conto Consuntivo è riferito al periodo 01/01/2020 – 31/12/2020.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 ha come riferimento il Programma Annuale che esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

L'esercizio finanziario 2020 ha visto la parziale realizzazione nell'Istituto di alcuni progetti e la mancata realizzazione di molti altri a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 che indotto le scuole a sospendere le attività didattiche in presenza degli alunni dal mese di marzo 2020.

La relazione si articola in:

- ☐ Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica a.s 2020/2021
- ☐ Dati relativi alla previsione iniziale
- ☐ Atti deliberativi e variazioni al Programma
- ☐ Analisi delle entrate;
- ☐ Analisi delle spese;
- ☐ Andamento della gestione;
- ☐ Risultati conseguiti;

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

☐ Popolazione Scolastica

	Classi	Alunni
Scuola Media	22	537
Scuola Primaria "C.Levi"	5	89
Scuola Primaria "F.Franchini"	4	86
Scuola Materna "V.Salina"	2	37

☐ Personale dipendente in organico di fatto - Data di riferimento: 15 marzo

Dirigente Scolastico	1
Docenti	89
DSGA	1
Assistenti amministrativi	5
Collaboratori scolastici	18

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	//
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	//
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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	89
<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	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	24

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma Annuale E.F. 2020 approvato prevedeva la seguente situazione:

AGGR.	VOCE	ENTRATE	IMPORTI
01		Avanzo di Amministrazione Presunto	127.741,89
	01	Non vincolato	15.068,42
	02	Vincolato	112.673,47
02		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00
03		Finanziamento dello Stato	12.202,66
	01	Dotazione ordinaria	12.202,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	

	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamento dalla Regione	0,00
05		Finanziamento da Enti locali ...	76.898,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	58.148,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	18.750,00
06		Contributi da Privati	43.781,20
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.200,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	1.250,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	16.331,20
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazione di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	
12		Altre Entrate	
	01	Interessi	
		Totale Entrate	260.623,75
		SPESE	
A		Attività	182.639,55
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.274,80
	A02	Funzionamento amministrativo	29.223,50
	A03	Didattica	87.868,54
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.749,75
	A06	Attività di orientamento	21.522,96
P		Progetti	76.374,07
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	40.602,45
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.760,20

	P03	Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	
	P04	Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”	10.011,42
	P05	Progetti per “Gare e concorsi”	
R		Fondo di riserva	610,13
		Totale spese	259.623,75
Z	Z01	Disponibilità da programmare	1.000,00
		Totale a pareggio	260.623,75

ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA 2020

1. Assestamento del P.A. 2020 dovuto all’individuazione dell’Avanzo Definitivo di Amministrazione al 31/12/2019 – pari a € 133.380,86 – che ha evidenziato una differenza con l’Avanzo Presunto di € 5.638,97.

Tale differenza ha modificato l’Avanzo di amministrazione come segue:

Aggr	Descrizione	Precedente	Variazione +/-	Definitivo
01	Avanzo di amministrazione presunto	127.741,89	5.638,97	133.380,86
01/01	Non vincolato	15.068,42	2.258,28	17.326,70
01/02	vincolato	112.673,47	3.380,69	116.054,16

2. Nel corso dell’esercizio finanziario è stato necessario adeguare il bilancio alle esigenze di progettazione legate all’anno scolastico, pertanto, tenuto conto della flessibilità di gestione, sono state apportate variazioni al P.A. che si sono rese necessarie per l’equilibrio finanziario e attuativo ad alcuni progetti già inseriti nel documento contabile.

Elenco Variazioni al Programma Annuale - dal 01/01/2020 al 31/12/2020

N.	Data	Aggr.	Voce	Oggetto	Importo
1	07/01/2020	3	1	Integrazione Dotazione Ordinaria	4.927,42
2	17/04/2020	8	4	Restituzione somma non dovuta – da famiglie	200,00
3	21/05/2020	3	6/2	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	2.331,21
4	22/05/2019	5	4	Comune vincolati	11.009,00
5	25/05/2020	3	6/2	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	3.652,16
6	30/05/2020	3	6/1	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	26.670,26
7	30/06/2020	3	6/3	Risorse art. 120 – D.I. 18/2020	6.412,47
8	30/06/2020	6	4	Minore accertamento – Contributi gite scolastiche	- 19.746,00
9	30/06/2020	6	10	Altri contributi da famiglie vincolati	862,50
10	30/06/2020	3	6/2	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	1.000,00
11	30/06/2020	2	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00
12	30/06/2020	12	2	Interessi attivi da Banca d’Italia	0,02
13	30/06/2020	8	3	Rimborso somme incassate in eccesso da Ente Previdenziale	764,31
14	30/06/2020	6	10	Altri contributi da famiglie – minore accertamento	- 2.525,95
15	30/06/2020	6	10	Altri contributi da famiglie	883,00
16	30/06/2020	3	6/3	Risorse art. 120 D.I. 18/2020	469,73
17	30/06/2020	3	6/3	Risorse art. 120 D.I. 18/2020	939,46
18	01/09/2020	5	4	Comune vincolati	4.745,96
19	04/09/2020	5	6	Altre Istituzioni vincolati	5.000,00
20	30/09/2020	6	10	Minore accertamento – altri contributi da famiglie	- 1.793,00
21	01/10/2020	3	1	Dotazione Ordinaria – settembre/dicembre 2020	5.990,34
22	02/10/2020	6	1	Contributi volontari da famiglie	110,00
23	31/10/2020	6	8	Contributi da imprese non vincolati – minore acc.to	- 1250,00
24	31/10/2020	6	12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati	45,00
25	31/10/2020	6	1	Contributi volontari da famiglie	107,20
26	31/10/2020	5	6	Altre Istituzioni vincolati	903,70
27	31/10/2020	5	6	Altre Istituzioni vincolati	10.000,00
28	31/10/2020	3	1	Dotazione Ordinaria	1.600,00
29	31/10/2020	3	1	Dotazione Ordinaria	115,00
30	02/11/2020	3	6/2	Altri fin.ti vincolati Stato	7.996,50
31	12/11/2020	6	5	Minore accertamento – Quote assicurative alunni	- 155,00

32	01/12/2020	3	6/2	Altri Fin.ti vincolati Stato	444,31
33	21/12/2020	5	4	Comune vincolati	300,00
34	22/12/2020	6	1	Contributi volontari da famiglie	6.235,90
35	22/12/2020	6	6	Contributi per copertura assicurativa personale	390,60
36	23/12/2020	2	1	Fondi Sociali Europei (FSE)	5.176,47
				TOTALE VARIAZIONI	96.812,57

Il contributo volontario dei genitori erogato alla scuola nel corso dell'E.F.2020 ammonta a € **6.235,90** – detta somma è stata oggetto di variazione del P.A. e destinata all'Attività A03-1 per sostenere le eventuali spese per la manutenzione e la riparazione della strumentazione informatica presente nelle aule (PC – Videoproiettori – LIM). Al 31.12.2020 la somma rimasta inutilizzata è confluita nell'Avanzo di Amministrazione con vincolo di destinazione.

Le risultanze finali del Conto Consuntivo 2019 sono le seguenti:

	Residui	Competenza	Totale
- Fondo di Cassa al 01/01/2020			91.890,92
- Riscossioni	46.992,75	169.470,95	216.463,70
- Pagamenti	26.685,98	160.519,31	187.205,29
- Fondo di cassa a fine esercizio			121.149,33
- Progr.ne Definitiva Entrate			363.075,29
- Progr.ne Definitiva Uscite			362.075,29
- Somme accertate			229.694,43
- Somme impegnate			205.964,82
- Residui attivi dell'esercizio			60.723,48
- Residui attivi esercizi precedenti			120,00
- Residui passivi dell'esercizio			45.945,51
- Residui passivi esercizi precedenti			158,27
- Minori residui attivi riaccertati			21.222,95
- Minori residui passivi riaccertati			1,51
- Disponibilità ancora da programmare			1.000,00
- Fondo di Riserva			610,13

Per quanto sopra si ricava il risultato di gestione e si rappresenta come segue:

- Fondo di cassa	91.890,92		
- Riscossioni	216.463,70		
- Pagamenti	187.205,29	Differenza	
			121.149,33
- Residui attivi		60.843,48	
- Residui passivi		46.103,78	
differenza			14.739,70
Avanzo Complessivo			135.889,03
- Entrate effettive accertate nell'esercizio	229.694,43		
- Spese effettive impegnate nell'esercizio	205.964,82		
Avanzo di esercizio			23.729,61

Conto Finanziario di competenza

La situazione finanziaria completa della scuola è esposta nel prospetto Conto Consuntivo – Mod. H. che permette il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, riscosse, rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare.

Esame del Modello H – Conto Consuntivo:

<u>ENTRATE:</u>	Programmazione	Accertamenti	Differenza
------------------------	----------------	--------------	------------

	Definitiva		
- Avanzo Amministrazione	133.380,86		133.380,86
- Finanziamenti Unione Europea	18.176,47	18.176,47	
- Finanziamenti dello Stato	74.751,52	74.751,52	0,00
- Finanziamenti dall'E.L.	108.856,66	108.856,66	0,00
- Contributi da privati	26.945,45	26.945,45	0,00
- Rimborsi e Recuperi	964,31	964,31	
- Altre Entrate	0,02	0,02	0,00
Totali	363.075,29	229.694,43	133.380,86
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		229.694,43	

<u>SPESE:</u>	Programmazione	Impegni	Differenza
	Definitiva		
- Attività	275.683,07	165.182,53	110.500,54
- Progetti	85.782,09	40.782,29	44.999,80
- Fondo di Riserva	610,13	0,00	610,13
Totali	362.075,29	205.964,82	156.110,47
- Disponibilità da programmare	1.000,00		
- Avanzo di competenza		23.729,61	
Totale a pareggio	363.075,29	229.694,43	

La disponibilità nelle entrate (- €133.380,86) sommata alle economie realizzate sui singoli progetti e attività (+ € 156.110,47) e dell'Aggregato Z01 – disponibilità finanziaria da programmare (+ € 1.000,00) determina un **Avanzo di Competenza** dell'esercizio finanziario 2020 che è pari a: € 23.729,61.

Lo stesso risultato si ottiene ponendo a confronto, nel Modello H, la differenza tra il totale delle somme accertate e il totale delle somme impegnate si evidenzia l'avanzo o il disavanzo di competenza:

AGGR.		ACCERTAMENTI		AGGR. IMPEGNI
02	Finanziamenti Unione Europea	€ 18.176,47		
03	Finanziamenti dello Stato	€ 74.751,52	A	€ 165.182,53
03	Finanziamenti da E.L.	€ 108.856,66	P	€ 40.782,29
04	Contributi da privati	€ 26.945,45		
05	Rimborsi e Recuperi	€ 964,31		
06	Altre Entrate	€ 0,02		
	Totale	€ 229.694,43		€ 205.964,82
	Avanzo di Competenza			€ 23.729,61
	Totale a pareggio			€ 229.694,43

Analisi economie esercizio finanziario 2020

Di seguito si elencano le economie per tipologia di spesa:

▪ Personale:	€ 10.574,85	
▪ Beni di consumo	€ 35.155,25	
▪ Prestazioni Servizi	€ 78.866,45	
▪ Beni di investimento	€ 29.281,64	
▪ Altre Spese	€ 1.622,15	
▪ Fondo di riserva	€ 610,13	
Totale		€ 156.110,47
▪ Aggregato Z01	€ 1.000,00	
▪ Radiati R.P. nell'esercizio 2020	€ 1,51	
▪ Radiati R.A. nell'esercizio 2020	€ 21.222,95	
Totale		€ 20.221,44
Avanzo complessivo dell'esercizio		€ 135.889,03

L'Avanzo di Amministrazione definitivo al 31/12/2020 - determinato in Euro **135.889,03**- risulta così costituito:

a) Avanzo non vincolato	€ 22.204,47
b) Avanzo vincolato	€ 113.684,56

Fondi Statali

▪ Orientamento Scolastico	€ 2.460,90
---------------------------	------------

Da Enti

▪ Contributi Fondazione del Monte	€ 1.000,00
▪ Fondi DL 137 – Didattica Integrata	€ 7.996,50
▪ Formazione in Rete – Ambito Territoriale 2	€ 523,96
▪ Contributi Unione Reno Galliera	€ 36.259,74
▪ Unione Reno Galliera – F/prog. Learning	€ 2.832,28
▪ Unione Reno Galliera – F/prog. Sportello	€ 402,06
▪ Ec. Progetto PONFSE-Competenze di base	€ 3.605,95
▪ Ec. Progetto PONFSE-Inclusione	€ 4.185,55
▪ Progetto PONFSE- Kit Didattici	€ 5.176,47
▪ P/Il cortile a scuola – ec. F/Ente Locale	€ 5.642,33
▪ economia - Fondi L.23/96 “ “	€ 11.587,87

Da Privati

▪ Contributo alunni – Offerta Formativa	€ 32.010,96
---	-------------

TOTALE

€ 135.889,03

Il Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 - rappresenta il complessivo ammontare delle disponibilità finanziarie della scuola. Dall'esame dettagliato del Mod. J si evidenziano le seguenti risultanze finali:

a) Conto di Cassa a fine esercizio	€ 121.149,33
b) Avanzo complessivo	€ 135.889,03
c) Avanzo per la gestione di competenza	€ 23.729,61

Il Modello K - dimostra la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio dell'esercizio, le variazioni intervenute sulle singole poste e la consistenza finale alla fine dell'esercizio degli stessi elementi.

Tali movimenti hanno determinato come stato differenziale una consistenza patrimoniale che al 31/12/2020 ammonta a **Euro 212.764,66**

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

◇◇◇◇◇◇◇◇

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2019.

Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

OSSERVAZIONI IN MERITO AI DIVERSI AGGREGATI DELLE ENTRATE

Liv.	ENTRATE	Progr.ne Iniziale	Somme accertate	Descrizione delle entrate	Variazioni +/-	Progr.ne definitiva
01	Avanzo di Amm.ne	127.741,89				133.380,86
01-01	Non vincolato	15.068,42			2.258,28	
01-02	Vincolato	112.673,47			3.380,69	
02	Finanz.ti Unione Europea					18.176,47
02-01	Fondi Sociali Europei (FSE)		5.176,47		5.176,47	
02-02	Fondi Europei (FESR)		13.000,00		13.000,00	
03	Finanziamenti Stato	12.202,66				74.751,52
03-01	Dotazione ordinaria	12.202,66	18.193,00	Funz.to amm.vo-didattico –	5.990,34	
			4.927,42	Servizi di pulizia in appalto	4.927,42	
			1.600,00	Fondi per assistenza psicologica – emergenza Covid	1.600,00	

			115,00	Fondi per acquisti "alunni diversamente abili"	115,00	
03/6/01			26.670,26	Risorse ex art. 231 DL. 34/2020	26.670,26	
03/6/02	Altri finanziamenti vincolati dello Stato		1.000,00	PNSD – Azione 28 "Animatore Digitale	1.000,00	
			3.652,16	Risorse DM 186/2020 – Pulizia straord. Locali scol.ci	3.652,16	
			2.331,21	Fondi DL. 18/2020 – Acquisti prodotti pulizia	2.331,21	
			444,31	Fondi per l'orientamento Scolastico	444,31	
			7.996,50	Risorse art. 21 DL. 137/2020 – Didattica digitale	7.996,50	
03/6/03			939,46	Risorse art. 120 DL. 18/2020 – Quota A	939,46	
			6.412,47	Risorse art. 120 DL. 18/2020 – Quota B	6.412,47	
			469,73	Risorse art. 120 DL. 18/2020 – Quota C	469,73	
05	Finanz.to da Enti locali...	76.898,00				108.856,66
05-04	Comune vincolati		10.000,00	Unione R.G. – Contributo al progetto "Il Cortile a Scuola"		
			14.000,00	Unione R.G. – Fondi per la Qualificazione Scolastica		
			25.000,00	Unione R.G. – Contributo al progetto "Integrazione Scolastica alunni H" – gennaio/giugno 2021		
			11.009,00	Unione R.G. – Contributo al progetto "Integrazione Scolastica alunni H" – settembre/dicembre 2021		
			4.745,96	Piani di Zona – Finanziamento progetto "Sportello d'Ascolto"	4.745,96	
			300,00	Comune Castelmaggiore – Contr. Emergenza Covid	300,00	
			9.148,00	Unione R.G. – Fondi L.23/96 – Funzionamento amm.vo-didattico		
05-06	Altre Istituzioni vincolati		18.750,00	Fondazione del Monte – C/progetto INS		
			903,70	I.C. Budrio – Fondi formaione docenti	903,70	
			5000,00	Cassa Risparmio Bologna – Bando infanzia 2020 Progetto: "un'aula didattica a cielo aperto"	5000,00	
			10.000,00	Cassa Risparmio Bologna – Bando Innovazione Progetto: "Lo Zaino Digitale"	10.000,00	
06	Contributi da Privati	43.781,20				26.945,45
06-01	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.235,90	Contributo volontario annuale dei genitori	6.235,90	
			107,20	Contributo annuale volontario genitori degli alunni	107,20	
			110,00	Contributo volontario ex 3B per laboratorio scienze	110,00	
06-04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	254,00	Minore accertamento Contributi dei genitori per visite e viaggi di istruzione.	-19.746,00	
06-05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.200,00	6.045,00	Contributi erogati dai genitori degli alunni per la copertura assicurativa	-155,00	
06-06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	390,60	Contributi erogati dal personale per la copertura assicurativa	390,60	
06-08	Contributi da imprese non vincolati	1.250,00	0,00	Prontocooffee srl – contributo derivante dalla Convenzione per Distributori automatici di bevande installate presso la scuola media	-1.250,00	
06-10	Altri contributi da famiglie vincolati	16.331,20	540,05	Contributo genitori al progetto "SMILE" laboratorio di teatro in lingua inglese	-964,95	
			1.592,50	Contributo genitori al progetto "Acting...out!" laboratorio di teatro in lingua inglese	92,50	
			1.353,00	Contributo genitori al progetto "DELFI" lettorato in lingua francese	3,00	
			8.880,00	Contributo genitori al progetto "KET for School" – lingua inglese	880,00	
			770,00	Contributo genitori alunni – certificazioni KET	770,00	
			252,00	Contributo genitori al progetto Promozione alla lettura	-252,00	
			556,00	Contributo genitori al progetto Promozione alla Conoscenza del sistema solare	-556,00	
			622,20	Contributo genitori al progetto "Scacchi a Scuola"		
			135,00	Contributo genitori al progetto "Segni, alfabeti e scritture"	-135,00	
			850,00	Contributo genitori al progetto "Tempo vissuto nel ventennio fascista"	-850,00	
			1.561,00	Contributo genitori al progetto di teatro – Primaria Levi/Franchini	-1561,00	
06-12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	45,00	Coop. Soc. Ortofrutticola Mantovana	45,00	
08	Rimborsi ...					964,31
08/03			764,31	INAIL – rimborso somme incassate in eccesso	764,31	
08/04			200,00	Importo versato da genitore non dovuto alla scuola	200,00	
12	Altre Entrate					0,02
12/02			0,02	Bankitalia – Interessi attivi	0,02	

	Totale Entrate	260.623,75	229.694,43		102.451,54	363.075,29
--	----------------	------------	------------	--	------------	------------

Aggregato 99 Partite di giro – Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Su questo aggregato è stata accertata e interamente riscossa la somma di E. 500,00 quale restituzione dell'anticipo del fondo per le minute spese da parte del Direttore dei S.G.A.

INDICATORI DI SISTEMA		
N°	Indicatore	Valore
1	Incidenza dell'Avanzo di Amministrazione	36,7%
2	Dipendenza Finanziaria	55,6%
3	Autonomia Finanziaria	7,7%

Gli indicatori calcolati con i dati delle entrate:

- ☐ **Incidenza dell'Avanzo di amministrazione:** rapporto tra l'avanzo di amministrazione e il totale delle entrate.
- ☐ **Dipendenza finanziaria:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato, dagli Enti Locali e il totale delle entrate;
- ☐ **Autonomia Finanziaria:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti da contributi di privati e il totale delle entrate;



OSSERVAZIONI IN MERITO AI DIVERSI AGGREGATI DI SPESA

ATTIVITA' – A - Attività amministrativo-didattiche

Attività A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola

Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza +/-
53.171,24	37.716,47	30.981,71	6.734,76	15.454,77

A1.1 – Funzionamento Generale

L'area A01.1 con una programmazione iniziale di € 22.274,80 e definitiva di € 37.026,39 si identifica con il centro di costo per il funzionamento generale della scuola con l'assunzione di impegni di spesa relativi al pagamento di:

- Premio assicurativo degli alunni e del personale della scuola
- Servizi di pulizia in appalto dei locali scolastici
- Interventi di riparazione e manutenzione ordinaria
- Assistenza medico-sanitaria (medico competente)
- Altre consulenze: Incarico RSPP – Incarico DPO/RPD
- Acquisto materiale e accessori
- Acquisto di carta per fotocopiare

Le variazioni apportate sull'attività ammontano a € 14.751,59 per effetto delle seguenti maggiori entrate e/o minori accertamenti:

- € 4.927,42 = Fondi MIUR per prosecuzione spese di pulizia – periodo:gennaio/febbraio 2020
- € 2.000,00 = Fondi MIUR per il funzionamento amministrativo e didattico – sett/dicembre
- € 1.600,00 = Fondi MIUR per assistenza psicologica
- € 3.652,16 = Fondi MIUR – Risorse DM 186/2020 pulizia straordinaria
- € 2.331,21 = Fondi MIUR – Risorse DL 18/2020 – acquisto prodotti di pulizia
- € - 155,00 = Minore accertamento - premio assicurativo alunni.
- € 390,60 = Quote premio assicurativo personale della scuola
- € 5,20 = Quota parte – Determinazione Avanzo Definitivo di Amministrazione al 31.12.2020

L'economia su detta attività – pari a € 16.812,77 – al 31/12/2020 confluisce in Avanzo di Amministrazione

A1.2 – Funzionamento Generale e decoro della Scuola – Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Il MIUR con nota prot.n. 13449 del 30.05.2020 ha stanziato una risorsa finanziaria a favore della scuola – pari a **euro 26.670,26** – per supportarla nella gestione del periodo di emergenza sanitaria legata al COVID.

Per l'utilizzo di tali risorse è stata fatta una adeguata pianificazione delle iniziative di acquisto per le quali sono state disposte le necessarie variazioni al Programma Annuale che hanno permesso la contabilizzazione della risorsa disponibile nelle seguenti tipologie di spesa:

Tipologia di destinazione	Categoria	Voce	Programmazione di spesa
A	A01	02	€ 16.144,15
A	A03	05	€ 7.876,11
P	P04	03	€ 2.650,00
TOTALE PROGRAMMAZIONE SPESA			€ 26.670,26

L'area A01.2 con una programmazione iniziale di € 0,00 e definitiva di € 16.144,85 si identifica con il centro di costo per acquisti necessari a consentire alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti e la dotazione di materiale igienico-sanitario.

La somma disponibile è stata interamente impegnata.

Attività A02 – Funzionamento Amministrativo

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza
32.894,03	7.942,78	7.942,78	0,00	24.951,25

A2.1 – Funzionamento Amministrativo

L'area A02 con una programmazione iniziale di € **29.223,50** e definitiva di € **32.894,03**, si identifica con il complesso dei costi previsti in generale per il funzionamento amministrativo della scuola.

Le spese sostenute nell'Attività A02 sono relative a:

- Servizio per invii postali in convenzione con Poste Italiane – Spese postali Conti di Credito
- Spese di cancelleria
- Accesso a banche dati (Mediasoft – Madisoft)
- Rimborsi spese – Revisori dei Conti
- Spese tenuta conto (spese bancarie invio estratti conto – commissioni su bonifici)
- Pubblicazioni e abbonamenti
- Utenze e canoni (Argo Software – Lenzi massimo per Registro Elettronico- ASA.BO)

La differenza tra previsione iniziale e definitiva – pari a € 3.670,53 – è relativa alle seguenti variazioni del PA 2020:

- € 200,00 = Rimborso contributo versato per errore da genitore alunna Di Cristina Nichole
- € - 564,13 = Quota parte – Determinazione Avanzo Definitivo di Amministrazione al 31.12.2020
- € 0,02 = Interessi attivi – Bankitalia – E.F. 2020

- € 3.989,64 = Fondi MIUR per il funzionamento amministrativo e didattico – sett/dicembre
- € 45,00 = Maggiore accertamento – Ristoro spese progetto “Frutta nella scuola”

Hanno trovato collocazione in dette attività tutte le spese imputabili alla gestione delle minute spese da parte del DSGA – con conseguente gestione della partita di giro di riferimento.

L'economia su detta attività – pari a € 24.951,25 – al 31/12/2020 confluisce in A.A.

Attività A03 – DIDATTICA

Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza +/-
166.387,10	99.148,88	81.506,34	17.640,54	67.238,22

3.1 – Materiale Didattico

L'area A 3.1 con una programmazione iniziale di € **28.206,35** e definitiva di € **50.693,82**, si identifica con il complesso dei costi previsti in generale per il funzionamento didattico della scuola. L'Attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era quello di fornire gli strumenti e i materiali necessari alle attività sia curriculari che di laboratorio non compresi nei progetti.

A3.2 Progetti Prevenzione e Disagio

Previsione iniziale € 59.662,19 – previsione definitiva € 75.202,75

Il progetto - completamente finanziato dal contributo erogato dall'Unione Reno-Galliera – racchiude tutte le proposte che mirano alla prevenzione del disagio minorile e alla promozione del benessere. In tale contesto sono state attivate le seguenti attività:

- **Il Cortile a scuola:**

Si tratta di un servizio di doposcuola dove, attraverso la supervisione di educatori, vengono attuati per gli alunni che ne hanno chiesto la frequenza percorsi di responsabilizzazione volti al raggiungimento progressivo dell'autonomia.

La conduzione dei laboratori è stata affidata a Cooperative Sociali del Territorio alle quali la scuola eroga il contributo che l'Unione Reno-Galliera ha disposto per detta attività.

Le spese del progetto hanno riguardato:

- | | |
|--|------------|
| a) Compenso ai docenti Tutor | € 1.594,99 |
| b) Compenso p/ATA gestione amministrativa e alla vigilanza | € 1.174,40 |
| c) Coop Sociali per la gestione del progetto | € 3.264,32 |

- **Sportello d'Ascolto:**

Nell'ambito della scuola nasce l'esigenza di attuare uno sportello di accoglienza e di ascolto per supportare docenti, alunni e genitori che ne fanno richiesta. Le azioni di sostegno vengono prestate da uno psicologo alle singole figure appartenenti all'intero contesto scolastico dell'I.C. di Castel Maggiore. La spesa sostenuta ammonta a € 4.742,00

- **Progetto di recupero (IADA):**

Nel corso dell'anno scolastico, rilevata la presenza di alunni con problemi di ritardo nell'apprendimento, sono stati organizzati corsi di recupero svolti da docenti delle singole discipline che, attraverso la formazione di gruppi di alunni suddivisi per livelli di apprendimento, sono intervenuti con percorsi didattici che hanno consentito il recupero e il consolidamento delle abilità di base. La spesa sostenuta dalla scuola ammonta a € 1.602,36.

- **Progetto per l'integrazione scolastica degli alunni H:**

Il progetto ha come finalità generale quella di favorire l'incremento graduale dei livelli autonomia personale, relazionale di alunni diversamente abile e promuovere l'identità e favorire la loro integrazione sociale. La spesa relativa ammonta a € 33.736,48.

- **Progetto Tecnologie**

Nell'ambito dei progetti per la qualificazione scolastica si è reso necessario garantire interventi di tipo informatici per il sostegno educativo rivolto agli alunni disabili e ai docenti, ma anche supporto formativo ai docenti e personale della scuola che usufruiscono della tecnologia.

La spesa relativa ammonta a € 3.000,00.

- **Progetto di Alfabetizzazione**

Il progetto ha come finalità basilare l'inserimento e la formazione dell'alunno straniero attraverso il potenziamento delle capacità linguistiche di ciascuno.

Il progetto si articola in due fasi:

- 1) la fase dell'inserimento per gli alunni stranieri neo arrivati
- 2) la fase di alfabetizzazione e potenziamento degli alunni stranieri già inseriti nelle classi

Considerato il numero di alunni stranieri presenti presso la scuola media, nel corso dell'anno si è reso necessario potenziare gli interventi degli insegnanti. Tale maggiore impegno ha comportato la necessità di fare ricorso alle disponibilità finanziarie del bilancio per integrare l'assegnazione MIUR messa a disposizione nell'applicativo SPT del SIDI. L'impegno assunto sul bilancio è pari a € 464,45.

- Progetto Teatro

La gran parte dei progetti per la qualificazione scolastica non sono stati attuati a causa della emergenza Covid-19. L'unico progetto completato in modalità webinar è stato il "Castello...incantato" che ha comportato una spesa pari a € 1.076,04.

A3.3 – Progetto PONFESR – Smart Class – Avviso 4878/2020

Nel corrente anno finanziario l'istituto Comprensivo di Castelmaggiore è risultato destinatario di Fondi FESR di cui all'Avviso Pubblico prot. n. 4878 del 17.04.2020 del MIUR per la realizzazione di smart class a finanziamento del progetto "Lo zaino digitale".

La spesa sostenuta dalla scuola ammonta a € 13.000,00 ed è corrispondente all'importo autorizzato.

A3.4 – Risorse EX ART. 120 D.L. 18/2020

Con nota prot. n. 4527 del 3/4/2020 il MIUR comunicava alla scuola, con riferimento all'art. 120 del D.L. 18/2020, l'assegnazione delle risorse finanziarie finalizzate distinte in quote:

- Quota A – pari a € **939,46** per dotarsi di piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza;
- Quota B – pari a € **6.412,47** per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, dispositivi digitali;
- Quota C – pari a € **469,73** per formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza

per una somma complessiva di € 7.821,66.

La scuola tenuto conto delle proprie esigenze ha finalizzato la risorsa finanziaria per le seguenti spese:

Destinazione	Tipologia di spesa	Programmazione spesa	Note
A03-04	Acquisto dispositivi digitali	€ 6.441,45.	Come integrata da quota A
P04-02	Formazione professionale	€ 1.380,21.	Come integrata da quota A

Nell'aggregato di spesa A3/4 la somma disponibile – pari a € 6.441,45. – al termine dell'esercizio finanziario è stata interamente spesa.

A3.5 – Risorse EX ART. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Nell'area A03.5 sono state destinate quota parte dei fondi assegnati dal Miur con nota prot.n. 13449 del 30.05.2020 dal MIUR.

La disponibilità dell'aggregato ammonta a € 7.876,11 e si identifica con il centro di costo per acquisti necessari a consentire alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per gli operatori scolastici e degli studenti.

La somma disponibile, stanziata dal MIUR con nota prot.n. 13449 del 30.05.2020 per le finalità indicate all'art. 231 comma 2 del D.L. 34/2020 - "c.d. Decreto rilancio". è stata interamente impegnata per l'acquisto di:

- N. 1 lavapavimenti per l'igienizzazione a fondo dei pavimenti
- Mascherine, visiere parafiato, termo scanner, dispenser per gel igienizzante mani.

A3.6 – Progetto PONFSE – 10.2.2A Competenze di base – Avviso 19146 (supporto libri e Kit scolastici)

Nel corrente anno finanziario l'istituto Comprensivo di Castelmaggiore è risultato destinatario di Fondi Strutturali Europei di cui all'Avviso Pubblico prot. n. 19146 del 06.07.2020 emanato nell'ambito del programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020" a finanziamento della proposta progettuale presentata dalla scuola finalizzata all'acquisto di libri di testo e kit scolastici a supporto degli alunni.

I fondi assegnati alla scuola ammontano a € 5.176,47 che nel corso dell'e.f. 2020 non sono stati impegnati.

A3.7 – Risorse EX ART. 21 D.L. 137/2020 – Didattica Digitale Integrata

Nell'ambito delle ulteriori misure di tutela della salute, sostegno ai lavoratori connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19, il Miur ha assegnato alla scuola ulteriori risorse finanziarie – pari a € **7.996,50** - ai sensi dell'art. 21 del D.L. 137/2020 destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione della didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso agli studenti.

Al 31/12/2020 l'intera somma confluisce in Avanzo di Amministrazione vincolato.

Attività A05 - Visite e viaggi di istruzione

Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza +/-
2.003,75	254,00	254,00	0,00	1.749,75

A 5.1 – Visite guidate e viaggi di istruzione

Per le misure di contenimento del contagio dovute alla situazione emergenziale del Covid-19 si è ritenuto opportuno non attuare i progetti di istituto ad hoc.

La somma accertata e pagata di € 254,00 è relativa alla restituzione della quota di partecipazione alla gita a Cesena annullata.

La disponibilità del progetto – pari a € 1.749,75 confluiscie al 31.12.2020 in avanzo di amministrazione.

Attività A06 – Attività di orientamento

Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somma rimasta da pagare	Differenza +/-
21.226,95	20.120,40	1.997,44	18.122,96	1.106,55

A 6.1 – Progetto Crescere in Rete

Previsione iniziale e definitiva è di € 19.122,96

L'Istituto Comprensivo di Castel Maggiore ha presentato alla Fondazione del Monte una proposta progettuale per l'a.s. 2019/2020, redatta sulla base di un formulario, in qualità di scuola capofila quale portavoce della rete impegnata nella realizzazione del progetto "Crescere in Rete". Il progetto dunque è completamente finanziato dal contributo erogato dalla Fondazione del Monte che intende sostenere ancora il progetto INS avviato già da diversi anni e che ritiene opportuno mantenere in essere le partnership consolidate negli anni passati.

La Fondazione considera prioritarie le seguenti azioni:

- Orientamento
- Corsi di recupero e di sostegno linguistico/disciplinare
- Formazione dei docenti
- Iniziative di informazione e di formazione con e per le famiglie.

L'impegno di spesa sostenuta dalla scuola è pari a € 18.122,96 per:

- | | |
|---|-------------|
| 1. Compensi per supporto amministrativo – Ufficio Segreteria | € 350,00 |
| 2. Compenso ai docenti per attività svolte nell'ambito del progetto | € 1.969,10 |
| 3. Quota parte dovuta alle scuole aderenti alla rete | € 15.794,50 |

Per un impegno di spesa complessivo di € 18.122,96

La disponibilità residua - € 1.000,00 - sul progetto al 31/12/2020 confluiscie in avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.

A 6.2 – Progetti per l'orientamento scolastico

Previsione iniziale € 2.400,00 e definitiva di € 2.103,99

Le attività, relative a percorsi di accoglienza e di orientamento programmate per gli alunni delle classi 1^a-2^a- 3^a della scuola media, sono state realizzate con la disponibilità dell'avanzo di amministrazione in cui sono confluite nel corso degli anni scolastici precedenti le somme finalizzate alla realizzazione di percorsi di orientamento scolastico erogate dal MIUR.

Nell'Aggregato A6-2 sono state gestite le spese inerenti ai progetti:

- | | |
|---|---------------------------------|
| 1. Latino | per una spesa pari a € 1.486,24 |
| 2. Progetto 3-5 anni | per una spesa pari a € 46,75 |
| 3. Orientamento e promozione del francese | per una spesa pari a € 464,45 |

Per un impegno di spesa complessivo di € 1.997,44

Tutte le attività programmate sono state efficacemente svolte, consentendo un soddisfacente risultato.

PROGETTI - Aggregato P

La programmazione definitiva, pari a € 85.782,09 presenta una differenza complessiva di € 9.408,02 rispetto alla previsione iniziale di € 76.374,07.

In fase di gestione e assestamento del Programma si è proceduto a modificare, gli importi delle spese previste per la

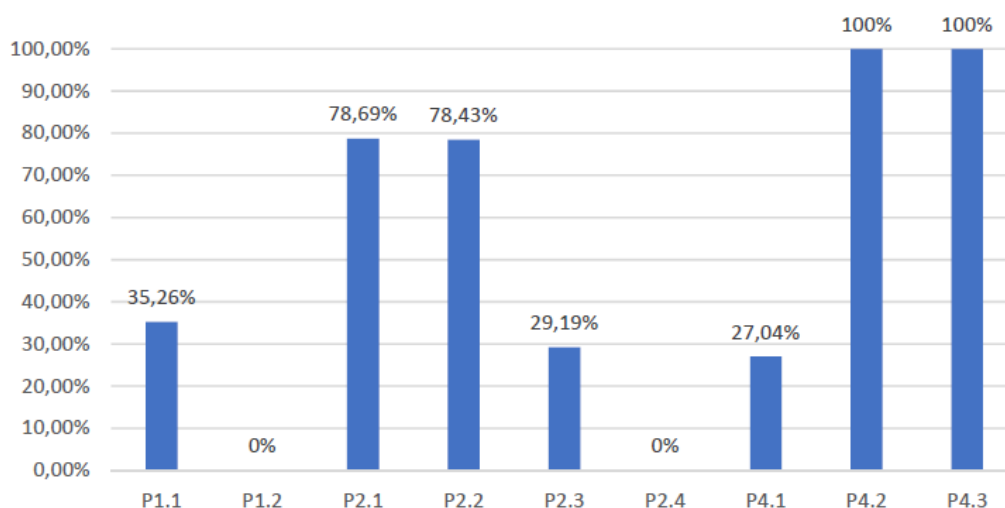
realizzazione dei progetti.

I sopra citati importi sono descritti analiticamente nel prospetto che segue:

N.	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza (confluita in A.A.)
P1.1	38.354,19	13.525,29	13.525,29	0,00	24.828,90
P1.2	4.185,55	0,00	0,00	0,00	4.185,55
P2.1	23.800,63	18.727,74	18.148,24	579,50	5.072,89
P2.2	622,20	488,00	0,00	488,00	134,20
P2.3	586,87	171,30	171,30	0,00	415,57
P2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
P4.1	14.202,44	3.839,75	3.460,00	379,75	10.362,69
P4.2	1.380,21	1.380,21	1.380,21	0,00	0,00
P4.3	2.650,00	2.650,00	650,00	2.000,00	0,00
Totale	85.782,09	40.782,29	37.335,04	3.447,25	44.999,80

Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto

Spesa effettiva rapportata alla somma disponibile



P.1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

P 1.1 - Progetto PONFSE – Competenze di base

Il progetto presentato dalla scuola attraverso l’inserimento nel Sistema Informativo è stato autorizzato (come da comunicazione prot. n. AOODGEFID/196 del 10/01/2017).

Il contributo autorizzato alla scuola, in base alle risorse disponibili a valere sull’Asse I del PON per le Azioni di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base - pari a € 59.502,00 – è relativo ai progetti:

- L’officina delle emozioni per la scuola dell’infanzia = € 15.246,00
Per il quale è stata richiesta e ottenuta la revoca a seguito di rinuncia espressa della scuola.
Nel corso dell’esercizio 2020 detta somma è stata oggetto di radiazione.
- Imparare esplorando per la scuola primaria = € 44.256,00
A seguito di rinuncia del supporto della figura aggiuntiva l’importo autorizzato dall’Autorità di Gestione è stato rimodulato in € 40.656,00 e utilizzato nel seguente modo:
 - 1) Nel corso dell’E.F. 2019 sono stati realizzati e certificati n. 4 moduli per un impegno di spesa complessivo pari a € 21.147,84.
 - 2) Nel corso dell’E.F. 2020 la disponibilità sul progetto contabilizzata in € 38.354,19 è stata gestita per :
 - € 13.525,29 impegni di spesa per la conclusione del progetto
 - € 15.246,00 radiazione residuo attivo relativo al progetto scuola infanzia non attuato
 - € 5.976,95 radiazione minore accertamento in entrata fondi Unione Europea determinato a

seguito della rendicontazione del progetto “Imparare Esplorando”

Pertanto l'economia reale del progetto ammonta a € 3.605,95

P.2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

P.2.1 – Progetti Linguistici

Il progetto ha riguardato l'insegnamento di tutte le lingue insegnate nella scuola media (inglese, francese e spagnolo) con la realizzazione delle seguenti attività formative:

- Lettorato di lingua inglese – francese – spagnolo con l'intervento di docenti madrelingua
- Certificazioni linguistiche Ket for school per gli alunni che ne hanno fatto richiesta
- Certificazioni linguistiche DELF di lingua francese per gli alunni interessati
- Spettacolo Hocus Pocus, quale prestazione didattica in lingua inglese conforme al Progetto Smile Theatre Hocus Pocus

L'impegno di spesa complessivo è stato pari a € 18.727,74 ha riguardato anche il rimborso delle quote versate dagli alunni per esami DELF non sostenuti e per il progetto “Acting...out!” non attuato per l'emergenza Covid-19.

P.2.2 – Progetti per l'Arricchimento Culturale.

Nel corso dell'anno 2020 tutte le attività programmate non sono state efficacemente svolte a causa della sospensione delle attività didattiche in presenza dal mese di febbraio per l'emergenza Covid-19.

L'unico progetto realizzato in parte è “Scacchi a Scuola” – progetto della scuola primaria Levi che ha determinato un impegno di spesa pari a € 488,00.

P.2.3 – Progetti “Ambiente e Salute”

Nel corso dell'anno 2020 tutte le attività programmate non sono state efficacemente svolte a causa della sospensione delle attività didattiche in presenza dal mese di febbraio per l'emergenza Covid-19.

L'unico progetto realizzato in parte è “Yoga a Scuola” – progetto della scuola dell'infanzia che ha determinato un impegno di spesa pari a € 171,30.

P.2.4 – Progetti “Cittadinanza e Costituzione” - Progetto Non attuato.

P.4 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”

P.4.1 – Formazione e aggiornamento del personale

Le attività formative del personale della scuola sono state realizzate nell'ambito di percorsi diversificati per docenti e personale amministrativo, a sostegno delle competenze professionali di ciascuno, con l'adesione alla partecipazione di corsi organizzati da Enti di formazione accreditati e dall'Ambito 1 di Bologna città.

La spesa complessiva - € 3.839,75 - ha riguardato:

- € 1.000,00 = per interventi di supporto alla gestione di strumenti elettronici ed informatici per svolti nell'ambito delle funzioni previste per l'utilizzo dei fondi erogati dal Miur per l'animatore digitale.
- € 379,75 = per interventi formativi organizzati dalle scuole dell'Ambito Territoriale n. 2 di Bologna.
- € 2.460,00

P.4.2 – Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020

Con nota prot. n. 4527 del 3/4/2020 il MIUR comunicava alla scuola, con riferimento all'art. 120 del D.L. 18/2020, l'assegnazione delle risorse finanziarie

P.4.3 – Risorse ex art. 231 D.L. 34/2020

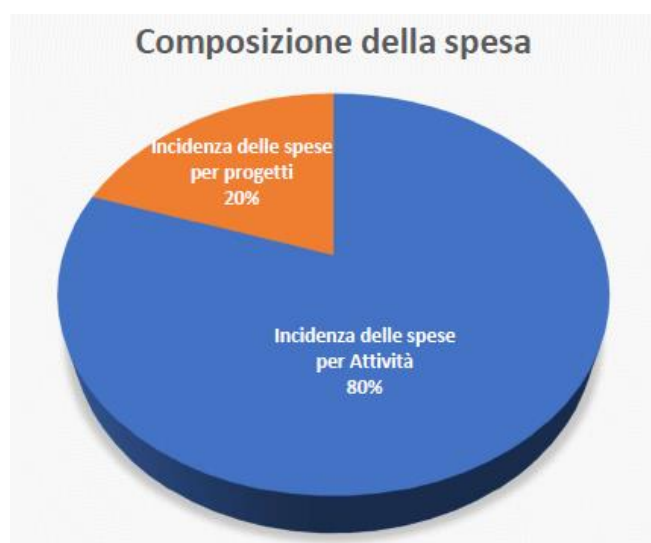
L'area P04.3 con una programmazione iniziale di € 0,00 e definitiva di € 2.650,00 si identifica con il centro di costo per acquisti necessari a consentire alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per gli operatori scolastici e degli studenti.

La somma disponibile, stanziata dal MIUR con nota prot.n. 13449 del 30.05.2020 per le finalità indicate all'art. 231 comma 2 del D.L. 34/2020, è stata interamente impegnata per formazione del personale docente e ATA sulla mansione e contesti lavorativi con particolare riferimento al complesso delle misure adottate a cui il personale deve attenersi per un uso corretto dei DPI per contribuire a prevenire ogni possibile forma di diffusione di contagio da COVID-19.

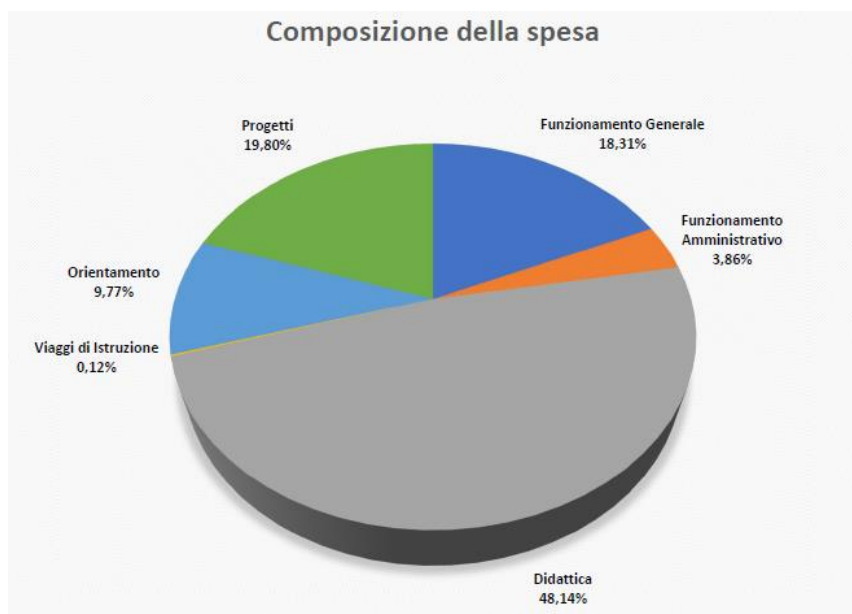
INDICATORI DI SISTEMA		
N.	Indicatori	Valore
1	Incidenza delle spese per Attività	80,20 %
2	Incidenza delle spese per progetti	19,80 %

Gli indicatori con i dati delle uscite

- ☐ Incidenza delle spese per Attività: rapporto tra le spese per attività e il totale delle spese
- ☐ Incidenza della spesa per progetti: rapporto tra le spese per progetti e il totale delle spese.



INDICATORI DI SISTEMA		
N.	Indicatori	Valore
1	Funzionamento Generale	18,31 %
2	Funzionamento Amministrativo	3,86 %
3	Didattica	48,14 %
4	Viaggi di Istruzione	0,12 %
5	Orientamento	9,77 %
6	Progetti	19,80 %



Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame l'Istituto ha provveduto a definire le azioni del Piano triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) nel quale ha fatto confluire progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività e ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire una analisi costi-benefici inerente le attività e i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE												
	Spese di Personale	Acquisto Beni di Consumi	Acquisto di Servizi e utilizzo beni di terzi	Acquisto di beni investimento	Altre Spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri Finanziari	Rimborsi e poste correttive	Progr.ne Definitiva	Tot. Impegni	Impegni Spese %
A01	//	1.732,50	18.058,73	//	//	1.780,39				37.026,39	21.571,62	54,60%
A01.02	//	13.501,09	//	//	//	2.643,76				16.144,85	16.144,85	100%
A02	//	1.171,48	5.096,42	//	377,85	1.097,03			200,00	32.894,03	7.942,78	24,00%
A03.01	//	696,16	//	16.693,90	//	3.786,21				50.693,82	21.176,27	42,41%
A03.02	4.836,21	//	45.663,40	//	//	155,44				75.202,75	50.655,05	65,24%
A03.03	907,31	72,00	//	9.840,04		2.180,65				13.000,00	13.000,00	100%
A03.04	//	//	//	5.279,88		1.161,57				6.441,45	6.441,45	100%
A03.05	//	4.681,40		2.530,00		664,71				7.876,11	7.876,11	100%
A03.06										5.176,47	0,00	0%
A03.07										7.996,50	0,00	0%
A04	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	
A05			254,00							2.003,75	254,00	12,68%
A06.1	2.328,37				15.794,59					19.122,96	18.122,96	94,77%
A06.2	1.950,69				46,75					2.103,99	1.997,44	94,94%
Progetti supporto didattica	16.908,92	368,67	13.904,00			122,14			1.437,30	66.962,57	32.741,03	48,89%
Progetti Formazione Personale	1.379,75		6.490,21							18.232,65	7.869,96	43,16%
ALTRI PROGETTI			171,30							586,87	171,30	29,19%
TOTALE	28.311,25	22.223,30	89.638,06	34.343,82	16.219,19	13.591,90			1.637,30	361.465,16	205.964,82	
TOTALE IMPEGNI %	13,74%	10,80%	43,52%	16,67%	7,87%	6,60%			0,80%			100%

Aggregato R - Fondo di Riserva

Il Fondo di Riserva determinato nel Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2018 secondo la normativa vigente, pari a € 500,00, non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, non è stato utilizzato.

Aggregato Z – Z01 Disponibilità Finanziaria da programmare

La Disponibilità Finanziaria da programmare non è stata utilizzata.

Il DPCM del 22 settembre 2014 provvede all'attuazione degli elementi innovativi apportati dal Decreto Legge 24/04/2014 e alla disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, stabilita dal decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33. La nuova disciplina sui ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali ha assunto l'esigenza di quantificare i tempi medi di pagamento delle amministrazioni, dandone larga diffusione pubblica nei siti internet.

Considerato che l'attuazione delle norme in questione è stata attribuita alle singole amministrazioni, l'Istituto ha proceduto al calcolo dell'indicatore annuale di tempestività di pagamento riferito all'anno 2020 e che ha riguardato le fatture pagate entro il 31/12/2020:

Per l'anno 2020 il valore dell'indicatore di tempestività dei pagamenti è stato pari a – 9,00

Il Documento Programmatico sulla Sicurezza viene sottoposto a revisione annuale nella sua interezza.

Il Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei SGA e dal Dirigente Scolastico, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti affinché possa esprimere il proprio parere per l'approvazione del documento contabile medesimo da parte del Consiglio di Istituto.

Castel Maggiore, 09.04.2021

Il Direttore dei SGA
Mannone Vincenza

Il Dirigente Scolastico
Esposito Antonietta