



Istituto Comprensivo n. 5 di Imola

Scuola Amica dei Bambini e dei Ragazzi

40026 Imola (BO) – Via Pirandello, 12 – Segreteria tel. 0542 40109 – fax: 0542 635957
Scuola dell'Infanzia tel. 0542- 40757 – Scuola Primaria tel. 0542-40613 – Scuola Secondaria tel. 0542-42288
Scuola primaria Rodari tel. 0542-43324 - Scuola Infanzia Rodari tel. 0542-40137
e-mail Segreteria: boic84200r@istruzione.it posta elettronica certificata: boic84200r@pec.istruzione.it
sito: www.ic5imola.edu.it Codice Fiscale: 90032170376 Codice Univoco: UFU54V



Prot. n. 6175/C14

Imola, 13/04/2021

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 16/12/2019 con delibera n. 107 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La nota del Ministero dell'Istruzione n°5467 del 10/03/2021 ha prorogato le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2020, come segue:

- **entro il 15 aprile 2021**, le istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- **entro il 15 maggio 2021**, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- **entro il 30 maggio 2021**, le istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.

Secondo l'art. 22 del D.L. 129/2018, il conto consuntivo si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio.

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, e il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il conto consuntivo, dunque, mostra una fotografia della situazione economica, finanziaria e patrimoniale dell'Istituzione e mette in evidenza i risultati della gestione fissati nel programma annuale e delle successive variazioni di bilancio.

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

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	12	12	215		195	195	5	16,25

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	4	6	62		20	39	59	3	3	9,83
Seconde		1	6	7	104		21	83	104	3	0	14,86
Terze		2	6	8	122		38	85	123	7	-1	15,38
Quarte		2	3	5	84		23	62	85	3	-1	17
Quinte		3	4	7	126		45	81	126	8	0	18
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	10	23	33	498	0	147	350	497	24	1	15,06
Prime		4		4	79		80		80	7	-1	20
Seconde		4		4	87		87		87	2	0	21,75
Terze		6		6	102		104		104	6	-2	17,33
Pluriclassi		0		0					0		0	0
Totale	0	14	0	14	268	0	271	0	271	15	-3	19,36

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso 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	132
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	8
TOTALE PERSONALE ATA	24

2. Riepilogo dati contabili

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2020

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	369.542,68	Programmazione definitiva	260.080,79	<i>Disp. fin. da programmare</i> 109.461,89
Accertamenti	158.877,17	Impegni	150.336,26	<i>Avanzo di competenza</i> 8.540,91
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				274.802,56
Riscossioni competenza residui (B)	176.079,00	Pagamenti competenza residui (C)	200.704,62	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				250.176,94
Somme rimaste da riscuotere (E)	37.929,50	Somme rimaste da pagare (F)	30.853,64	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 7.075,86
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	4.823,02	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	43.817,37	
Totale residui attivi (I=E+G)	42.752,52	Totale residui passivi (L=F+H)	74.671,01	<i>Residui Attivi - Residui Passivi -</i> 31.918,49

3. Conto Finanziario

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

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	210.665,51	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	105.060,87	105.060,87	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.911,00	2.911,00	100,00 %
6. Contributi da privati	37.059,50	37.059,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	263,40	263,40	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	450,00	450,00	100,00 %
12. Altre entrate	132,40	132,40	100,00 %
Totale Entrate	369.542,68	158.877,17	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	158.877,17	

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	143.266,26	67.399,25	210.665,51
	2	Vincolato	43.956,33	17.797,89	61.754,22
	1	Non vincolato	99.309,93	49.601,36	148.911,29

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	1.891,00	11.109,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	1.891,00	11.109,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	35.553,99	105.060,87	105.060,87	95.060,87	10.000,00
	1	Dotazione ordinaria	15.553,99	36.398,35	36.398,35	36.398,35	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.834,69	1.834,69	1.834,69	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	20.000,00	66.827,83	66.827,83	56.827,83	10.000,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	2.911,00	2.911,00	130,00	2.781,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	130,00	130,00	130,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	981,00	981,00	0,00	981,00

6 – Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	37.059,50	37.059,50	23.020,00	14.039,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	9.100,00	9.100,00	7.060,50	2.039,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.378,00	2.378,00	2.378,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.781,50	6.781,50	6.781,50	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	9.300,00	9.300,00	6.800,00	2.500,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00	9.500,00

8- Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	263,40	263,40	263,40	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	263,40	263,40	263,40	0,00

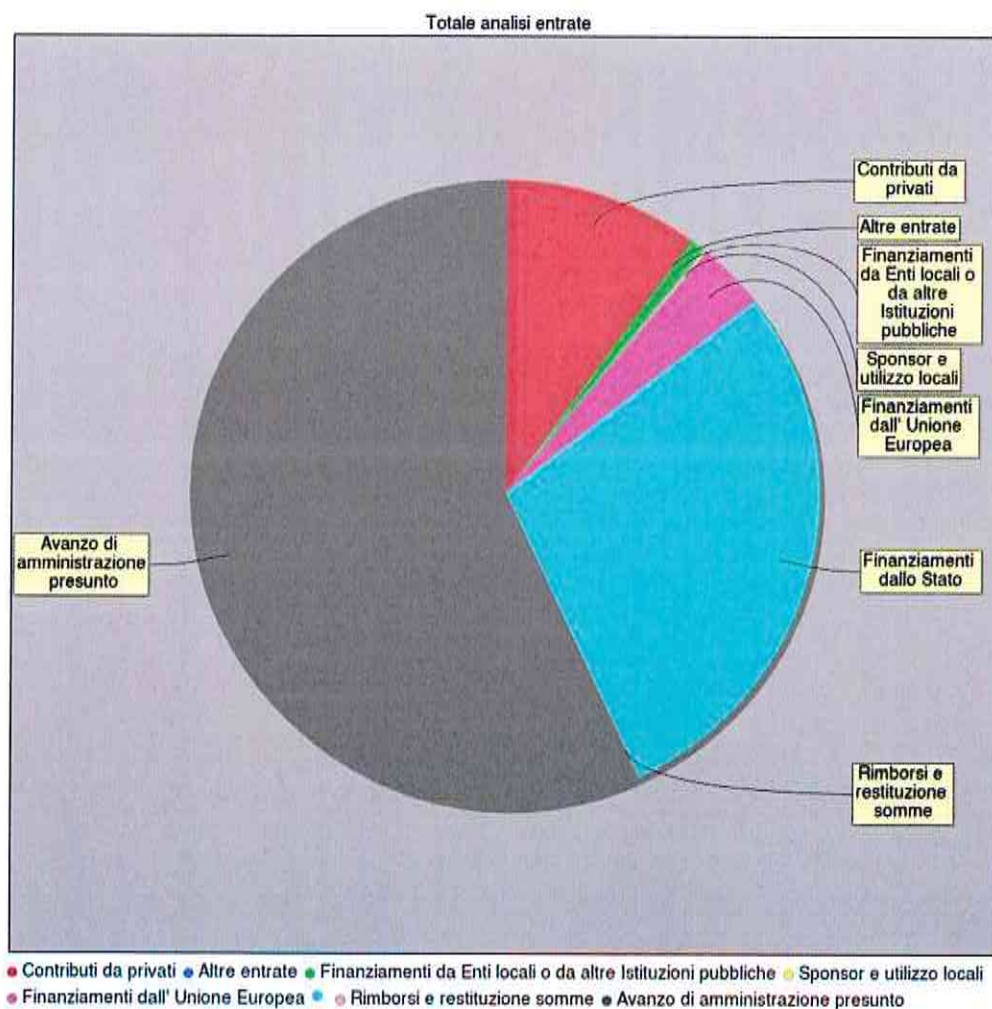
11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	132,40	132,40	132,40	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	132,40	132,40	132,40	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	210.665,51
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	105.060,87
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.911,00
Contributi da privati	37.059,50
Rimborsi e restituzione somme	263,40
Sponsor e utilizzo locali	450,00
Altre entrate	132,40



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		190.459,89	136.461,84	71,65 %
P. Progetti		68.843,20	13.874,42	20,15 %
G. Gestioni economiche		0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva		777,70	0,00	0,00 %
Totale Spese		260.080,79	150.336,26	
Avanzo di competenza			8.540,91	
Totale a pareggio			158.877,17	

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

SPESE

	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi- mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 22.935,68	€ 18.511,34	€ 15510,03	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30,43	€ 64.523,92	€ 57.087,48	88,47%
A02	€ 0,00	€ 1410,36	€ 10991,19	€ 1.810,00	€ 115,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24	€ 20.690,50	€ 14.350,68	69,36%
A03	€ 0,00	€ 4.506,14	€ 11.794,29	€ 42.224,45	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40,80	€ 97.175,28	€ 58.565,68	60,27%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.458,00	€ 7.928,00	€ 6.458,00	81,46%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 142,19	€ 0,00	0,00%
P01	€ 736,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.221,06	€ 736,49	11,84%
P02	€ 440,48	€ 3.526,18	€ 6.164,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 53.975,90	€ 10.130,69	18,77%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.961,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 46,24	€ 7.646,24	€ 3.007,24	39,33%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 1.176,97	€ 32.378,36	€ 50.421,85	€ 59.544,48	€ 215,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.599,47	€ 259.303,09	€ 150.336,26	57,98%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	0,78%	21,54%	33,54%	39,61%	0,14%	0,00%	0,00%	0,00%	4,39%			

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	74.963,10	115.496,79	190.459,89	136.461,84	108.995,81	27.466,03	197.049,82	60.587,98
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.100,00	49.423,92	64.523,92	57.087,48	44.734,90	12.352,58	69.534,79	12.447,31
	2	Funzionamento amministrativo	11.609,00	9.081,50	20.690,50	14.350,68	12.225,53	2.125,15	20.690,50	6.339,82
	3	Didattica	48.254,10	48.921,18	97.175,28	58.565,68	45.577,38	12.988,30	98.466,34	39.900,66
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	7.928,00	7.928,00	6.458,00	6.458,00	0,00	8.216,00	1.758,00
	6	Attività di orientamento	0,00	142,19	142,19	0,00	0,00	0,00	142,19	142,19

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	38.485,76	30.357,44	68.843,20	13.874,42	10.486,81	3.387,61	109.522,57	95.648,15
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.380,43	3.840,63	6.221,06	736,49	0,00	736,49	19.277,92	18.541,43
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.105,33	24.870,57	53.975,90	10.130,69	7.479,57	2.651,12	81.598,41	71.467,72
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	1.646,24	7.646,24	3.007,24	3.007,24	0,00	7.646,24	4.639,00

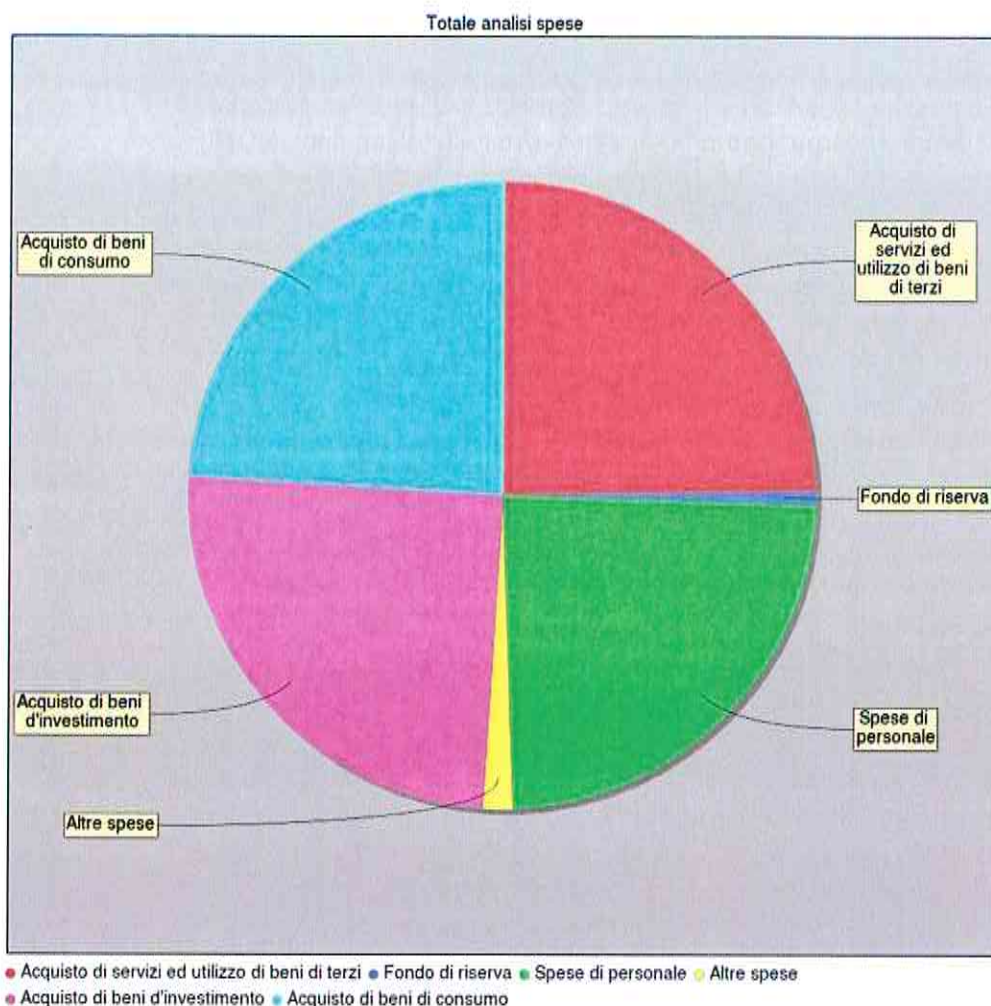
G - Gestioni economiche

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	777,70	0,00	777,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	777,70	0,00	777,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	37.491,82
Acquisto di beni di consumo	56.788,15
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.274,55
Acquisto di beni d'investimento	82.589,28
Altre spese	1.826,42
Rimborsi e poste correttive	8.332,87
Fondo di riserva	777,70



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.

La sua consistenza è determinata in € 109.461,89 e comprende le seguenti voci di finanziamento:

Nella seguente tabella si riportano i dettagli della disponibilità finanziaria da programmare (Aggregato Z): Prevista nel PA		Aggiornata al 31/12/2020
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	64.593,69	109.461,89
Avanzo di amministrazione		108.612,49
Contributi volontari genitori per l'anno scolastico 2019/20		100,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		167,00
Altre entrate		582,40

Firmato digitalmente da D'ANGELO ADELE

4. Indici di Bilancio

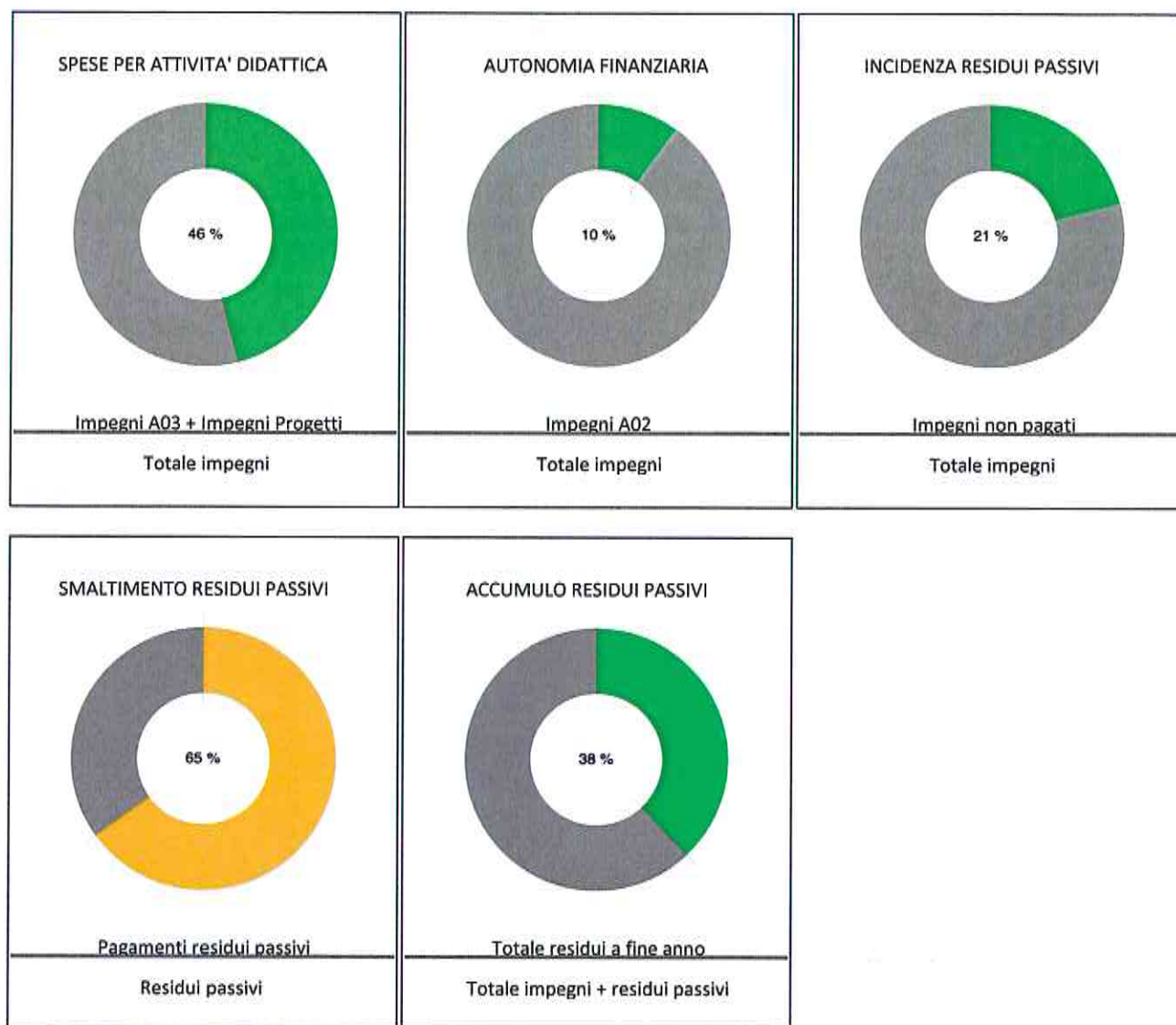
4.1. - Indici di bilancio per le entrate

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.



Conto del Patrimonio (Mod. K)

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, e il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Dal modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 95.571,83	€ 53.598,18	€ 149.170,01
Totale Disponibilità	€ 335.204,88	€ -42.275,42	€ 292.929,46
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 430.776,71	€ 11.322,76	€ 442.099,47
PASSIVO			
Totale debiti	€ 124.539,37	€ -49.868,36	€ 74.671,01
Consistenza Patrimoniale	€ 306.237,34	€ 61.191,12	€ 367.428,46
Totale Passivo	€ 430.776,71	€ 11.322,76	€ 442.099,47

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

Contributo volontario delle famiglie

Ai sensi dell'art. 23, co. 1 del D.l. n° 129 del 28 agosto 2018, si dà evidenza delle finalità cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie.

Destinazione fondi	Importo totale	Riscosso	Rimaste da riscuotere
Contributo volontario a.s. 2020/2021	€ 15.781,50	€ 13.742,00	€ 2.039,50

Fondi per Assicurazione a.s. 2020/2021: € 6.781,50

Programmazione progetti per ampliamento offerta formativa a.s. 2020/2021:

P.1.1 Progetti in aree scientifiche, tecniche e professionali: € 4.398,00

P.2.1 Progetti in aree umanistiche e sociali: € 4.602,00

Dichiarazioni

Nell'esercizio finanziario 2020 si dichiara:

- che, per quanto attiene alle spese sostenute, l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che 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, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.P.E.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria 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 l'estratto conto bancario;
- che le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 49 del 02/12/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che è stato presentato il modello 770 anno 2020 per l'anno d'imposta 2019 n. 16222936244 – 0000001 del 26/10/2020;
- che è stato presentato il modello IRAP per l'anno d'imposta 2019 n° 15081348238 – 0000001 del 26/10/2020;
- che è stata presentata la Certificazione Unica 2020 prot. n° 20032420200837154 del 24/03/2020;
- che l'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2020 riferito sia ad ogni singolo trimestre che all'intera annualità è rappresentato dalla seguente tabella:

INDICATORE	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio – Febbraio – Marzo	30/04/2020	29/04/2020	2,61
Base trimestrale	Aprile – Maggio - Giugno	31/07/2020	30/07/2020	-5,30
Base trimestrale	Luglio – Agosto - Settembre	31/10/2020	26/10/2020	-5,11
Base trimestrale	Ottobre – Novembre - Dicembre	31/01/2021	16/01/2021	-16,90
Base annuale	Annuale E.F. 2020	31/01/2021	16/01/2021	-15,02

3. Conclusioni

Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale; la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati; la scuola ha inteso migliorare la qualità del servizio scolastico, favorendo un'offerta formativa qualificata rispondente ai diversi bisogni dell'utenza, e realizzando più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone all'esame dei Revisori dei conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto il presente Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Imola, 13/04/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI f.f.



Dott.ssa Eugenia Di Gesare

Eugenia Di Gesare

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Adele D'Angelo

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del
D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e
sostituisce il documento cartaceo e la firma
autografa.