



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi hanno predisposto la presente relazione illustrativa con lo scopo di esporre analiticamente le risultanze della gestione a consutivo del Programma Annuale 2020, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF. La stessa è stata predisposta in conformità alle prescrizioni di cui agli artt. 22 e 24 del D.I. 129/2018 e sulla base:

- a. del programma annuale per l'esercizio finanziario 2020;
- b. delle scritture contabili risultanti dal giornale di cassa;
- c. dei registri dei partitari delle entrate e delle spese;
- d. dei registri degli inventari;
- e. del registro delle minute spese.

La relazione riporta anche i dati dell'indice di tempestività dei pagamenti così come stabilito dagli artt. 9 e 10 del DPCM del 22/09/2014 e dalla Circolare MEF prot. n. 2565 del 14/01/2015.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e spesa, peraltro previste dal D.I 129/2018, che hanno portato alla variazione della previsione iniziale nel Programma Annuale approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2 del 27/11/2019. La modalità di gestione stabilita dal regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche ha consentito una conduzione flessibile del programma annuale. Tale flessibilità si è concretizzata nella possibilità di modificare, in corso d'anno, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata, invece, all'anno solare, tenendo conto di tutte le variazioni resesi necessarie per realizzare progetti e attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

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 27/11/2019 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	200.853,37	Programmazione definitiva	200.853,37	<i>Disp. fin. da programmare 0,00</i>
Accertamenti	84.300,85	Impegni	70.236,43	<i>Avanzo di competenza 14.064,42</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				102.100,96
Riscossioni competenza residui (B)	94.467,62	Pagamenti competenza residui (C)	71.622,41	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				124.946,17
Somme rimaste da riscuotere (E)	1.950,34	Somme rimaste da pagare (F)	8.898,80	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -6.948,46</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	14.312,61	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.693,38	
Totale residui attivi (I=E+G)	16.262,95	Totale residui passivi (L=F+H)	10.592,18	<i>Residui Attivi - Residui Passivi 5.670,77</i>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020

L'avanzo complessivo dell'esercizio risultante dal "MOD J" (Saldo di cassa al 31/12/2020+residui attivi-residui passivi al 31/12/2020) ammonta ad € 130.616,94.



3. Conto Finanziario

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	116.552,52	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	52.362,14	52.362,14	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	2.000,00	2.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.707,00	10.707,00	100,00 %
6. Contributi da privati	6.231,70	6.231,70	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	200.853,37	84.300,85	
Disavanzo di competenza		0,00	
		84.300,85	



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO**

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N

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	106.090,61	10.461,91	116.552,52
	2	Vincolato	104.000,00	10.461,91	114.461,91
	1	Non vincolato	2.090,61	0,00	2.090,61

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	11.748,26	1.251,74
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	11.748,26	1.251,74

Le variazioni in entrata sono dovute ad autorizzazione progetto nota MIUR prot.n. AOODGEFID-10444 Fondi Strutturali Europei - Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 Asse II Azione 10.8.6 "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne".

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	8.847,33	52.362,14	52.362,14	52.362,14	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.847,33	13.106,00	13.106,00	13.106,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	39.256,14	39.256,14	39.256,14	0,00

Le variazioni in entrata sono dovute ad assegnazioni MIUR: funzionamento periodo settembre-dicembre 2020 per € 4.233,67 nota prot.n. 23072 del 30/09/2020; per attività di orientamento per € 152,66 con DDG N. 1741 del 16/10/2020; integrazioni alunni diversamente abili per € 25,00 con DDG n. 1794 del 26/10/2020; assistenza psicologica e medica, periodo settembre-dicembre 2020 per € 1.600,00 con nota 23072 del 30/09/2020; fondi per la didattica digitale integrata ex art 21 comma 3 D.L. 137/2020 per € 6.908,32 con decreto n. 155 del 02/11/2020; risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 per € 19.336,81 nota prot n. 13449 del 30/05/2020; risorse PNSD Azione #28 per € 1.000,00 nota 4203 del 20/03/2020; risorse ex art 120 D.L. 18/2020 per € 6.960,59 e ex art. 77 D.L. 18/2020 per € 2544,76 nota 562 del 28/03/2020.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N

Finanziamento per progetto Concittadini da parte dell'Assemblea Legislativa Regione Emilia Romagna scuola secondaria a.s. 2019/2020.

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	10.707,00	10.707,00	10.707,00	10.008,40	698,60
	4	Comune vincolati	10.707,00	10.707,00	10.707,00	10.008,40	698,60

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	6.231,70	6.231,70	6.231,70	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.612,50	2.612,50	2.612,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.969,00	2.969,00	2.969,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	250,20	250,20	250,20	0,00

Le variazioni in aumento sono dovute al contributo per la vincita del "Premio Finelli" per € 400,00. Le variazioni in aumento sono poi dovute ai contributi volontari dei genitori per il miglioramento dell'offerta formativa e per la copertura assicurativa degli alunni. Si aggiungono i contributi del personale scolastico per la copertura assicurativa.

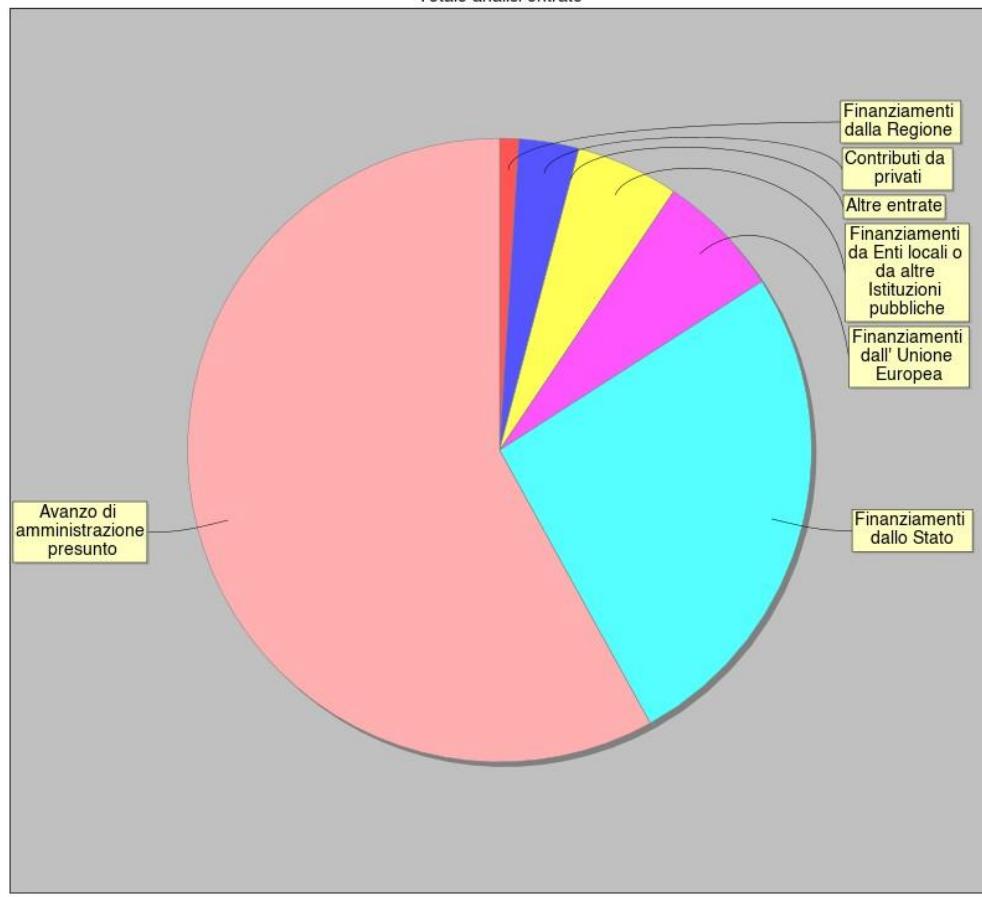
12 - Altre entrate

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

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	116.552,52
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	52.362,14
Finanziamenti dalla Regione	2.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.707,00
Contributi da privati	6.231,70
Altre entrate	0,01



Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione
- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



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	185.167,27	67.860,15	36,65 %
P. Progetti	15.436,10	2.376,28	15,39 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	200.853,37	70.236,43	
Avanzo di competenza		14.064,42	
		Totale a pareggio	84.300,85

Per ogni Progetto/Attività è stato predisposto il rendiconto "Mod. I" che descrive, in modo analitico per aggregato, voce e sottovoce, le risorse disponibili e l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale per arrivare alla determinazione dell'economia dell'esercizio finanziario.

Di seguito si tracciano i flussi finanziari che compongono le attività e i progetti fornendo un quadro definitivo delle risorse dalla programmazione iniziale, a cui sono seguite le successive variazioni, fino a giungere alla loro utilizzazione, evidenziando, quando è opportuno, le eventuali economie.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N

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	110.280,53	74.886,74	185.167,27	67.860,15	58.961,35	8.898,80	206.082,06	138.221,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.662,65	34.071,02	57.733,67	25.006,18	25.006,18	0,00	57.733,67	32.727,49
	2	Funzionamento amministrativo	28.368,78	964,41	29.333,19	3.372,82	3.372,82	0,00	35.647,59	32.274,77
	3	Didattica	55.275,94	39.498,65	94.774,59	39.281,15	30.382,35	8.898,80	109.337,78	70.056,63
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.567,92	200,00	2.767,92	200,00	200,00	0,00	2.805,12	2.605,12
	6	Attività di orientamento	405,24	152,66	557,90	0,00	0,00	0,00	557,90	557,90

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo- didattico dell'Istituzione Scolastica. Le Attività articolate con sotto- Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività.

L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di sotto-attività: A.1.1. - A.1.2. - A.1.3. riconducibili alle spese per il funzionamento generale della scuola. Le variazioni in entrata pari ad € 34.071,02 sono dovute per € 19594,94 ad una variazione di avanzo di amministrazione presunto provvedimento n. 1 del 02/01/2020; per € 12681,32 a nota prot.n. 13449 del 30/05/2020 e per € 2544,76 a nota prot.n. 562 del 28/03/2020. Per quanto riguarda le spese sono imputate alla sicurezza, al compenso RSPP, medico competente e ulteriori spese di carattere generale per il funzionamento generale della scuola. L'attività presenta un avanzo di gestione complessivo pari ad € 32.727,49.

Attività A02. Le variazioni in entrata pari ad € 964,41 sono dovute variazione in diminuzione dell'avanzo di amministrazione con provv. n 1 del 02/01/2020 pari ad € 1285,80; assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo didattico con nota prot.n. 21795 del 30/09/2019 per € 2000,00; contributi da privati per copertura assicurativa pari ad € 250,20. Partite di giro pari ad € 200,00 e interessi Banca d'Italia pari ad € 0,01. Le spese sono state destinate all'acquisto di beni di consumo funzionali all' attività dell'ufficio, al fondo economale minute spese. L'attività presenta un avanzo pari ad € 32.274,77.

Attività A03. Viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di sotto-attività: A.3.1 - A.3.2 - A.3.3 - A.3.4. - A.3.5. - A.3.6. - A.3.7. -A.3.8. - A.3.9.- A.3.10- A.3.11. - A.3.12. Le variazioni in entrata pari ad € 39.498,65 sono relative alle sotto-attività A.3.4. A.3.5 A.3.6 A.3.7 A.3.9A.3.10 A.3.11 A.3.12.

A.3.4 pari ad € 400,00 quota dei 4/12 funzionamento amministrativo didattico; 378,60 contributi da privati per copertura assicurativa e attività inerenti l'ampliamento dell'Offerta Formativa;

A.3.5. pari ad € 85,25 avanzo di amministrazione definitivo provv. n. 1 del 02/01/2020; per € 916,83 quota dei 4/12 funzionamento amministrativo didattico; per € 2670,10 contributi da privati per copertura assicurativa e ampliamento offerta formativa;

A.3.6. pari ad € 916,84 quota dei 4/12 funzionamento amministrativo didattico; € 2000,00 assegnazione risorse Regione Progetto Concittadini; per € 2290,30 contributi da privati per € 400,00 assegnazione risorse vincita Premio Letterario Finelli.

A.3.7. € 1600,00 risorse assistenza psicologica nota MIUR 23072 30/09/2020; € 330,00 rimborso liquidazione fattura Cosepuri nota n. 500669 del 14/06/2019; € 25,00 integrazione risorse alunni con disabilità;

A.3.9 €6566,39 assegnazione risorse ex art. 120 D.L. 18/2020;

A.3.10 € 13000,00 assegnazione risorse PON FESR SMART CLASS avviso n. 4878/2020;

A.3.1.11 € 6149,81 assegnazione risorse ex art. 231 D.L. 34/2020;



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO**

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N

A.3.12. €6908,32 assegnazione risorse ex art. 21 D.L. 137/2020.

L'Attività A.3.3 non ha voci di spesa pertanto l'intero importo di € 4500,00 confluirà nell'avanzo di amministrazione 2021.

L'Attività A.3.8 ha come voci di spesa € 300,00 pertanto l'avanzo di amministrazione 2021 ammonta ad € 10300,09.

L'avanzo di amministrazione dell'Aggregato A.3 ammonta ad € 70.056,63.

L'Attività A.5 è rivolta agli alunni di tutti gli ordini di scuola e riguarda le visite e viaggi d'istruzione. Le variazioni in entrata pari ad € 200,00 sono dovute al contributo dei genitori. L'attività presenta un avanzo di amministrazione pari ad € 2.605,12.

L'Attività A.6 presenta una variazione pari ad € 152,66 per assegnazione risorse Miur finalizzate all'Orientamento. L'Attività presenta un avanzo di amministrazione pari ad € 557,90.

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	15.114,41	321,69	15.436,10	2.376,28	2.376,28	0,00	19.693,49	17.317,21
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	4.514,31	-1.926,19	2.588,12	166,40	166,40	0,00	6.845,51	6.679,11
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.600,10	2.247,88	12.847,98	2.209,88	2.209,88	0,00	12.847,98	10.638,10

I Progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal P.T.O.F.; in particolare è stata individuata la priorità del protagonismo attivo degli alunni e del perseguitamento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa, nel quadro generale del Piano. I Progetti sono articolati in sotto-Progetti.

Il Progetto P.2 è utilizzato come raccoglitore di altri sotto-Progetti: P.2.1 P.2.2. P.2.3 .

La variazione pari ad € -1926,19 corrisponde ad una variazione in diminuzione dell'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2019 disposto in data 02/01/2020.

Il P.2. presenta un avanzo complessivo pari ad € 6679,11.

Il Progetto P.4. è utilizzato come raccoglitore di altri sotto-Progetti: P.4.1 P.4.2. P.4.3. P.4.4.

Le variazioni in entrata pari ad € 2.247,88 sono dovute:

P.4.1 € 423,00 assegnazione risorse formazione MIUR tramite I.C. Monzuno;

P.4.2. € 1000,00 assegnazione risorse PNSD AZIONE #28 nota 4203 del 20/03/2020;

P.4.3 € 394,20 assegnazione risorse ex art 120 DL 18/2020;

P.4.4. € 505,68 assegnazione risorse ex art. 231 D.L. 34/2020.

Il P.4 presenta un avanzo complessivo pari ad € 10.638,10

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



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO**

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N

R - Fondo di riserva

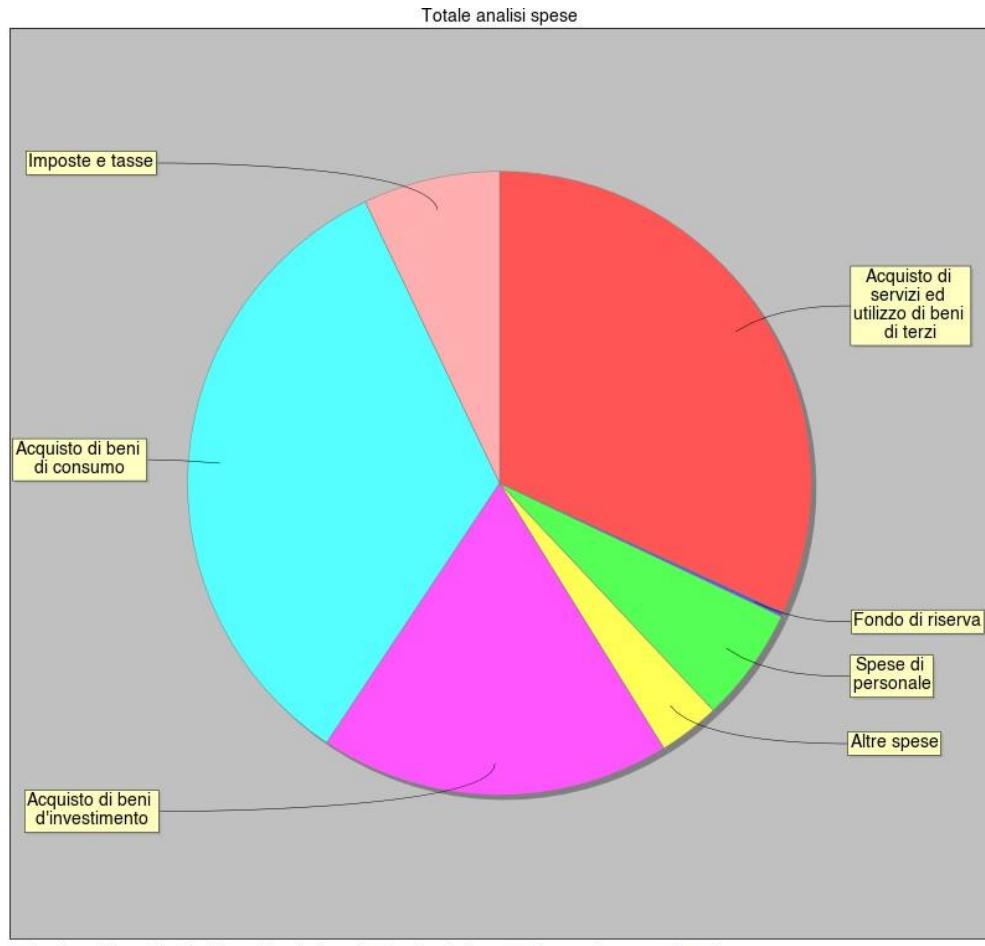
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		5.198,01
Acquisto di beni di consumo		58.821,80
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		49.737,79
Acquisto di beni d'investimento		68.346,45
Altre spese		4.000,00
Imposte e tasse		14.027,25
Rimborsi e poste correttive		472,07
Fondo di riserva		250,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese
● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

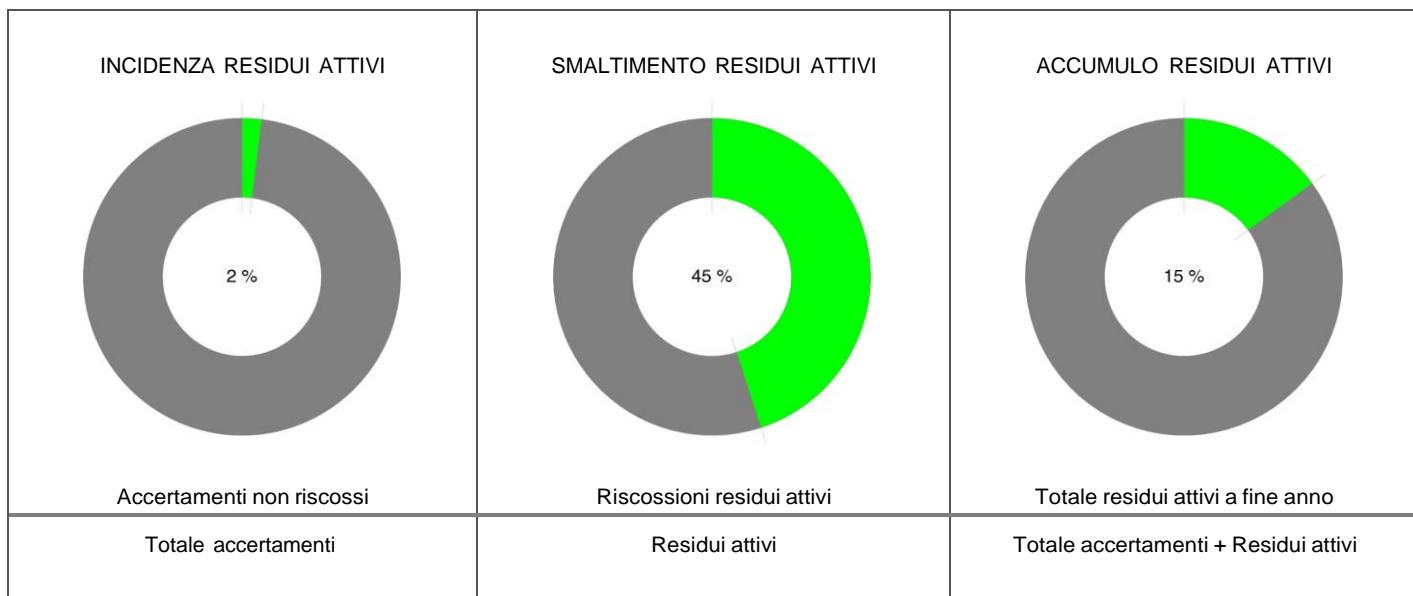
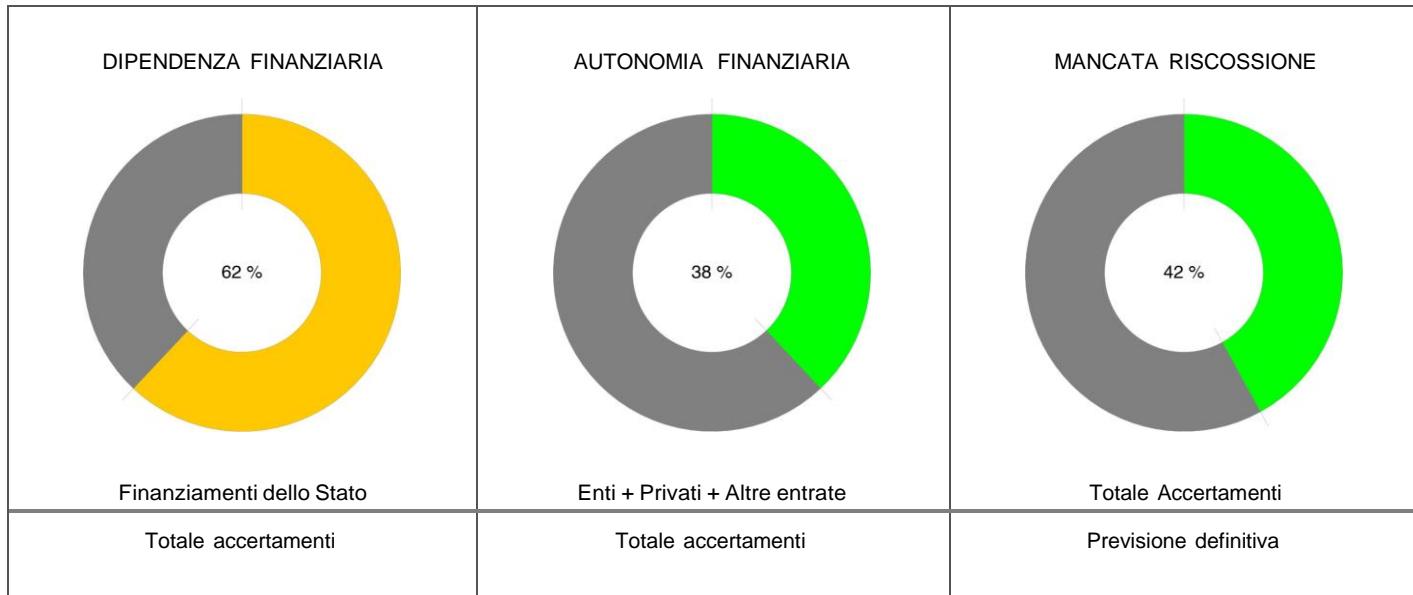
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

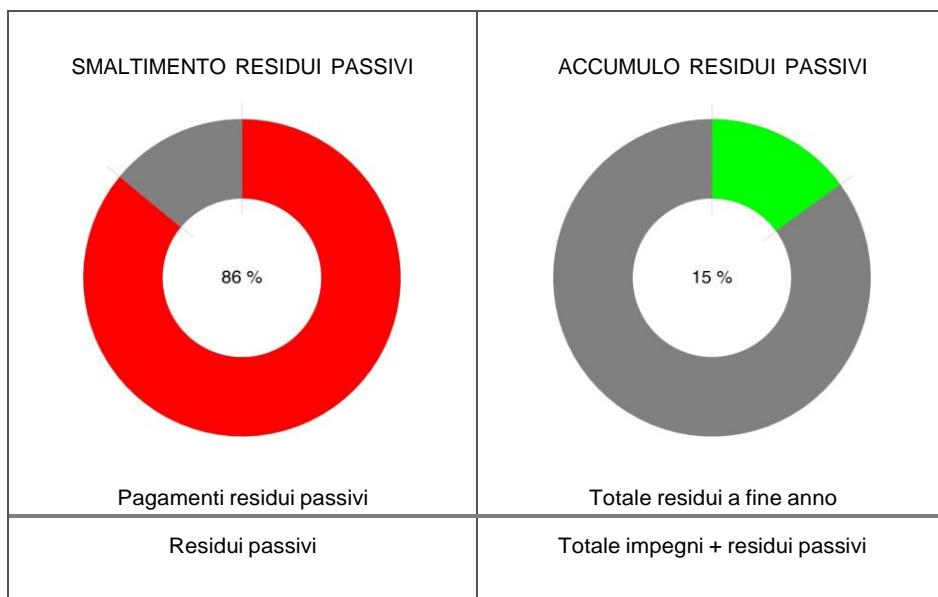
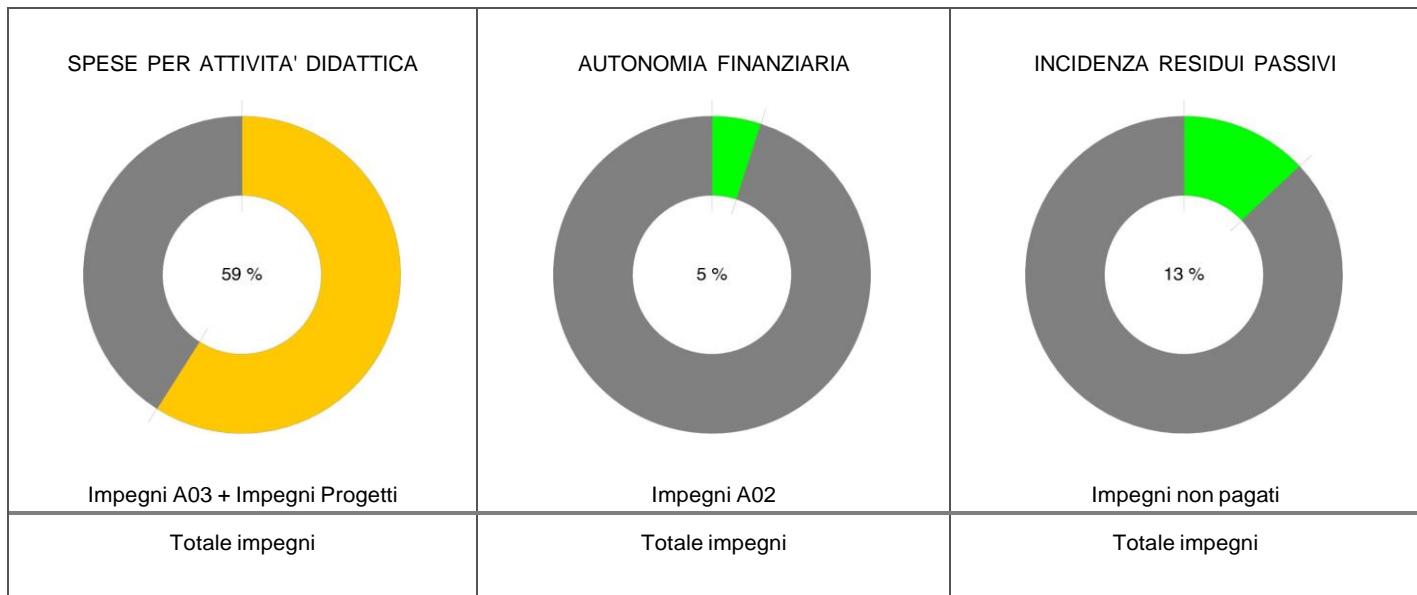
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





5. Conclusioni

Dal Mod.H. risulta un avanzo di competenza pari ad € 14.064,42 e un avanzo di amministrazione al 31/12/2020 pari ad €130.616,94.

Dal Mod.J risulta un Fondo di Cassa a fine esercizio pari ad € 124.946,17 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa dell'Istituto, con l'estratto conto della Banca Tesoreria e con quello della Banca d'Italia.

Dal Mod.K risulta la consistenza finale dei beni inventariabili pari ad € 39.427,81 che concorda con le risultanze del registro d'inventario al 31/12/2020.

Il Mod.L riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio, compreso i residui attivi e passivi relativi ad anni precedenti, che rispettivamente ammonta ad € 16.262,95 (attivi) e ad € 10.592,18 (passivi).

Il Mod.M. presenta, per mese di liquidazione, la consistenza numerica degli incarichi conferiti al personale interno ed esterno. Il modello suddetto evidenzia la composizione dei compensi suddivisi fra importi netti, oneri a carico del personale e a carico dell'amministrazione.

Le risultanze del Mod.N. concordano con quelle del Mod.H.

Il sottoscritto Dirigente Scolastico reputa di aver operato ai sensi e per gli effetti del Decreto Interministeriale n. 129/2018 e delle disposizioni Ministeriali e Regionali successive. Ritiene che la gestione amministrativa, finanziaria e contabile sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica.

Come prescrive l'art. 10 del succitato decreto, il Programma Annuale 2020 è stato regolarmente sottoposto alla verifica del proprio stato di attuazione e alle modifiche necessarie con apposite delibere di approvazione del Consiglio d'Istituto.

Il Dirigente dichiara inoltre che:

1. Non è attivo alcun conto corrente postale;
2. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario. Il servizio di cassa è svolto attualmente dalla Banca di Imola S.p.a. (filiale di Sasso Marconi) istituto cassiere con decorrenza, con il quale è stata rinnovata la convenzione di cassa fissata dal MPI. La procedura di trasmissione dei mandati/reversali con l'Ordinativo Informatico Locale è stata attuata pienamente a partire dal 24 marzo 2014.
3. Le scritture di cui al giornale di cassa al 31/12/2020 concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con l'estratto conto della Banca d'Italia.
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente inviati all'Istituto Cassiere tramite l'Ordinativo Informativo Locale con restituzione delle quietanze elettroniche caricate sul giornale di cassa pagati/riscossi;
5. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati nel libro dell'inventario;
6. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
7. Sono stati regolarmente tenuti e compilati i registri e documenti contabili, come stabiliscono gli artt. 40 e 41 del D.l. n. 129/2018;
8. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy;
9. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo d'Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
10. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
11. I tempi di pagamento delle fatture sono stati rispettati compatibilmente con la regolarità della documentazione contabile del fornitore. L'indice di tempestività dei pagamenti per il 2020 è stato di -6,57;
12. La gestione delle minute spese per l'esercizio 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese e alla fine dell'anno reintegrate nel bilancio;

Sono state presentate entro la data di scadenza le dichiarazioni IRPEF 770 e IRAP.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. DI BORGONUOVO**

40037 SASSO MARCONI (BO) GIOVANNI XXIII 11 C.F. 91201310371 C.M. BOIC83500N

Per quanto riguarda l'attività negoziale, trattata al Titolo IV del Regolamento Contabile, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stati stipulati contratti di assicurazione, di prestazioni professionali e di contratti d'opera ecc;

Il sottoscritto Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, dichiarano congiuntamente, sotto la loro responsabilità, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredata della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto, per essere poi, entro quindici giorni dalla sua approvazione, affisso all'Albo dell'Istituto e pubblicato sul sito Web.

Sasso Marconi, 02/03/2021

prot.n. 595/4.1.g

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Maria Rosaria

Rosmarino

IL DIRETTORE DEI SERVIZI

GENERALI E AMMINISTRATIVI

Arianna Casillo