



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A CORREDO DEL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO E
IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI

- Visto il Decreto n. 129 del 28/08/2018 concernente le "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" che regola, tra l'altro, modalità e tempi di predisposizione ed approvazione del conto consuntivo;
- Visto il Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'istituto con delibera n. 72 del 29/11/2019;
- Viste le delibere del Consiglio d'Istituto ed i Provvedimenti Dirigenziali concernenti le variazioni e la verifica al Programma Annuale esercizio finanziario 2020;
- Vista la documentazione relativa all'Entrata ed alla Spesa della gestione finanziaria es. 2020;
- Accertata la regolarità contabile e fiscale delle operazioni eseguite;
- Viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell'esercizio 2020

PREDISPONGONO

La seguente relazione illustrativa al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

PREMESSA

Il Conto Consuntivo 2020, è stato elaborato, conformemente a quanto disposto dal Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 Articolo 22).

In via ordinaria, ai sensi dell'Art. 23 c. 1 e 2 del DI 129/2018, entro la data del 15 marzo, la relazione illustrativa viene sottoposta dal Dirigente Scolastico unitamente al Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, all'esame dei revisori dei conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il 15 aprile. Il conto consuntivo, corredato della relazione dei revisori dei conti, è quindi trasmesso al Consiglio d'istituto per l'approvazione.

Ai sensi della nota MI 5467 del 10/3/2021, il conto consuntivo, unitamente alla relazione illustrativa, va predisposto entro il 15/4/2021 e, dopo il visto di regolarità amministrativo-contabile espresso dai Revisori dei Conti entro il 15/5/2021, approvato dal Consiglio di Istituto entro il 30/5/2021.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate ed alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi stabiliti nel PTOF dell'Istituzione scolastica.

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

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini 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)
0	2	2	47	0	47	47	2	23,5

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

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

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

	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/prorogato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (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	0	2	3	5	108	0	44	75	118	3	0	
Seconde	0	2	3	5	109	0	33	70	119	4	0	
Terze	0	2	3	5	121	0	48	76	121	4	0	
Quarte	0	2	3	5	108	0	35	76	108	4	0	
Quinte	0	2	3	5	111	0	50	72	111	4	0	
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	10	15	25	557	0	212	363	557	19	0	
Prime	0	6	0	6	140	0	141		141	6	1	
Seconde	0	6	0	6	148	0	147		147	6	-1	
Terze	0	6	0	6	140	0	140		140	8	0	
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	18	0	18	428	0	428	0	428	20	0	

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	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	66
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di posto comune COVID al 5 giugno 2020	2
<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	123

<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	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
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	13
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato Part-time	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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 determinato part-time	0
Contratti COVID	2
TOTALE PERSONALE ATA	28

ANALISI DETTAGLIATA DEI MODELLI DEL CONTO CONSUNTIVO

Il Conto Consuntivo è il documento dell'istituzione scolastica che evidenzia le risultanze di gestione dell'esercizio finanziario realizzato secondo i dettami previsti dalla normativa vigente e si compone del Conto finanziario (Mod. H) e del Conto del patrimonio (Mod. K); allo stesso sono allegati:

Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività; Modello L – Elenco residui attivi; Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2020; Modello M – Prospetto delle spese per il personale; Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa.

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Conto Finanziario - Modello H: sono riportate le indicazioni derivanti dalle registrazioni contabili effettuate per ciascuna Aggregazione -Voce nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione della competenza.

Nella colonna "a" Programmazione definitiva, trovano iscrizione i valori del Programma annuale così come variati nel corso dell'esercizio a seguito di delibere del Consiglio d'Istituto o di Provvedimenti dirigenziali;

Nella colonna "b" Somme accertate – Somme impegnate trovano allocazione rispettivamente le entrate per le quali sia stata quantificata la spesa e individuato il creditore, e gli impieghi di risorse finanziarie per obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Nella colonna "c" Somme riscosse – pagate" trovano allocazione le somme riscosse e pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa – parte competenza, con la sola esclusione del Fondo minute spese in dotazione al DSGA (€ 3.000,00) non compresa in quanto "partita di giro";

Nella colonna "d" Somme rimaste da riscuotere - pagare" sono riportate le differenze tra le somme accertate - impegnate (colonna b) e quelle riscosse - pagate (colonna c);

Le previsioni iniziali di € 140.038,10 indicate nel Programma annuale 2020, durante l'esercizio finanziario hanno subito variazioni a maggiorazione in entrata e uscita per complessivi € 195.515,23 pervenendo alla programmazione definitiva al 31/12/2020 di € 335.553,33 comprensiva della voce Z01 (€ 14.154,65)

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2020

Aggr.	Livello	ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o - e = a-b
1	2	Voce					
		Avanzo di amministrazione presunto	162.289,83				162.289,83
	1	Non vincolato	70.002,97				70.002,97
	2	Vincolato	92.286,86				92.286,86
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	11.745,99	1.254,01	
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00				
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00	13.000,00	11.745,99	1.254,01	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00				
3		Finanziamenti dallo Stato	99.571,65	99.571,65	99.571,65		
	1	Dotazione ordinaria	24.555,34	24.555,34	24.555,34		
	2	Dotazione perequativa					
	3	Altri finanziamenti non vincolati					
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00				
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00				
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	75.016,31	75.016,31	75.016,31		
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.595,47	9.595,47	7.124,07	2.471,40	
	1	Provincia non vincolati					
	2	Provincia vincolati					
	3	Comune non vincolati					
	4	Comune vincolati	5.681,18	5.681,18	5.681,18		
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00				
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.914,29	3.914,29	1.442,89	2.471,40	
6		Contributi da privati	39.113,80	39.113,80	38.263,80	850,00	
	1	Contributi volontari da famiglie	23.454,70	23.454,70	23.454,70		
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00				
	3	Contributi per mensa scolastica					
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.264,10	11.264,10	11.264,10		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00				
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00				
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00				
	8	Contributi da imprese non vincolati	850,00	850,00	850,00	0,00	
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00				
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	195,00	195,00	195,00	0,00	

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

11	Contributi da imprese vincolati	3.350,00	3.350,00	2.500,00	850,00	
7	Proventi da gestioni economiche					
8	Rimborsi e restituzione somme	11.201,60	11.201,60	11.201,60		
4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	174,00	174,00	174,00		
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	11.027,60	11.027,60	11.027,60		
12	Altre entrate	780,98	780,98	780,98		
1	Interessi	780,94	780,94	780,94		
2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04	0,04		
Totale entrate		335.553,33	173.263,50	168.688,09	4.575,41	162.289,83
Disavanzo di competenza			14.154,65			
Totale a pareggio			187.418,15			

ENTRATE

Le entrate anno 2020 sono state accertate per € 173.263,50.

Avanzo all'1.1.2020

1/1	Avanzo di amministrazione non vincolato	70.002,97
1/2	Avanzo di amministrazione vincolato	92.286,86

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	b/a(*)
Avanzo di amministrazione iscritto	162.289,83		0,00
Finanziamento dall'unione Europea	13.000,00	13.000,00	
Finanziamenti dello Stato	99.571,65	99.571,65	1,00
Finanziamenti da enti territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche	9.595,47	9.595,47	1,00
Contributi da privati	39.113,80	39.113,80	1,00
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Rimborsi e restituzione somme	11.201,60	11.201,60	1,00
Altre entrate	780,98	780,98	1,00
Totale entrate	335.553,33	173.263,50	

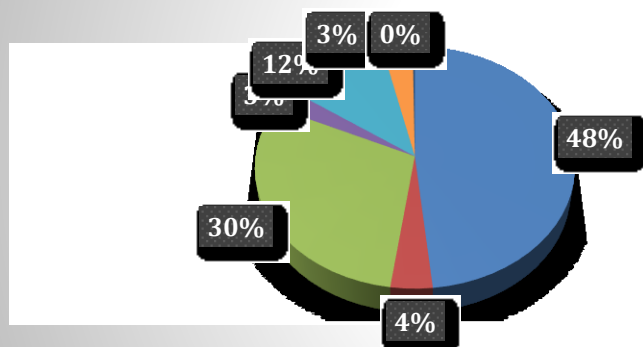
(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse certe (rispetto alla previsione definitiva) che risulta essere massima

Sono state riscosse somme per € 168.688,09 mentre restano da riscuotere per l'anno 2020 somme per un totale di € 4.575,41 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate –

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



Riepilogo per tipologia di entrata



- Avanzo di amministrazione
- Finanziamento dall'unione Europea
- Finanziamenti dello Stato
- Finanziamenti da enti territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche
- Contributi da privati
- Rimborsi e restituzione somme
- Altre entrate

Dal grafico si evince che l'Avanzo di Amministrazione rappresenta il 48%. I finanziamenti statali sono pari al 29%. Il 2,86% è costituito da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche. Il 11,66% è costituito da contributi di enti e privati. Lo 0 % è infine costituito dalle altre entrate, costituite per la maggior parte dai rendimenti dei titoli di stato.

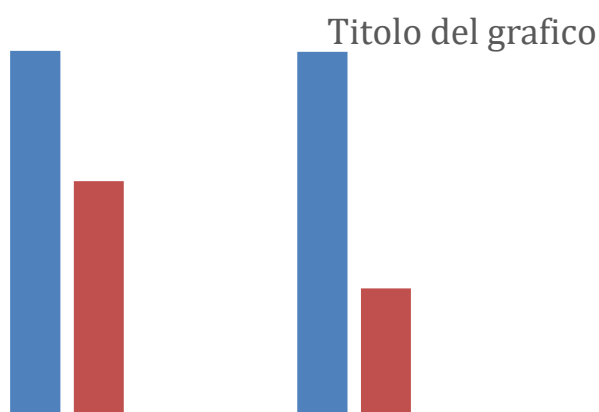
RIEPILOGO SPESE

Le spese impegnate ammontano a € 297.960,06 rispetto ad una programmazione definitiva di € 411.912,10 (esclusa l'aggregazione Z).

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a (*)
Attività	153.979,34	133.538,85	0,87
Progetti	99.047,99	53.879,30	0,54
Fondo di riserva	1.200,00	0,00	0,00
Totale spese	€ 254.227,33	€ 187.418,15	

Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni.

I grafici sottostanti rappresentano sia la ripartizione degli impegni tra attività e progetti sia la percentuale di realizzo nell'ambito di ciascun settore.



Il 65% degli impegni attiene alla gestione delle "attività" e il 35% ai "progetti".

Sono state pagate complessivamente somme per € 175.903,31 mentre restano da pagare per l'anno 2020 somme per un totale di € 11.514,84 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate – e che

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

rappresentano il 6.54 % delle somme impegnate per lo stesso E.F.

Modello I: “Rendiconto progetti/attività” (tante schede quanti sono i progetti e le attività previste nel programma) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre, evidenziando oltre ai movimenti della gestione competenza, anche la consistenza dei residui al 1 gennaio, le somme rimosse/pagate nel corso dell’anno di gestione e l’ammontare totale, al 31 dicembre, dei residui derivanti dalla competenza e dai residui;

Modello J: “Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020”. E’ il prospetto che riporta ed evidenzia in maniera sintetica tutti i dati di gestione dell’esercizio, partendo dal fondo di cassa all’inizio dell’esercizio 2020 e distinguendo i seguenti risultati finali:

- a) fondo di cassa a fine esercizio 2020, che deve coincidere con l’estratto conto della banca e con la situazione al 31/12/2020 determinata dal nostro Istituto Cassiere, la Credit Agricole spa;
- b) avanzo/disavanzo della gestione di competenza;
- c) avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio.

A) Conto di Cassa	
1 - Fondo di cassa esistente all’inizio dell’esercizio	€ 174.353,68
Ammontare delle somme rimosse c/competenze	€ 168.688,09
Ammontare somme rimosse conto residui	€ 2.575,43
Ammontare pagamenti eseguiti c/competenza	€ 175.903,31
Ammontare pagamenti eseguiti c/residui	€ 10.141,74
5 - FONDO DI CASSA	€ 159.572.15
B) Avanzo (o disavanzo) complessivo	
Residui attivi dell’esercizio	€ 4.575,41
Residui attivi anni precedenti	€ 4,57
Residui passivi dell’esercizio	€ 11.514,84
Residui passivi anni precedenti	€ 4.758,89
8 - DIFFERENZA	€ 11.693,75
9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo (5+8)	€ 147.878,40
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza	
Entrate effettive accertate alla data	€ 173.263,50
Spese effettive impegnate alla data	€ 187.418,15
Avanzo(o disavanzo) di esercizio alla data	-€ 14.154,65

Modello L: “Elenco dei residui attivi e passivi” che riporta in ordine di anno dell’operazione, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il relativo ammontare:

TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2020	€ 4.579,98
TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2020	€ 16.273,73

Relativamente ai residui attivi si rileva che il 83,70% degli stessi è determinata da crediti verso lo Stato, di cui il 100% si riferisce al residuo finanziamento di n°2 progetti PON: Ambienti digitali (n°2), Inclusione sociale, Competenze di base e Patrimonio.

Per quanto riguarda i residui passivi contabilizzati al 31/12/2020 le somme più consistenti si riferiscono:

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

- Il resto dei residui si riferisce per la maggior parte al pagamento di fatture per la normale attività di funzionamento o compensi per attività di personale esterno.

Modello M: “Prospetto delle spese per il personale” che concerne le spese per il trattamento principale o accessorio del personale scolastico. Questo prospetto evidenzia, per ciascun tipo di emolumento, la consistenza numerica del personale retribuito, l’ammontare della spesa sostenuta nell’esercizio finanziario 2020, distinta tra compensi netti, oneri e contributi a carico dipendente ed Amministrazione. Poiché sia i compensi per supplenze brevi e saltuarie che quelli per il trattamento accessorio, vengono pagati tramite cedolino unico, il Modello M risulta valorizzato solo per la quota di spese per compensi accessori riguardanti fondi a disposizione nel bilancio dell’Istituto e provenienti da finanziamenti europei per progetti PON, da finanziamenti privati o altri enti al fine della realizzazione dei progetti; come il progetto “INS” finanziato dalla Fondazione Del Monte di Bologna, la formazione finanziata dal CISS/T o la consulta dei ragazzi e delle ragazze organizzata dal Comune di Imola.

Prospetto delle spese di personale 2020

ANNO	NOMINA	TIPO	N dip.	COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE		SPESA COMPLESSIVA
				NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.	
2020	Personale della scuola	Altri compensi per personale a tempo determinato	18	2.861,63	1.399,38	11,51	375,82	1.087,18	5.735,52

Modello N: “Riepilogo per tipologia di spesa” che riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati – Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base degli indicatori corrispondenti ai raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	162.289,83	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	99.571,65	99.571,65	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.595,47	9.595,47	100,00 %
6. Contributi da privati	39.113,80	39.113,80	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	11.201,60	11.201,60	100,00 %
12. Altre entrate	780,98	780,98	100,00 %
Totale Entrate	335.553,33	173.263,50	
Disavanzo di competenza		14.154,65	
Totale a pareggio		187.418,15	

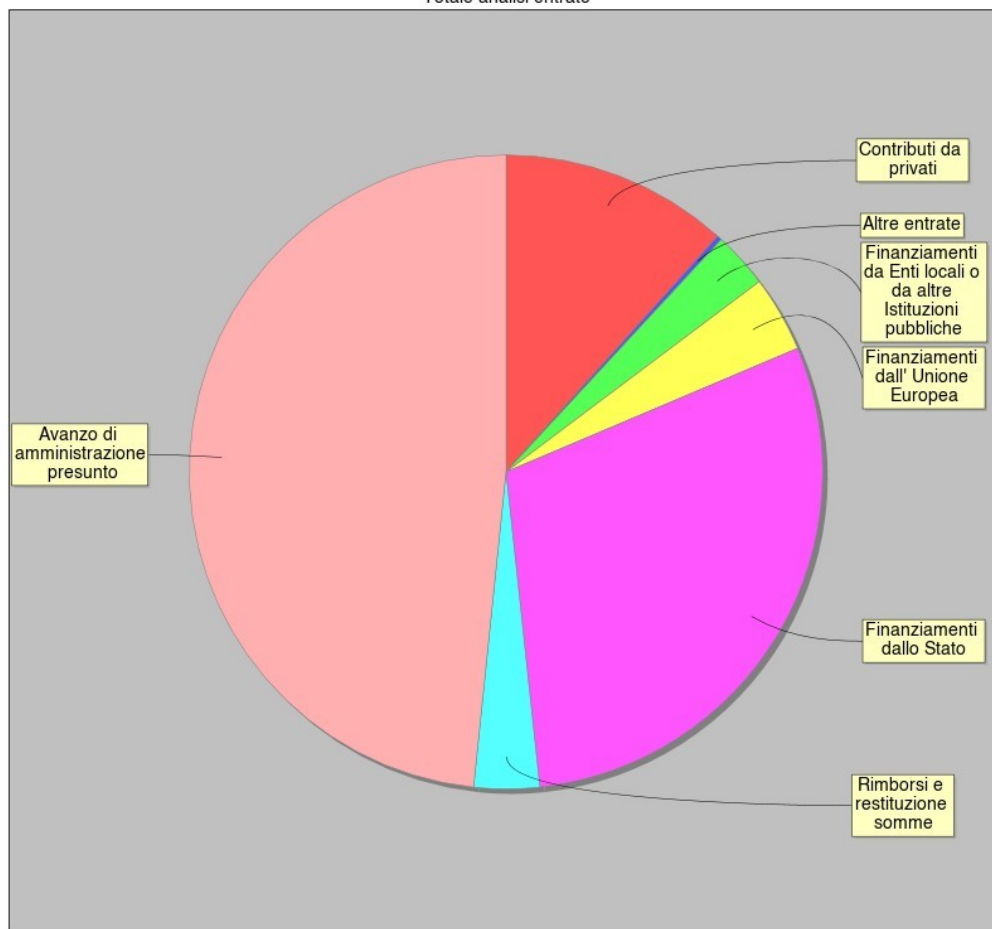


ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Totale analisi entrate



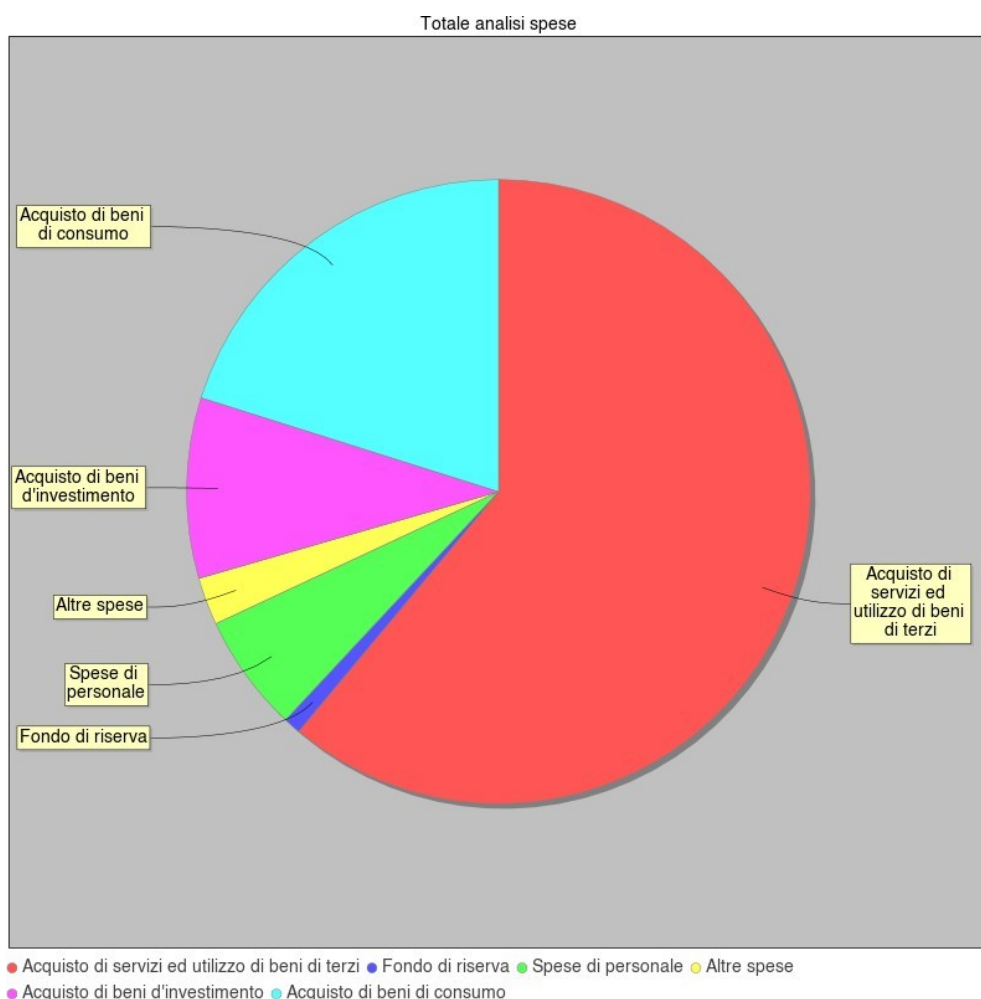
● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
● Finanziamenti dall'Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto

Firmato digitalmente da DANIELA MACCAFERRI

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	153.979,34	133.538,85	86,73 %
P. Progetti	99.047,99	53.879,30	54,40 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	254.227,33	187.418,15	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		187.418,15	

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



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	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	60.501,15	93.478,19	153.979,34	133.538,85	123.980,03	9.558,82	140.982,63	7.443,78
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.677,22	66.469,33	79.146,55	60.625,48	51.650,38	8.975,10	68.050,93	7.425,45
	2	Funzionamento amministrativo	9.308,88	14.220,69	23.529,57	18.647,38	18.084,78	562,60	15.279,41	-3.367,97
	3	Didattica	17.194,94	21.182,35	38.377,29	44.939,49	44.918,37	21,12	44.726,36	-213,13
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.320,10	-8.735,90	12.584,20	9.326,50	9.326,50	0,00	12.584,20	3.257,70
	6	Attività di orientamento	0,01	341,72	341,73	0,00	0,00	0,00	341,73	341,73



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

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	73.627,77	25.420,22	99.047,99	53.879,30	51.923,28	1.956,02	126.268,02	72.388,72
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	48.802,17	20.703,00	69.505,17	42.223,75	41.833,71	390,04	69.505,17	27.281,42
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	20.713,98	2.106,80	22.820,78	5.541,53	5.444,09	97,44	47.114,48	41.572,95
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.111,62	2.610,42	6.722,04	6.114,02	4.645,48	1.468,54	9.648,37	3.534,35

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

Modello K: "Conto del Patrimonio – prospetto dell'Attivo e del Passivo" riassume la consistenza patrimoniale dell'Istituto partendo da una situazione al 1° gennaio 2020 con le successive variazioni in aumento o in diminuzione, per arrivare a determinare la situazione al 31/12/2020.

CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO - MODELLO K

Esercizio finanziario 2020

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 3	- Altre	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Materiali	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	15.577,81	8.928,39	24.506,20
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	49.789,96	4.918,24	54.708,20
A - 2 - 3	- Attrezzature	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 6	- Altri beni	13.517,19	-11.967,84	1.549,35
	Totale	78.884,96	1.878,79	80.763,75
A - 3	Finanziarie	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - a	- consorzi	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2	- Crediti :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - b	- verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILIZZAZIONI DISPONIBILITA'	78.884,96	1.878,79	80.763,75
B - 1 - 1	Rimanenze	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
	- Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
B - 2				

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

B - 2 - 1	Crediti (Residui attivi)	256,78	997,23	1.254,01
B - 2 - 2	- Verso lo Stato	2.580,00	745,97	3.325,97
	- Verso altri			
	Totale	2.836,78	1.743,20	4.579,98
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	23.000,00	0,00	23.000,00
B - 3 - 2	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
	Totale	23.000,00	0,00	23.000,00
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	174.353,68	0,00	174.353,68
	Totale	174.353,68	0,00	174.353,68
		200.190,46	1.743,20	201.933,66
	TOTALE ATTIVO	0,00	0,00	0,00
		279.075,42	3.621,99	282.697,41

CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO - MODELLO K

Esercizio finanziario 2020

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	DEBITI			
A - 1	A lungo; termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	3.200,79	-3.200,79	0,00
A - 2 - 2	- Verso altri	11.699,84	4.573,89	16.273,73
	Totale DEBITI	14.900,63	1.373,10	16.273,73
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	264.174,79	2.248,89	266.423,68
	TOTALE PASSIVO	79.075,42	3.621,99	282.697,41

VARIAZIONI DI BILANCIO 2020 E MODIFICHE SINGOLE SCHEDE

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 44/2001 – artt. 4 e 6.

Al riguardo si ricorda che il Dirigente Scolastico dispone le variazioni al programma relativamente ai seguenti casi:

Variazioni al P. A. 2020 prot. 951/c14: -Interessi c/frutt anno 2019;

Saldo quota per settimana bianca; - Rimborsi e restituzione somme assicurazione; Appalto pulizia genn-febb 2020

FIN. COMUNE DI IMOLA EX L 23/96 ANNO 2019;

FIN. PER ACQUISTO MATERIALI DI PULIZIA NOTA MIUR PROT. 3746 DEL 17/02/20;

FAMIGLIE Quote iscrizione KET; FONDI INS6 A S 19/20 (ITIS);

FONDI PROGETTO "A SCUOLA DI COMPETENZE"

Rimborso quota skipass settimana bianca + restit per iban errato e assestamento, rimborsi quote alunni

Fin. nota 4203 - PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" - anno 2020

Fin. ex art. 77 del DL 18/2020 per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione e igiene personale per intera comunità scolastica. Nota prot. 8308 del 1 aprile 2020A3.2

Fin. ex art. 120, comma 2 let. a, del decreto-legge 18 del 2020 per per dotarsi immediatamente di piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza. Nota prot. 4527

Fin. ex art. 120, comma 2 lett. b, del decreto-legge 18 del 2020 per acquisto dispositivi digitali individuali . Nota prot. 4527

Fin. ex art. 120, comma 2 lett. c, del decreto-legge 18 del 2020 per per formare il personale scolastico sulle

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

metodologie e le tecniche per la didattica a distanza . Nota prot. 4527

Hera - vincita Digi e Lode I^a quadrimestre 2019/2020 scuola Pelloni –Tabanelli

PON smart class

Assegnazione fin ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 Avvio anno scolastico 2020/2021

Progetto "Curriculum della cultura tecnica"

Minor incasso Contrib fam per partecipazione a gare e concorsi

Minor incasso Contrib fam per visite e viaggi di istruzione

Prelievo da Z01 01/01 avanzo libero da destinare al P4.1 Formazione per personale ATA

Comune di Imola - Fin. Adozione alternativa libri di testo a. s. 2020/21

Contributo volontario genitori e assicurazione

Dotazione ordinaria

Firmato digitalmente da DANIELA MACCAFERRI

Livello1	Livello2	ENTRATE	Programmazione e Iniziale (Importi in euro)(a)	Variazioni approvate prima del 09/03/2021 (Importi in euro) (b)	Programmazione approvata prima del 09/03/2021 (Importi in euro) (c=a+b)	Variazioni proposte al 09/03/2021 (Importi in euro)(d)	Programmazione proposta al 09/03/2021 (Importi in euro)(e=c+d)
1		Avanzo di amministrazione presunto	98.715,83	63.574,00	162.289,83		162.289,83
	1	Non vincolato	18.495,29	51.507,68	70.002,97		70.002,97
	2	Vincolato	80.220,54	12.066,32	92.286,86		92.286,86
2		Finanziamenti dall' Unione Europea		13.000,00	13.000,00		13.000,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)					
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		13.000,00	13.000,00		13.000,00
3		Finanziamenti dallo Stato	16.451,33	83.120,32	99.571,65		99.571,65
	1	Dotazione ordinaria	16.451,33	8.104,01	24.555,34		24.555,34
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		75.016,31	75.016,31		75.016,31
4		Finanziamenti dalla Regione					
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche		9.595,47	9.595,47		9.595,47
	4	Comune vincolati		5.681,18	5.681,18		5.681,18
	5	Altre Istituzioni non vincolati					
	6	Altre Istituzioni vincolati		3.914,29	3.914,29		3.914,29
6		Contributi da privati	24.090,00	15.023,80	39.113,80		39.113,80
	1	Contributi volontari da famiglie	3.240,00	20.214,70	23.454,70		23.454,70
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	-8.735,90	11.264,10		11.264,10
	8	Contributi da imprese non vincolati		850,00	850,00		850,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		195,00	195,00		195,00
	11	Contributi da imprese vincolati	850,00	2.500,00	3.350,00		3.350,00
8		Rimborsi e restituzione somme		11.201,60	11.201,60		11.201,60
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme nondovute o incassate in eccesso da Famiglie		174,00	174,00		174,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme nondovute o incassate in eccesso da Imprese		11.027,60	11.027,60		11.027,60

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

ANALISI DELLE USCITE (come da modelli I)

SCHEDA ATTIVITA' A01 FUNZIONAMENTO GENERALE e DECORO DELLA SCUOLA

In questa Attività confluiscono le spese per il funzionamento amministrativo dell'istituto ed in particolare per RSPP e medico competente, assistenza informatica, manutenzione ordinaria e riparazioni, materiali e dispositivi per prevenzione Covid, adeguamento aule e adeguata segnaletica.

Programmazione Iniziale:	€ 12.377,22	Variazioni:	€ 66.469,33
Programmazione definitiva:	€ 79.146,55	Avanzo:	€ 18.521,07

SCHEDA ATTIVITA' A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

In questa Attività confluiscono le spese per il funzionamento amministrativo dell'istituto ed in particolare per le spese d'ufficio, spese per l'acquisto di attrezzi per la piccola manutenzione, per l'acquisto di materiale di facile consumo, materiale igienico sanitario, fotocopie, assistenza tecnico-informatica, materiale informatico vario, appalto delle pulizie, assicurazione per il personale docente e ata, spese postali e bancarie, partecipazione a reti di scuole.

Programmazione Iniziale:	€ 9.308,88	Variazioni:	€ 14.220,69
Programmazione definitiva:	€ 23.529,57	Avanzo:	€ 4.882,19

SCHEDA ATTIVITA' A03 DIDATTICA

In questa attività confluiscono le spese per il funzionamento didattico utilizzato per provvedere ad assicurare il corretto funzionamento dell'Istituzione scolastica. Rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse all'attività didattica svolta all'interno delle singole classi e o laboratori e finalizzata alla realizzazione della mission della scuola (canone noleggio fotocopiatrici plessi, cancelleria, stampati e registri, toner per fotocopiatrici, libri, canone hosting, registro elettronico e assistenza hardware, assicurazione integrativa alunni, corsi di potenziamento, acquisti per laboratori, contributi/borse di studio alunni, ecc. Tali ulteriori attività necessarie e fondamentali al fine di garantire il funzionamento amministrativo e didattico generale delle 5 scuole, sono state finanziate con funzionamento amministrativo erogato dal MIUR.

Programmazione Iniziale:	€ 17.194,94	Variazioni:	€ - 193,15
Programmazione definitiva:	€ 17.001,79	Avanzo:	€ -6.566,85

SCHEDA ATTIVITA' A03 DIDATTICA EX art. 120 DL18/2020 lett. A,B,

In questa attività confluiscono le spese finalizzate per l'acquisto di materiale informatico come predisposto da DL 18/2020

Programmazione Iniziale:	€ 0,00	Variazioni:	€ 8.375,50
Programmazione definitiva:	€ 8.375,50	Avanzo:	€ 0,00

SCHEDA ATTIVITA' A03 DIDATTICA SMART CLASS AVVISO 4878 -10.8.6AFESRPON-EM2020-85

In questa attività confluiscono le spese finalizzate la realizzazione del Progetto SMART CLASS AVVISO 4878 - 10.8.6AFESRPON-EM2020-85

Programmazione Iniziale:	€ 0,00	Variazioni:	€ 13.000,00
Programmazione definitiva:	€ 13.000,00	Avanzo:	€ 4,65

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

SCHEDA ATTIVITA' A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

In questa attività confluiscono le spese finalizzate la realizzazione dei viaggi di studio, delle uscite didattiche e dei programmi di studio all'estero.

Programmazione Iniziale:	€ 21.320,10	Variazioni:	€ -8.735,90
Programmazione definitiva:	€ 12.584,20	Avanzo:	€ 3.275,70

SCHEDA ATTIVITA' A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

In questo progetto, dedicato alle attività di orientamento finanziate dal MIUR, sono state sostenute le spese per il personale docente referente dell'Orientamento.

Programmazione Iniziale:	€ 0,01	Variazioni:	€ 341,72
Programmazione definitiva:	€ 341,73	Avanzo:	€ 341,73

SCHEDA PROGETTO P01 *Ed. alla salute, ed. alimentare, ed. ambientale*

Il progetto promuove la cultura (ED. AMBIENTALE - SCIENZE IN CUCINA - AULE VERDI - PARCO DIDATTICO DI MONTEBELLO - ORTO A SCUOLA – ED. ALLA SALUTE). I progetti non hanno avuto compimento a causa della chiusura delle scuole.

Programmazione Iniziale:	€ 4.026,80	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 4.026,80	Avanzo:	€ 4.026,80

SCHEDA PROGETTO P1.2 *Linguaggi scientifici, tecnici e professionali*

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di progetti: Giochi matematici e Coding, Impariamo in digitale, Handmade lab, Scienze e... dintorni, Settimana bianca, Giocathlon

Le maggiori spese riguardano la restituzione delle somme alle famiglie per il mancato soggiorno della settimana bianca.

Programmazione Iniziale:	€ 30.395,77	Variazioni:	€ 17.203,00
Programmazione definitiva:	€ 47.598,77	Avanzo:	€ 6.375,02

SCHEDA PROGETTO P1.3 *Multimedialità e nuove tecnologie*

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di progetti multimediali a alla formazione e prestazioni professionali specialistiche.

Programmazione Iniziale:	€ 14.379,60	Variazioni:	€ 3.500,00
Programmazione definitiva:	€ 17.879,60	Avanzo:	€ 16.879,60

SCHEDA PROGETTO P2.1 *Inclusione*

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di progetti e forniture materiali alunni H

Programmazione Iniziale:	€ 1.003,31	Variazioni:	€ 981,00
Programmazione definitiva:	€ 1.984,31	Avanzo:	€ 985,57

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

SCHEDA PROGETTO P2.2 *Cittadinanza e Costituzione*

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di progetti: Consulta dei ragazzi e delle ragazze, Insieme nella rete, educazione stradale: liberi e sicuri a piedi, in bici, e in ciclomotore. I progetti non hanno avuto compimento a causa della chiusura delle scuole.

Programmazione Iniziale:	€ 2.000,00	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 2.000,00	Avanzo:	€ 2.000,00

SCHEDA PROGETTO P02.3 *Linguaggi espressivi*

I progetti sono finalizzati alla realizzazione di progetti: Percorso artistico musicale, Il piacere di leggere, progetto teatro, Ballando con le stelle, Musica in classe, progetto lettura, Incontro con l'autore, Torneo di lettura, Il giornale in classe. I progetti non hanno avuto compimento a causa della chiusura delle scuole.

Programmazione iniziale:	€ 7.909,66	Variazione:	€ 45,80
Programmazione definitiva:	€ 7.955,46	Avanzo:	€ 7.345,46

SCHEDA PROGETTO P02.4 *Progetti linguistici*

Il progetto ha permesso la realizzazione di progetti di miglioramento dell'offerta formativa legati ai diversi Linguaggi espressivi: ENGLISH SCHOOL CAMP - - KET (KEY ENGLISH TEST FOR SCHOOLS). Progetti realizzati in parte.

Programmazione Iniziale:	€ 7.408,00	Variazioni:	€ 1.080,00
Programmazione definitiva:	€ 8.488,00	Avanzo:	€ 4.555,21

SCHEDA PROGETTO P02.6 *PROGETTO 10.1.1A -FSEPON – EM-2017-191*

Questo Progetto è stato inserito nel Programma Annuale con l'assunzione in bilancio del 22/08/2017 approvato nel C.d.I. del 12/09/2017, finanziato dall'Unione Europea e autorizzato a luglio 2017. Realizzato interamente nell'anno finanziario 2018, restano a bilancio dei residui.

Programmazione Iniziale:	€ 1.953,42	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 1.953,42	Avanzo:	€ 1.953,42

SCHEDA PROGETTO P02.12 *"PON FSE COMPETENZE DI BASE - 10.2.2A-FSEPON-EM-2017-2"*

Proviene da avanzo vincolato per essere utilizzato solo dopo indicazioni dirette dall'Adg per attività di formazione e aggiornamento con esperti esterni (PON FSE COMPETENZE DI BASE - 10.2.2A-FSEPON-EM-2017-2) Realizzato interamente nell'anno finanziario 2018, restano a bilancio dei residui.

Programmazione Iniziale:	€ 74,43	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 74,93	Avanzo:	€ 74,93

SCHEDA PROGETTO P02.19 *PON FSE PATRIMONIO - 10.2.5A-FSEPON-EM-2018-101*

Proviene da avanzo vincolato per essere utilizzato solo dopo indicazioni dirette dall'Adg per attività di formazione e aggiornamento con esperti esterni (PON FSE PATRIMONIO - 10.2.5A-FSEPON-EM-2018-101)

Programmazione Iniziale:	€ 365,16	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 365,16	Avanzo:	€ 365,16

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT**SCHEDA PROGETTO P04.1 FORMAZIONE /AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

Le attività di formazione aggiornamento del personale docente e ATA hanno comportato spese per il pagamento del personale esterno che ha tenuto i corsi di formazione.

Programmazione Iniziale:	€ 5.044,00	Variazioni:	€ 4.249,38
Programmazione definitiva:	€ 9.893,89	Avanzo:	€ 4.422,28

Aggregato R – FONDO DI RISERVA

In sede di predisposizione del Programma Annuale era stato previsto di accantonare come fondo di riserva la somma di € 1.200,00. In corso di esercizio non è stato fatto alcun prelevamento, per cui al 31 dicembre 2020 la consistenza del fondo è la stessa.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

In sede di predisposizione del Programma Annuale la disponibilità finanziaria da programmare era composta dalle seguenti voci:

Z vincolato	Z non vincolato	TOTALE
€ 36.492,76	€ 45.776,46	€ 81.326,00

FONDO MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 prevedeva un anticipo al DSGA di € 1.000,00, Hanno avuto un incremento di € 200,00

Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00+ il reintegro di € 200 è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istruzione scolastica.

Al termine dell'esercizio finanziario si è così determinato il seguente avanzo di amministrazione, come da Mod. J, di **€ 147.135,18** (una parte con vincolo di destinazione stabilito sia dalla tipologia di finanziamento che dalle finalità, una parte senza vincolo di destinazione) che è stato ridistribuito nell'esercizio finanziario successivo 2021.

ANALISI DELL'AVANZO 2020					
	A/P	da radiazioni	AVANZO VINCOLATO	AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
A1.1	18.521,07			11.954,22	11.954,22
A2,1	4.882,19		4.882,19		4.882,19
A3.1	-				-
A3.2	6.566,85				-
A3.3	-				-
A3.4	-				-
A3.4	4,65		4,65		4,65

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Firmato digitalmente da DANIELA MACCAFERRI

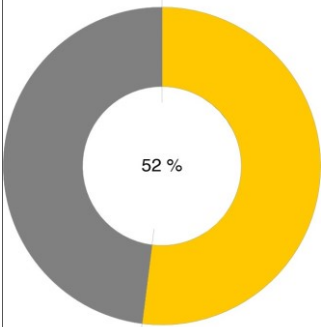
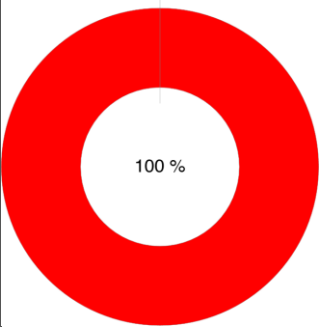
A5.1	3.257,70		3.257,70		3.257,70
A6.1	341,73		341,73		341,73
P1.1	4.026,80		4.026,80		4.026,80
P1.2	6.375,02		6.375,02		6.375,02
P1.3	16.879,60		16.879,60		16.879,60
P2.1	985,57		985,57		985,57
P2.2	2.000,00		2.000,00		2.000,00
P2.3	7.345,46		7.345,46		7.345,46
P2.4	4.555,21		4.555,21		4.555,21
P2.6	1.953,42		1.953,42		1.953,42
P2.12	74,43		74,43		74,43
P2.19	365,16		365,16		365,16
P4.1	608,02		608,02		608,02
P4.2	-				-
		- 256,78			- 256,78
F/RIS	1.200,00				1.200,00
Z	81.326,00		39.492,76	41.833,24	81.326,00
totale					147.878,40

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



INDICI DI BILANCIO

Indici di bilancio per le entrate

<p>DIPENDENZA FINANZIARIA</p>  <p>57 %</p> <p>Finanziamenti dello Stato</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>43 %</p> <p>Enti + Privati + Altre entrate</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>MANCATA RISCOSSIONE</p>  <p>52 %</p> <p>Totale Accertamenti</p> <p>Previsione definitiva</p>
<p>INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p>  <p>3 %</p> <p>Accertamenti non riscossi</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>100 %</p> <p>Riscossioni residui attivi</p> <p>Residui attivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>3 %</p> <p>Totale residui attivi a fine anno</p> <p>Totale accertamenti + Residui attivi</p>



Indici di bilancio per le spese



Firmato digitalmente da DANIELA MACCAFERRI

In aggiunta ai suddetti modelli obbligatori stabiliti dal MIUR, costituisce parte integrante del rendiconto la seguente documentazione:

- Estratti conto dell'istituto cassiere che evidenziano il saldo di cassa all'inizio ed alla fine dell'esercizio 2020;
- Dichiarazione sottoscritta dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. sulla inesistenza di gestioni fuori bilancio e contabilità speciali;
- Indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:

- che 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;
- 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;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020;

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

- che alla data odierna è stata presentata la Certificazione Unica 2021 redditi 2020, mentre non è stato presentato il modello 770/2019 redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questo Istituto scolastico, si sottopone il Conto Consuntivo, corredato dalla presente relazione, al Collegio dei Revisori dei Conti, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

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

Imola, 06/04/2021

IL DSGA
Daniela Maccaferri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Santoriello

Firmato digitalmente da DANIELA MACCAFERRI

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2020 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Gli impegni, gli accertamenti, i pagamenti e le riscossioni, a qualunque titolo, hanno avuto regolarmente luogo nell'ambito del bilancio;
- Che quest'Istituto è titolare dei seguenti titoli:
BTP 1.11.98/29 -5,25% € 2.000,00;
BTP 1.8.24 -3,75% € 21.000,00.

Imola, 06/04/2021

IL DIRETTORE S.G.A.
Daniela Maccaferri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Santoriello

Firmato digitalmente da DANIELA MACCAFERRI

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT**ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020**

Indicatore di tempestività dei pagamenti

VISTA la Legge 89/2014, art. 41;

VISTO il DPCM 22/09/2014 artt. 9-10;

VISTA la Circolare MEF n. 27 del 24/11/2014

Pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10		INDICATORE TEMPESTIVITA' DI PAGAMENTO (GIORNI)	
Anno	2020	-	11,26
Trimestre	1	-11,36	
Trimestre	2	-11,18	
Trimestre	3	-3,79	
Trimestre	4	-18,80	
Annuale		-11,04	

Imola, 06/04/2021

IL DIRETTORE S.G.A.
Daniela MaccaferriIL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Santoriello

Firmato digitalmente da LAURA SANTORIELLO