



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI BUDRIO**

VIA GIOVANNI XXIII N.2 – 40054 BUDRIO (BO) – Tel. 0516920614

C.F. 91201420378 - C.M. BOIC86900R - Codice Univoco: UFDIYR

e-mail: [boic86900r@istruzione.it](mailto:boic86900r@istruzione.it) – pec: [boic86900r@pec.istruzione.it](mailto:boic86900r@pec.istruzione.it) – sito: [www.icbudrio.edu.it](http://www.icbudrio.edu.it)

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020**

**PREMESSA**

Il Conto Consuntivo 2020, viene 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).

La presente relazione viene sottoposta dal Dirigente Scolastico unitamente al Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 23 c. 1 e 2 del D.l 129/2018, entro la data del 15 aprile come stabilito dalla nota prot. n. 5467 del 10.03.2021, all'esame dei revisori dei conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il 15 maggio 2021. Il conto consuntivo, corredato della relazione dei revisori dei conti, è quindi trasmesso al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2020, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Conto Consuntivo 2020 esprime, dunque, la capacità di realizzazione degli obiettivi dichiarati nel Programma Annuale rispetto alle risorse umane e finanziarie a disposizione dell'Istituto.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti e strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal PTOF:

- Favorire l'accoglienza e l'inserimento degli alunni nei diversi ordini di scuola e accompagnare la loro scelta verso la prosecuzione del percorso scolastico (progetto continuità e orientamento);
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni con diagnosi di disabilità e/o disturbo specifico dell'apprendimento (progetto di supporto al disagio e integrazione);
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni stranieri, con particolare attenzione per la prima alfabetizzazione;
- Promuovere l'uso consapevole di tutti i linguaggi da quello verbale a quello multimediale, da quello musicale a quello iconico e dell'espressività corporea, senza tralasciare il piacere della lettura e scrittura (progetto linguaggi, multimedialità, laboratorio teatrale);
- Promuovere stili di vita sani e sostenibili (progetti di educazione alla salute, di educazione allo sport, di educazione ambientale);
- Promuovere comportamenti improntati al rispetto e alla legalità;
- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili;

- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Sostenere la formazione e l'aggiornamento del personale della scuola;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, Associazioni, Rete di Scuole) per consolidare importanti sinergie.

E' stato costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel Programma Annuale 2020 e posti a motivazione di ogni attività.

Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari.

Le modalità utilizzate sono consistite prioritariamente nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto e successivamente è stata effettuata una valutazione "in itinere" sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte della Dirigente Scolastica, coadiuvata dai Docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori, da specifiche commissioni di lavoro e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi/benefici, costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, coerenti con i mezzi ritenuti indispensabili per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal Programma Annuale 2020 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento dello Stato (MI), dai finanziamenti assegnati all'Istituto a seguito di partecipazione ai progetti PON, dai finanziamenti dell'Ente locale e dal contributo volontario delle famiglie e delle associazioni del territorio che hanno potenziato la possibilità di sviluppare appieno il Piano dell'Offerta formativa nel suo complesso.

La gestione amministrativa ha puntato a rispettare la programmazione anche se non sempre è stato possibile, poiché per alcuni progetti si presentano scostamenti tra la previsione definitiva e le somme impegnate in quanto l'iter necessario alla realizzazione delle attività ha avuto inizio o nei mesi terminali dell'E.F. 2020 (a.s 2020-2021) o prenderà avvio direttamente nel 2021, mentre il termine delle stesse ricadrà tutto nell'esercizio finanziario 2020. Ci si riferisce in particolar modo ai Progetti PON FSE i cui finanziamenti sono stati assunti nel bilancio del 2020.

La realizzazione di alcuni progetti relativi all'anno scolastico 2019-2020 ha inevitabilmente subito rallentamenti, quando non interruzioni, dovuti all'emergenza sanitaria e al conseguente lock down che ha costretto le istituzioni scolastiche a lavorare in Didattica a Distanza dalla fine di febbraio 2020 per tutta la rimanente parte dell'anno scolastico.

In definitiva, si può dire che le varie iniziative previste sono state realizzate, che gli obiettivi generali e specifici sono stati globalmente raggiunti, che gli interventi sono risultati rispondenti ai bisogni relativi sia alla sfera emotivo - relazionale che a quella cognitiva degli alunni; che le occasioni di

formazione dei docenti, del personale scolastico hanno dato una risposta alle esigenze del personale e che gli acquisti di beni sono stati indirizzati al miglioramento del servizio che l'Istituto si propone di offrire, nell'ottica di un progressivo sviluppo e potenziamento dell'intera Offerta Formativa.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2020, elaborato in conformità a quanto disposto dal D.I. 129/2018 è stato predisposto dal Direttore dei S.G.A. in data 15/04/2021.

Le poste iniziali corrispondenti a un complessivo a pareggio di € 186.707,09 sono quelle indicate nel Programma annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto in data 18/12/2019 – delibera n. 45. Le modifiche alle sopracitate previsioni, documentate dai decreti del Dirigente Scolastico e ratificate con delibere del Consiglio di Istituto per la parte di competenza sono state le seguenti:

Programmazione approvata	DATA MODIFICA	VARIAZIONE	NUOVO IMPORTO PROGRAMMATO
23/06/2020	29/06/2020 C.d.I. – Delibera n. 77	81.431,55	268.138,64
22/12/2020	22/12/2020 C.d.I. – Delibera n. 97	131.518,71	399.657,35
		<b>212.950,26</b>	<b>399.657,35</b>

Si riporta l'elenco analitico complessivo delle **variazioni alle entrate**:

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
2	16/01/2020	3	1	2	CONTRATTI APPALTO PULIZIE	9.854,84
2	16/01/2020	6	1		Contributi volontari da famiglie	30,00
2	16/01/2020	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.096,00
2	16/01/2020	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	6.222,00
2	16/01/2020	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
4	24/03/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	7.772,27
4	24/03/2020	6	1		Contributi volontari da famiglie	7,00
4	24/03/2020	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.258,00
4	24/03/2020	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	3.313,50
5	30/04/2020	3	1	1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	3.048,51
5	30/04/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	5.818,13
6	16/06/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	30.844,77
7	16/06/2020	2	2		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00
8	16/06/2020	6	11		Contributi da imprese vincolati	-7.000,00
9	18/06/2020	5	6	3	FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI_RIMBORSI DA ALTRE SCUOLE	235,38
10	20/08/2020	5	4	3	BUDRIO PROGETTI SPECIALI	1.369,60

10	20/08/2020	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	595,00
11	26/08/2020	5	4	4	BUDRIO FUNZIONI MISTE	-6.110,59
12	31/10/2020	6	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	980,00
13	31/10/2020	3	1	1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	7.258,67
16	31/10/2020	6	1		Contributi volontari da famiglie	10.822,00
16	31/10/2020	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	546,00
17	31/10/2020	6	11		Contributi da imprese vincolati	100,00
18	31/10/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.600,00
19	31/10/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	444,31
20	18/11/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	85,00
21	18/11/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	8.259,95
22	18/11/2020	5	4	6	UNIONE RENO GALLIERA - PIANI DI ZONA	5.152,42
23	18/11/2020	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	7.119,00
24	18/11/2020	5	4	2	BUDRIO DIRITTO STUDIO - QUALIFICAZIONE SCOLASTICA - CONTINUITÀ	500,00
25	18/11/2020	2	2		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	-103,07
27	21/12/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.400,00
Totale						<u>131.518,71</u>

Le variazioni apportate all'avanzo di amministrazione 2020, per renderlo definitivo, in sede di approvazione del conto consuntivo 2019, avvenuto con delibera del C.d.I. del 29/06/2020 n. 77, riporta i seguenti dati:

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
					AVANZO AMM.NE PRESUNTO APPROVATO IN SEDE DI PA 2020	131.231,97
3	29/06/2020	2	2		ALLINEAMENTO AVANZO PRESUNTO ALL'AVANZO DEFINITIVO AL 31/12/2019	81.431,55
					Avanzo Definitivo al 31/12/2020	212.663,52

I prospetti che seguono espongono analiticamente i dati iniziali che per effetto delle suddette variazioni determinano gli importi della "programmazione definitiva" delle entrate e delle spese:

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione Definitiva (importi in euro)	Somme Accertate (importi in euro)	Somme riscosse (importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (importi in euro)	Differenza in + o - (importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>212.663,52</b>			<b>0,00</b>	<b>212.663,52</b>
	1	Non vincolato	39.895,66			0,00	39.895,66
	2	Vincolato	172.767,86			0,00	172.767,86
2		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>12.896,93</b>	<b>12.896,93</b>	<b>12.896,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	12.896,93	12.896,93	12.896,93	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dell'Unione Europea				0,00	0,00
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>95.499,11</b>	<b>95.499,11</b>	<b>95.499,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	34.274,68	34.274,68	34.274,68	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L.440/97)				0,00	0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti dallo Stato				0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	61.224,43	61.224,43	61.224,43	0,00	0,00
4		<b>Finanziamenti della Regione</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria				0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00	0,00
5		<b>Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>23.669,27</b>	<b>23.669,27</b>	<b>17.689,07</b>	<b>5.980,20</b>	<b>0,00</b>
	1	Provincia non vincolati				0,00	0,00
	2	Provincia vincolati				0,00	0,00
	3	Comune non vincolati				0,00	0,00
	4	Comune vincolati	23.433,89	23.433,89	17.453,69	5.980,20	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	235,38	235,38	235,38	0,00	0,00
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>54.928,50</b>	<b>54.928,50</b>	<b>54.928,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Contributi volontari da famiglie	10.859,00	10.859,00	10.859,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizioni alunni				0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.354,00	13.354,00	13.354,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00	0,00

	6	Contributi per copertura assicurativa personale	546,00	546,00	546,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	980,00	980,00	980,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolate				0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	17.249,50	17.249,50	17.249,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	11.940,00	11.940,00	11.940,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00	0,00
<b>7</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programma- zione definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
		<b>Proventi da gestioni economiche</b>					
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	7	Attività convittuale				0,00	0,00
<b>8</b>		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese				0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00	0,00
<b>9</b>		<b>Alienazione di beni materiali</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00	0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00	0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00	0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00	0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00	0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00	0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00	0,00

8	Alienazione di Macchinari					0,00	0,00
9	Alienazione di impianti					0,00	0,00
10	Alienazione di attrezzature scientifiche					0,00	0,00
11	Alienazione di macchine per ufficio					0,00	0,00
12	Alienazione di server					0,00	0,00
13	Alienazione di postazioni di lavoro					0,00	0,00
14	Alienazione di periferiche					0,00	0,00
15	Alienazione di apparati di telecomunicazione					0,00	0,00
16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile					0,00	0,00
17	Alienazione di hardware n.a.c.					0,00	0,00
18	Alienazione di Oggetti di valore					0,00	0,00
19	Alienazione di diritti reali					0,00	0,00
20	Alienazione di Materiale bibliografico					0,00	0,00
21	Alienazione di Strumenti musicali					0,00	0,00

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
10	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00	0,00
		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	1	Alienazione di software				0,00	0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00	0,00
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00	0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00	0,00
		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00	0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00	0,00
		<b>Altre entrate</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	1	Interessi				0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00	0,00
		<b>Mutui</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Mutui				0,00	0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>			<b>399.657,35</b>	<b>186.993,83</b>	<b>181.013,63</b>	<b>5.980,20</b>	<b>212.663,52</b>
Disavanzo di competenza				0,00			
<b>Totale a pareggio</b>				<b>186.993,83</b>			

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazi one definitiva (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
<b>A.</b>		<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>231.330,64</b>	<b>119.169,35</b>	<b>107.547,98</b>	<b>11.621,37</b>
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	71.886,36	56.162,70	53.356,84	2.805,86
	A.2	Funzionamento amministrativo	40.919,03	20.031,01	16.592,15	3.438,86
	A.3	Didattica	95.506,16	29.007,67	23.631,02	5.376,65
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.708,20	13.967,97	13.967,97	0,00
	A.6	Attività di orientamento	7.310,89			0,00
<b>P.</b>		<b>Progetti</b>	<b>116.333,46</b>	<b>63.481,06</b>	<b>61.056,45</b>	<b>2.424,61</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.607,87	19.090,08	16.665,47	2.424,61
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.179,44	5.785,00	5.785,00	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	76.833,67	33.547,57	33.547,57	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	9.712,48	5.058,41	5.058,41	0,00
<b>G.</b>		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>
	G.1	Azienda agraria				0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00
<b>R.</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>200,00</b>			<b>0,00</b>
	R.98	Fondo di riserva	200,00			0,00
<b>Totale spese</b>			<b>347.864,10</b>	<b>182.650,41</b>	<b>168.604,43</b>	<b>14.045,98</b>
				Avanzo di competenza	4.343,42	
				<b>Totale a pareggio</b>	186.993,83	Residui Passivi

I totali del riscosso e del pagato non comprendono l'importo di € 600,00, relativo al fondo di anticipazione delle minute spese.

Il risultato finanziario di competenza, determinato dalla differenza fra le somme accertate e le somme impegnate, è il seguente:

Somme Accertate	186.993,83
Somme Impegnate	182.650,41
Avanzo di competenza	4.343,42



**RADIAZIONI**

Nel corso dell'esercizio si è proceduto alla radiazione dei seguenti **residui** come da delibere:

**n 79 del 29/06/2020**

Attivi

Anno	Numero	Data	Debitore	Importo	Motivazione
2018	103	18/10/2018	54691 – Ministero della Pubblica Istruzione	229,02	Radiazione Residui Attivi
2018	104	18/10/2018	54691 – Ministero della Pubblica Istruzione	999,36	Radiazione Residui Attivi
2018	105	18/10/2018	54691 – Ministero della Pubblica Istruzione	353,94	Radiazione Residui Attivi
			<b>TOTALE</b>	<b>1.582,32</b>	

Passivi

Anno	Numero	Data	Debitore	Importo	Motivazione
2018	19	16/01/2018	2578038 – Francavilla Antonio Flavio	54,98	Radiazione Residui Passivi
2018	20	16/01/2018	159184 – Tesoreria Provinciale Dello Stato – Iva – Banca D'italia	10,56	Radiazione Residui Passivi
2018	81	26/03/2018	2365034 – La Camera Dei Segreti Di Chiara Frate	191,54	Radiazione Residui Passivi
2018	111	17/04/2018	2732241 – Farmacia Vedrana Snc	62,10	Radiazione Residui Passivi
2018	112	17/04/2018	159184 – Tesoreria Provinciale Dello Stato – Iva – Banca D'italia	13,66	Radiazione Residui Passivi
2018	290	29/10/2018	2285387 – Madisoft Srl	150,00	Radiazione Residui Passivi
2018	291	29/10/2018	159184 – Tesoreria Provinciale Dello Stato – Iva – Banca D'italia	33,00	Radiazione Residui Passivi
2018	304	15/11/2018	2578038 – Francavilla Antonio Flavio	324,74	Radiazione Residui Passivi
2018	305	15/11/2018	159184 – Tesoreria Provinciale Dello Stato – Iva – Banca D'italia	71,44	Radiazione Residui Passivi
			<b>TOTALE</b>	<b>912,02</b>	

**n 97 del 22/12/2020**

Attivi

Anno	Numero	Data	Debitore	Importo	Motivazione
2018	9908	01/10/2018	54691 – Ministero della Pubblica Istruzione	2,33	Biblioteche Scolastiche Innovative PNSD – interamente Finanziato
			<b>TOTALE</b>	<b>2,33</b>	

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per la descrizione analitica della programmazione iniziale si rimanda alla relazione del Programma Annuale 2020.

## AGGR .01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

01- Non vincolato	Programmazione iniziale	21.333,22
	Programmazione definitiva	39.895,66

02- Vincolato	Programmazione iniziale	109.898,75
	Programmazione definitiva	172.767,86

Le variazioni sono riferite a:

Codice	Aggr.	Descrizione	Importo
1	2	Genitori Visite di istruzione	1.096,80
1	2	Orientamento MIUR D.L. 104/2013 art. 6	389,88
1	2	Attività di Formazione Docenti Neoassunti di Istituto	5.805,00
1	2	Genitori Assicurazione più sostegno attività della scuola	2.071,60
1	2	Genitori KET	-674,21
1	2	Funzionamento Amministrativo Dematerializzazione	16.826,50
1	2	Piano Nazionale Formazione Docenti	37.322,04
1	2	Genitori Narratore Maretti "Ad Alta Voce"	731,50
1	2	Avanzo di Amministrazione presunto non vincolato	18.562,44
1	2	EMIL BANCA	-700,00
		<b>TOTALE</b>	<b>81.431,55</b>

## AGGR. 02 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

02- DOTAZIONE ORDINARIA	Programmazione iniziale	0,00
	Variazione	+ 12.896,93
	Programmazione definitiva	12.896,93

Le maggiori entrate FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE FESR sono riferite alle seguenti assegnazioni e minori assegnazioni:

Descrizione	Importo
Fondi Europei Di Sviluppo Regionale Fesr – Progetto PON Smart Class autorizzazione nota del 05/05/2020	13.000,00
Fondi Europei Di Sviluppo Regionale Fesr	-103,07
<b>TOTALE</b>	<b>12.896,93</b>

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

## AGGR. 03 FINANZIAMENTO DALLO STATO

01- DOTAZIONE ORDINARIA	Programmazione iniziale	14.112,66
	Variazione	+ 20.162,02
	Programmazione definitiva	34.274,68

La previsione iniziale è riferita alle assegnazioni delle risorse finanziarie per l' E.F. 2020 comunicate con nota MIUR prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 ed è relativa alla dotazione ordinaria per spese di funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2020.

Nel corso dell'Esercizio finanziario 2020 sono state accertate ulteriori entrate per € 20.162,02 relative a:

Descrizione	Importo
Contratti Appalto Pulizie – Spese di pulizia Gen./Feb. 2020	9.854,84
Funzionamento Amministrativo Didattico 2019 20 – Spese Materiale di pulizia	3.048,51
Funzionamento Amministrativo Didattico Sett./Dic. 2020	7.258,67
<b>TOTALE</b>	<b>20.162,02</b>

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI STATO	Programmazione iniziale	.....	0,00
	Variazione	+	61.224,43
	Programmazione definitiva	...	61.224,43

Le maggiori entrate riguardano i seguenti finanziamenti statali pervenuti nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Importo
DM 1147 2019 PNSD 2020/0820/07/0/01196/01/0003303	1.000,00
D.L. 17 marzo 2020, n. 18 ART. 77 RISORSE COVID	4.280,44
Art.120 DL18/20 Cap.8107 Min.Istr. disp. connettivita digit. QUOTA A	1.025,13
Art.120 DL18/20 Cap.8107 Min.Istr. disp. connettivita digit. QUOTA C	512,56
Art.120 DL18/20 Cap.8107 Min.Istr. disp. connettivita digit. QUOTA B	6.772,27
E.F. 2020 Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 ĩ Avvio anno scolastico 2020/2021	30.844,77
A.F.2020 FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 ASSIST. PSICOLOGICA 2020/0820/07/0/01194/01/0032435	1.600,00
A.F. 2020 D.L. 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 2020/0820/07/0/01194/01/0026063 5	444,31
A.F. 2020 INTEGRAZ. FUNZ AMMIN DID. ALUNNI DIVERSAM ABILI SE2020/0820/07/0/01195/01/0009610	85,00
Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata	8.259,95
FORMAZIONE EDUCAZIONE CIVICA	6.400,00
<b>TOTALE</b>	<b>61.224,43</b>

Il totale riscosso ammonta a € 61.224,43.

**AGGR. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**

04 - COMUNE VINCOLATI	Programmazione iniziale	22.522,46
	Variazione	+ 911,43
	Previsione definitiva	23.433,89

Le maggiori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni e minori assegnazioni:

Descrizione	Importo
Budrio Progetti Speciali Acquaticità ed Ippoterapia	1.369,60
Comune di Budrio Minor Finanziamento Funzioni Miste	-6.110,59
Piani Di Zona – Sportello d’Ascolto	5.152,42
Budrio Qualificazione Scolastica Continuità – Progetto Ceramica	500,00
<b>TOTALE</b>	<b>911,43</b>

Il totale riscosso ammonta a € 17.453,69, restano da riscuotere in c/residui € 5.980,20.

Descrizione	Importo
Comune Di Budrio - Budget Pa 2020 - Fondi Ex Legge 23/1996 - Spese Di Segreteria E Funzionamento E.F. 2020 Ns Prot. 16283 Del 19/11/19	4.202,78
Unione Reno Galliera - Sportello D'ascolto A.S. 2019/2020	1.777,42
<b>TOTALE</b>	<b>5.980,20</b>

06- ALTRE ISTITUZIONI	Programmazione iniziale	0,00
	Variazione	235,38
	Previsione definitiva	235,38

Il totale riscosso ammonta a € 235,38:

Descrizione	Importo
Rimborso quota corso di formazione da altre Scuole	235,38
<b>TOTALE</b>	<b>235,38</b>

**AGGR. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI**

01 – VOLONTARI	Programmazione iniziale	0,00
	Variazione	+ 10.859,00
	Programmazione definitiva	10.859,00

Le maggiori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni:

Oggetto	Importo
Contributi Volontari Da Famiglie – Contributi genitori Ptof	30,00
Contributi Volontari Da Famiglie – Integrazione quota Assicuraz.	7,00
Contributi Volontari Da Famiglie – Assicurazione e Contributo Volontario	10.822,00
<b>TOTALE</b>	<b>10.859,00</b>

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

04 – CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	+ 13.354,00
Programmazione definitiva	13.354,00

Le maggiori e minori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni:

Descrizione	Importo
Genitori Alunni - Quota Parte Visite E Viaggi Vari	4.096,00
Genitori Alunni - Quota Parte Visite E Viaggi Brevi E Programmi Di Studio All'estero a Mathausen	9.258,00
<b>TOTALE</b>	<b>13.354,00</b>

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	+ 546,00
Programmazione definitiva	546,00

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate:

Descrizione	Importo
Assicurazione Personale 2020/2021	546,00
<b>Totale</b>	<b>546,00</b>

07 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	+ 980,00
Programmazione definitiva	980,00

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate:

Descrizione	Importo
DIARIO SCOLASTICO 2020/2021	980,00
<b>Totale</b>	<b>980,00</b>

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Programmazione iniziale	0,00
Variazione	+ 17.249,50
Programmazione definitiva	17.249,50

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate:

Descrizione	Importo
Altri Contributi Da Famiglie Vincolati – Progetto Lettura e Progetto Ket/Key	6.222,00
Altri Contributi Da Famiglie Vincolati - Progetti Lettura, Ket/Key, Kangourou, Circo sotto sopra e Friebee	3.313,50
Altri Contributi Da Famiglie Vincolati – Progetto Ceramica e Diari Scolastici	595,00
Altri Contributi Da Famiglie Vincolati – Progetto Ket/Key	7.119,00
<b>TOTALE</b>	<b>17.249,50</b>

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

11 – CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Programmazione iniziale	18.840,00
Variazione	-- 6.900,00
Programmazione definitiva	11.940,00

La variazione è così costituita:

Descrizione	Importo
Finanziamenti Da Imprese Vincolati – Progetto SET	-7.000,00
Finanziamenti Da Imprese Vincolati (Coop Mantovana)	+100,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.900,00</b>

**AGGR. 12 ALTRE ENTRATE**

02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	Programmazione iniziale		0,00
	Variazione	+	0,02
	Programmazione definitiva		0,02

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

Di seguito si riportano alcuni indicatori calcolati sulle entrate ritenuti significativi dell'azione gestionale realizzata:

Indicatore dei trasferimenti ordinari: Aggregato 03 / Totale accertamenti	€ 95.499,11/186.993,83 = <b>51,07%</b>
Indicatore di autonomia finanziaria: Aggregato 02+05+06+08+12 / Totale accertamenti	€ 91.494,72/186.993,83 = <b>48.93%</b>

## ANALISI DELLE SPESE

Esaminate le entrate, si passa ora alla dimostrazione analitica delle spese realizzate nel corso dell'anno suddivise per attività e progetti.

## ATTIVITA'

A01- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	Programmazione iniziale	31.416,90
	Variazione	+ 40.469,46
	Programmazione definitiva	71.886,36

(I totali della programmazione definitiva e delle somme impegnate non comprendono l'importo di € 1000.00, relativo al fondo di anticipazione delle minute spese).

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 56.162,70 di cui € 53.356,84 pagati entro il 31.12.2020 e € 2.805,86 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	Data	Oggetto	Importo
2	16/01/2020	Bozza Variazione Per Incasso Contributi Vari Genitori + Interessi Attivi Banca D'italia+ Appalti Di Pulizia	1.777,10
2	16/01/2020	Bozza Variazione Per Incasso Contributi Vari Genitori + Interessi Attivi Banca D'italia+ Appalti Di Pulizia	8.077,74
5	30/04/2020	Risorse Aggiuntive Alla Data Odierna Incremento Risorse Materiale Di Pulizia D.L. 17 Marzo 2020, N. 18 Art 77 Risorse Covid Risorse Per La Didattica A Distanza - Art. 120, Comma 2, Del Decreto-Legge 18 Del 2020.Quota A E C	4.280,44
6	16/06/2020	E.F. 2020 è Avviso Assegnazione Della Risorsa Finanziaria Ex Art. 231, Comma 1 Del Decreto-Legge 19 Maggio 2020, N. 34 è Avvio Anno Scolastico 2020/2021	17.085,88
6	16/06/2020	E.F. 2020 è Avviso Assegnazione Della Risorsa Finanziaria Ex Art. 231, Comma 1 Del Decreto-Legge 19 Maggio 2020, N. 34 è Avvio Anno Scolastico 2020/2021	3.758,89
11	26/08/2020	Minore Incasso E Conseguente Minore Programmazione Funzioni Miste Anno 2020 Per Chiusura Scuola Mese Di Febbraio 2020	-915,27



11	26/08/2020	Minore Incasso E Conseguente Minore Programmazione Funzioni Miste Anno 2020 Per Chiusura Scuola Mese Di Febbraio 2020	-989,93
11	26/08/2020	Minore Incasso E Conseguente Minore Programmazione Funzioni Miste Anno 2020 Per Chiusura Scuola Mese Di Febbraio 2020	-452,06
11	26/08/2020	Minore Incasso E Conseguente Minore Programmazione Funzioni Miste Anno 2020 Per Chiusura Scuola Mese Di Febbraio 2020	-3.314,17
11	26/08/2020	Minore Incasso E Conseguente Minore Programmazione Funzioni Miste Anno 2020 Per Chiusura Scuola Mese Di Febbraio 2020	-439,16
14	31/10/2020	Modifica Variazione N . 6 Del 16/06/2020 - E.F. 2020 ĩ Avviso Assegnazione Della Risorsa Finanziaria Ex Art. 231, Comma 1 Del Decreto-Legge 19 Maggio 2020, N. 34 ĩ Avvio Anno Scolastico 2020/2021	8.630,80
14	31/10/2020	Modifica Variazione N . 6 Del 16/06/2020 - E.F. 2020 ĩ Avviso Assegnazione Della Risorsa Finanziaria Ex Art. 231, Comma 1 Del Decreto-Legge 19 Maggio 2020, N. 34 ĩ Avvio Anno Scolastico 2020/2021	1.369,20
18	31/10/2020	A.F.2020 Funz. Amministr. Didattico 2020 Assist. Psicologica2020/0820/07/0/01194/01/0032435	1.600,00
<b>Totale</b>			<b>40.469,46</b>

La ripartizione delle spese è la seguente:

01	€	8.178,41	Liquidazioni Funzioni Miste – Personale ATA. La previsione non coincide esattamente con l'impegno di spesa per € 189,26.
02	€	35.997,12	Beni di consumo. Acquisto materiale igienico sanitario (carta asciugamani, prodotti per le pulizie prodotti per sanificazioni e presidi sanitari di protezione covid). La previsione non coincide per € 7.050,82 con l'impegno di spesa in quanto sono stati erogati fondi al termine dell'anno.
03-07	€	1.500,00	Noleggio e leasing di hardware. La previsione non coincide con l'impegno € 1.400,00, assenza di impegno di spesa.
03-10	€	8.077,74	Servizi terziari per appalti di pulizie. La previsione coincide con l'impegno di spesa
06-01	€	9.233,09	Imposte e Tasse - IVA La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 1.777,38
03-02	€	6.400,00	Assistenza Medico sanitaria e altre prestazioni specialistiche. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 3.156,00

03-05	€	2.000,00	Formazione aggiornamento. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 2.000,00. Assenza di impegno di spesa.
06-01	€	500,00	Imposte e Tasse – IVA. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 150,20
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>71.886,36</b>	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno è di 15.723,66 è confluita nell'avanzo di amministrazione.

A02- Funzionamento Amministrativo	Programmazione iniziale	24.548,00
	Variazione	+ 16.371,03
	Programmazione definitiva	40.919,03

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 20.031,01 di cui € 16.592,15 pagati entro il 31.12.2020 e € 3.438,86 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
3	01/01/2020	Allineamento Avanzo Presunto All'avanzo Definitivo Al 31/12/2019	6.826,50
2	16/01/2020	Bozza Variazione Per Incasso Contributi Vari Genitori + Interessi Attivi Banca D'italia+ Appalti Di Pulizia	0,02
5	30/04/2020	Risorse Aggiuntive Alla Data Odierna Incremento Risorse Materiale Di Pulizia D.L. 17 Marzo 2020, N. 18 Art 77 Risorse Covid Risorse Per La Didattica A Distanza - Art. 120, Comma 2, Del Decreto-Legge 18 Del 2020.Quota A E C	3.048,51
15	31/10/2020	Contributo volontario e assicurazione alunni - Assicurazione personale scuola	6.496,00
<b>TOTALE</b>			<b>16.371,03</b>

Le spese sostenute in questo aggregato sono le seguenti:

02	€	12.648,53	Acquisto di beni di consumo – Carta, Cancelleria, Toner, Abbonamenti a Riviste, Antivirus, Servizio e gestione Mad, Materiale sanitario. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 7.542,26
03	€	20.821,80	Acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi – Prestazioni professionali specialistiche (Assistenza Tecnico Informatica, riparazioni, ecc.), noleggio fotocopiatore, Servizi Gestionali di Segreteria (Madisof, Mediasoft, Spaggiari), Spese bancarie per Servizio di Cassa. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 7.715,21

04	€	5.000,00	Acquisto di beni di investimento. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 5.000,00.
05	€	800,00	Altre spese Amministrative e postali – Spese Postali. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 415,29
06	€	1.648,70	Imposte e Tasse – IVA. La previsione non coincide con l'impegno di spesa per € 215,26
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>40.919,03</b>	
	€	600,00	Partite di giro- Anticipo al direttore S.G.A. per minute spese

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di spesa è di € 20.888,02 è confluita nell'avanzo di amministrazione.

A03- DIDATTICA	Programmazione iniziale	40.963,28
	Variazione	+ 54.542,88
	Programmazione definitiva	95.506,16

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 29.007,67 di cui € 23.631,02 pagati entro il 31.12.2020 e € 5.376,65 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
3	01/01/2020	Allineamento Avanzo Presunto All'avanzo Definitivo Al 31/12/2019	25.371,60
2	16/01/2020	Bozza Variazione Per Incasso Contributi Vari Genitori + Interessi Attivi Banca D'italia+ Appalti Di Pulizia	30,00
4	24/03/2020	Contabilizzazione Accertamenti Su Entrate Finalizzati Alla Data Odierna	6.779,27
5	30/04/2020	Risorse Aggiuntive Alla Data Odierna Incremento Risorse Materiale Di Pulizia D.L. 17 Marzo 2020, N. 18 Art 77 Risorse Covid Risorse Per La Didattica A Distanza - Art. 120, Comma 2, Del Decreto-Legge 18 Del 2020.QUOTA A E C	1.025,13
6	16/06/2020	E.F. 2020 ĩ Avviso Assegnazione Della Risorsa Finanziaria Ex Art. 231, Comma 1 Del Decreto-Legge 19 Maggio 2020, N. 34 ĩ Avvio Anno Scolastico 2020/2021	10.000,00
7	16/06/2020	Progetto Pon Smart Class Autorizzazione Nota Del 05/05/2020	13.000,00
10	20/08/2020	Incasso Contributo Ente Locale Progetti Speciali € 1369,60 + Contributo Vincolato Genitori Per Progetto Di Ceramica € 500 E 95 Per Acquisto Diari Scolastici. Prelievo Da Z01 Avanzo Non Vincolato € 24,40 Per Progetto Acquaticita'	95,00

6	31/10/2020	Modifica Variazione N. 6 Del 16/06/2020 - E.F. 2020 e Avviso Assegnazione Della Risorsa Finanziaria Ex Art. 231, Comma 1 Del Decreto-Legge 19 Maggio 2020, N. 34 e Avvio Anno Scolastico 2020/2021	-10.000,00
20	18/11/2020	A.F. 2020 Integraz. Funz Ammin Did. Alunni Diversam Abili Se2020/0820/07/0/01195/01/0009610	85,00
21	18/11/2020	Art.21 DL 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata	8.259,95
25	18/11/2020	Variazione Accertamento PON SMART CLASS Avviso 4878 /2020 Per Saldo Complessivo Del Progetto	-103,07
<b>TOTALE</b>			<b>54.542,88</b>

Le spese sostenute in questo aggregato sono le seguenti:

Livello 1	€	Importo	Descrizione
02	€	23.628,87	Acquisto beni di consumo – Piattaforma Informatica, Libri, Riparazione proiettore. Differenza fra previsione definitiva e impegno € 20.093,39
04	€	58.732,61	Acquisto beni di investimento – Acquisto PC, Notebook, Tablet e accessori. Differenza fra previsione definitiva e impegno € 37.196,25
06	€	13.144,68	Imposte e Tasse – IVA. Differenza fra previsione definitiva e impegno € 9.208,85.
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>95.506,16</b>	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 66.498,49 è confluita nell'avanzo di amministrazione.

A05- VISITE VIAGGI ALL'ESTERO	Programmazione iniziale	1.257,40
	Variazione +	14.450,80
	Programmazione definitiva	15.708,20

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 13.967,97 interamente liquidate entro il 31.12.2020. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
2	16/01/2020	Bozza Variazione Per Incasso Contributi Vari Genitori + Interessi Attivi Banca D'italia+ Appalti Di Pulizia	4.096,00
3	01/01/2020	Allineamento Avanzo Presunto All'avanzo Definitivo Al 31/12/2019	1.096,80

4	24/03/2020	Contabilizzazione Accertamenti Su Entrate Finalizzati Alla Data Odierna	9.258,00
<b>TOTALE</b>			<b>14.450,80</b>

Le Spese Sostenute In Questo Aggregato Sono Le Seguenti:

03	€	2.864,52	Acquisto Di Servizi Ed Utilizzo Di Beni Di Terzi – Noleggio Bus E Spese Di Viaggio. La Previsione Coincide Con L'impegno Di Spesa.
06	€	357,11	Imposte E Tasse - IVA Differenza Fra Previsione Definitiva E Impegno € 70,66
09	€	12.486,57	Rimborsi E Poste Correttive – Restituzione Somme Non Utilizzate. Differenza Fra Previsione Definitiva E Impegno € 1.669,57
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>15.708,20</b>	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 1.740,23 è confluita nell'avanzo di amministrazione

A06-ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	Programmazione iniziale	6.921,01
	Variazione	+ 389,88
	Programmazione definitiva	7.310,89

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 0.00. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
3	01/01/2020	Allineamento Avanzo Presunto All'avanzo Definitivo Al 31/12/2019	389,88
<b>TOTALE</b>			<b>389,88</b>

Non sono state sostenute spese in questo aggregato.

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 7.310,89 è confluita nell'avanzo di amministrazione

Il totale impegnato per le attività è stato di € 119.169,35 pari al **65,24 %** del totale delle spese sostenute.

## PROGETTI

*Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 i parametri di riferimento verso i quali è stata rivolta l'azione scolastica, amministrativa e didattica (numero classi, numero alunni, organico docente e ATA) sono stati: il numero di sezioni della scuola d'infanzia (6), il numero delle classi di scuola primaria (n. 10) e le classi di scuola secondaria di 1<sup>a</sup> grado che sono aumentate di una unità (n. 25).*

*Il Piano dell'Offerta formativa è stato attuato, nei limiti consentiti dal Covid-19; l'istituto ha avuto finanziamenti anche attraverso la partecipazione a bandi di concorso e iniziative di tipo progettuale, valorizzando una progettualità integrata con il territorio per lo sviluppo delle attività didattiche delle scuole.*

*Tutte le attività previste dal PTOF realizzate al di fuori dell'orario di servizio sono state incentivate come previsto dal contratto integrativo d'Istituto. Tutto questo è stato attuato, compatibilmente con la situazione pandemica tutt'ora in atto, e ne è stata data informativa alle Organizzazioni sindacali così come previsto dai CCNL e dalla contrattazione di istituto.*

*Lo schema su cui è articolato il P.T.O.F. ed il programma annuale dimostrano che i progetti didattici sono stati aggregati per settori ed ambiti di intervento didattico omogenei. Le scelte effettuate in sede di progettazione e le azioni di realizzazione successiva, sono il frutto di un raffronto tra le reali necessità ed un'attenta analisi della disponibilità di risorse, personale ed attrezzature. L'utilizzo delle risorse è stato improntato alla valorizzazione ed al miglioramento dell'esistente, attraverso il rinnovo delle attrezzature più superate, seguendo le esigenze dovute all'applicazione delle nuove tecniche didattiche, in particolare si è proceduto all'implementazione delle dotazioni informatiche e dei laboratori.*

*Avendo collegato la progettazione pedagogico - didattica all'impianto del programma annuale, il controllo di gestione attuato con la presente relazione, consente una valutazione in itinere ed al termine del processo; i dati dimostrano come gli scostamenti siano stati determinati dalla situazione emergenziale dell'evento pandemico Covid 19 e si sia comunque raggiunto l'obiettivo di realizzare quanto programmato nei limiti consentiti e nel rispetto delle disposizioni stabilite per il contenimento del covid-19.*

*Dato il collegamento diretto tra progettualità didattica e gestione amministrativa, per favorire il controllo di gestione va tenuto presente il piano dell'offerta formativa comparandolo con il programma annuale e con il conto consuntivo allegato alla presente relazione.*

*Dagli elementi a disposizione si desume sia l'avvenuta realizzazione (se pur con tempistiche diverse da quelle programmate inizialmente a causa del Covid 19) dei progetti didattici, sia il raggiungimento degli obiettivi prefissati in funzione della pianificazione degli acquisti (implementazione delle attrezzature dei laboratori, delle biblioteche, del materiale didattico), come pure il rispetto degli impegni economici a favore del personale docente ed Ata, avendo il medesimo portato a termine i progetti e gli incarichi affidatigli.*

Per la realizzazione dei progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa sono stati assunti impegni di spesa per € 63.481,06 pari al **37,65%** del totale delle spese sostenute.

### **P 1 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE**

*Il Progetto raccoglie le azioni didattico - educative che riguardano il potenziamento dei curricoli e delle discipline nei vari ambiti. Nel corso dell'anno 2020 sono state programmate e realizzate, se pur con tempistiche diverse da quelle inizialmente previste, a causa dell'evento pandemico Covid 19, le seguenti attività progettuali finanziate principalmente con i fondi di privati delle famiglie degli alunni quali erogazioni volontarie:*

- Progetti di potenziamento di Matematica e Scienze rivolto alle classi delle scuole primarie e secondarie;
- Progetto Visite di istruzione; per tutte le classi e sezioni dei vari plessi di uno o più giorni (effettuate fino a febbraio 2020);
- Progetti Didattico Artistico Manipolativo: Fantateatro – Pingelap – Laboratori decorativi per le scuole d'infanzia, spettacolo teatrale "il mostro viene da lontano" per la scuola primaria;
- Progetto Ket/Key di inglese per la secondaria;
- Acquisto di libri, riparazione di hardware e manutenzione: fotocopiatrice e lampade per Lim, Notebook per secondaria e primaria, lampade Lim per secondaria e primaria, assistenza tecnica per i pc della didattica e per i laboratori di informatica.

La quota assegnata al presente progetto è relativa prevalentemente ad assegnazioni da parte di erogazioni volontarie dei genitori degli alunni.

<b>P 1</b>	<b>PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE</b>		
	<i>Programmazione iniziale</i>		<b>21.581,45</b>
	<i>Variazione</i>	<b>+</b>	<b>26,42</b>
	<i>Programmazione definitiva</i>		<b>21.607,87</b>

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 19.090,08 di cui € 16.665,47 pagati entro il 31.12.2020 e € 2.424,61 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
4	24/03/2020	Contabilizzazione Accertamenti Su Entrate Finalizzati Alla Data Odierna	480,00
8	16/06/2020	Riprogrammazione Importo Convenzione Progetto Set In Base Alla Modifica Della Convenzione Per L'emergenza Coronavirus	-7.000,00
10	20/08/2020	Incasso Contributo Ente Locale Progetti Speciali € 1369,60 + Contributo Vincolato Genitori Per Progetto Di Ceramica € 500 E 95 Per Acquisto Diari Scolastici. Prelievo Da Z01 Avanzo Non Vincolato € 24,40 Per Progetto Acquaticita'	1.394,00
22	18/11/2020	Finanziamento Progetto Sportello D'ascolto - Psicologo - Piani Di Zona A.S. 2019/2020	5.152,42
<b>TOTALE</b>			<b>26,42</b>

Le spese sostenute sono le seguenti:

01	€	12.804,86	Spese di personale - Progetto SET e Ambienti di Apprendimento Innovativi PNSD Differenza fra previsione definitiva e impegno € 246,28
02	€	1.000,00	Acquisto di Servizi ed Utilizzo di beni di terzi per Sportivi, Continuità Differenza fra previsione definitiva e impegno € 1.000,00
03		6.867,68	Acquisto di Servizi ed Utilizzo di beni di terzi per Sportello d'Ascolto, Ippoterapia e Acquaticità (progetti speciali), Sportivi. Differenza fra previsione definitiva e impegno € 1.192,43
06	€	935,33	Imposte e Tasse – Ritenuta d'Acconto Differenza fra previsione definitiva e impegno € 79,08
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>21.607,87</b>	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 2.517,79 è confluita nell'avanzo di amministrazione.

## P 2 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

*La qualificazione degli alunni rappresenta un elemento fondamentale ed è una linea portante del PTOF. L'Orientamento, l'Antidispersione, il Recupero, il Progetto SET ed il progetto "Ad Alta Voce" (Lettore per tutte le classi della secondaria) ne rappresentano l'ossatura.*

*Il progetto è stato finanziato da fondi di privati, da fondi ministeriali vincolati e dagli Enti Locali.*

*La progettazione e la realizzazione hanno comportato per impostazione un impegno eccedente rispetto al curricolare dei docenti per attivare corsi e percorsi supplementari.*

*Il Progetto SET in particolare prevede la realizzazione a compimento di un corso completo di una sezione della secondaria con attività supplementari pomeridiane da lunedì a giovedì con docenti interni ed educatori inviati da Confindustria. Il Progetto SET (Scuola e Territorio) è interamente finanziato da Confindustria Emilia Romagna e dalla Fondazioni Benni, anche per le strumentazioni tecnologiche, quali LIM, Tablet, armadietti e arredi di classe.*

*Alcuni progetti prevedono attività esterne per alunni diversamente abili come la piscina (sospesa da febbraio 2020 causa covid-19) e, ippica.*

P 2	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
		Programmazione iniziale	1.285,57
		Variazione	+ 6.893,87
		Programmazione definitiva	8.179,44

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 5.785,00 interamente liquidate entro il 31.12.2020. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
3	01/01/2020	Allineamento Avanzo Presunto All'avanzo Definitivo Al 31/12/2019	731,50
1	10/01/2020	PRELIEVO DA Z01 PER LIQUIDAZIONE ESPERTO PROGETTO PON Progetto Outdoor Deduttivoç . Modulo 2 - Pluri-Attività : Progetto Outdoor Deduttivo. Quando Osservare Mi Fa Imparare Infanzia Di Vedrana	3.810,37



2	16/01/2020	BOZZA VARIAZIONE PER INCASSO CONTRIBUTI VARI GENITORI + INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA+ Appalti Di Pulizia	308,00
4	24/03/2020	Contabilizzazione Accertamenti Su Entrate Finalizzati Alla Data Odierna	1.044,00
10	20/08/2020	Incasso Contributo Ente Locale Progetti Speciali € 1369,60 + Contributo Vincolato Genitori Per Progetto Di Ceramica € 500 E 95 Per Acquisto Diari Scolastici. Prelievo Da Z01 Avanzo Non Vincolato € 24,40 Per Progetto Acquaticita'	500,00
24	18/11/2020	COMUNE DI BUDRIO - Progetto Ceramica Quota 2019 - D.G. 112- 2019	500,00
<b>TOTALE</b>			<b>6.893,67</b>

Le spese sostenute le seguenti:

03	€	7.283,50	Acquisto di Servizi ed Utilizzo di beni di terzi per 10.2.1°-FSEPON-EM-2017-3 OUTDOOR E INGLESE DEDUTTIVI avviso 1953 Laboratori Artistico/Letterario/Teatrale/Civici - Imposte e Tasse Differenza fra previsione definitiva e impegno € 2.050,18
06	€	895,94	Imposte e Tasse – IVA, Ritenuta d’acconto e Irap Differenza fra previsione definitiva e impegno € 344,32
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>8.179,44</b>	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 2.394,50 è confluita nell’avanzo di amministrazione

#### **P 4 PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”**

*Il personale ha potuto fruire di aggiornamenti organizzati dall’amministrazione e dagli Enti preposti alla formazione.*

*Il piano di formazione ha tenuto conto dei contenuti della direttiva annuale del MI e si è avvalso di corsi organizzati dall’UAT di Bologna, dall’USR- E.R. a livello regionale, da altri enti territoriali o istituti e comprende le iniziative progettate dalla stessa scuola, autonomamente o in rete con altre sulla base di un’indagine sui fabbisogni del personale. Il personale della scuola ha partecipato, ad iniziative di aggiornamento, nell’ambito del piano annuale previsto nel PTOF.*

*L’Istituto pone grande rilevanza alla sicurezza sia degli alunni sia di tutto il personale che opera al proprio interno.*

*Le strutture sono tutte di proprietà dell’Ente Locale Comune di Budrio ed a questo vengono inviate tutte le rilevazioni e le comunicazioni per manutenzione e messa a norma.*

*L’istituto ha provveduto all’individuazione delle figure di RSPP, Medico Competente e DPO con contratti esterni, in quanto privo, al proprio interno, di figure che potessero assumere tali ruoli professionali ai sensi della normativa vigente.*

*L’apprendimento delle norme di sicurezza, in applicazione del D. Lgs. 81/08, è continuato attraverso la programmazione e la realizzazione di corsi di primo soccorso, antincendio, richiamo di*

primo soccorso e antincendio e per preposti, a tutela del personale sul luogo di lavoro, a favore di docenti ed A.t.a.

Si evidenziano le seguenti iniziative di formazione (svolte prevalentemente in modalità "Meet" a partire da marzo 2020 causa Covid-19) alle quali l'Istituto ha aderito:

Corsi relativi alla sicurezza, Corsi di Primo Soccorso, Antincendio e relativi richiami, corso per preposti realizzati in rete con altri Istituti, Corso di formazione per la Privacy sul GDPR Regolamento UE 679/2016.

P 4	PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
	Programmazione iniziale	27.396,25
	Variazione	49.437,42
	Programmazione definitiva	76.833,67

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 33.547,57 interamente liquidate entro il 31.12.2020. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
3	01/01/2020	Allineamento Avanzo Presunto All'avanzo Definitivo Al 31/12/2019	47.689,48
4	24/03/2020	Contabilizzazione Accertamenti Su Entrate Finalizzati Alla Data Odierna	1.000,00
5	30/04/2020	Risorse Aggiuntive Alla Data Odierna Incremento Risorse Materiale Di Pulizia D.L. 17 Marzo 2020, N. 18 Art 77 Risorse Covid Risorse Per La Didattica A Distanza - Art. 120, Comma 2, Del Decreto-Legge 18 Del 2020.Quota A E C	512,56
9	18/06/2020	Rimborso Pro Quota Corso Di Formazione Neoassunti Incontro Di Restituzione Altre Scuole Di Ambito	235,38
15	31/10/2020	Riequilibrio Conti E Sottoconti € 1.392,99 Tolti Dal 3.5.2 E Messi € 361,24 In 1.2.1 € 186,05 In 6.1.4 E € 845,70 In 4.3.17	0,00
<b>TOTALE</b>			<b>49.437,42</b>

Le spese sostenute sono le seguenti:

01	€	8.712,80	Formazione docenti, Formazione docenti neoassunti e Aggiornamento di Istituto – Spese di personale. Differenza fra previsione definitiva e impegno € 5.165,39
03		30.982,23	Acquisto di Servizi ed Utilizzo di beni di terzi - Piano nazionale formazione dei docenti – Noleggio sala, Incarichi ad esperti formatori. Differenza fra previsione definitiva e impegno € 17.485,93
04		845,70	Acquisto di beni d'investimento – Acquisto pc Piano Nazionale Formazione Docenti. La previsione coincide con l'impegno di spesa.
05		15.675,10	Altre Spese - Piano nazionale formazione insegnanti di sostegno – Quota

			parte Scuole Ambito 2 Differenza fra previsione definitiva e impegno € 234,11
06		350,57	Imposte e Tasse – IVA Differenza fra previsione definitiva e impegno € 133,40
09		20.267,27	Rimborsi e poste correttive – Restituzione somme non utilizzate Differenza fra previsione definitiva e impegno € 20.267,27
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>76.833,67</b>	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 43.286,10 è confluita nell'avanzo di amministrazione

## P 5 PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

*I progetti prevedevano l'attuazione e l'iscrizione degli alunni a percorsi di potenziamento con eventuale esame finale tipo KEY for school, Scienze Sperimentali, Kangourou della Matematica, partecipazione a concorsi.*

*Erano anche previste attività di potenziamento e recuperi di materie disciplinari da parte di docenti interni e per inglese con esperi madrelingua. Alcuni ragazzi partecipanti a quest'ultima attività hanno avuto anche la possibilità di prepararsi agli esami KET.*

P 5 FORMAZIONE – AGGIORNAMENTO	Programmazione iniziale	2.683,19
	Variazione	+ 7.029,29
	Programmazione definitiva	9.712,48

Le spese sostenute ammontano complessivamente a € 5.058,41 interamente liquidate entro il 31.12.2020. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
3	01/01/2020	Allineamento Avanzo Presunto All'avanzo Definitivo Al 31/12/2019	-674,21
2	16/01/2020	BOZZA VARIAZIONE PER INCASSO CONTRIBUTI VARI GENITORI + INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA+ Appalti Di Pulizia	5.914,00
4	24/03/2020	Contabilizzazione Accertamenti Su Entrate Finalizzati Alla Data Odierna	1.789,50
		<b>TOTALE</b>	<b>7.029,29</b>

Le spese sostenute sono le seguenti:

01	€	928,91	Spese di personale - Gare, Concorsi, Gare per alunni (formatori per alunni) La previsione coincide con l'impegno di spesa.
05		8.700,38	Altre spese partecipazione ad organizzazioni - Gare, Concorsi, Gare per alunni Differenza fra previsione definitiva e impegno € 4.570,88
06		83,19	Imposte e Tasse - Gare, Concorsi, Gare per alunni.

			Differenza fra previsione definitiva e impegno € 83,19
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>9.712,48</b>	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 4.654,07 è confluita nell'avanzo di amministrazione.

#### Aggregato Z- Disponibilità finanziaria da programmare

Programmazione definitiva € 51.793,25

La situazione aggiornata dell' aggregato Z al 31.12.2020 è la seguente:

La previsione iniziale di € **28.454,04** era costituita da:

#### VINCOLATO:

Descrizione	Importo
AA BIBLIOTECHE SCOLASTICHE INNOVATIVE	2,33
AA FSE PON ANTIDISPERSIONE 10862	3.018,31
AA FSE PON COMPETENZE DI BASE 1953 OUTDOOR E INGLESE INFANZIA	3.810,37
AA FSE PON COMPETENZE DI BASE 1953 PRIM - SECON	2.098,61
AA FSE PON ORIENTAMENTO 2999	2.626,88
AA FESR PON AMBIENTI DIGITALI	21,40
AA Funzionamento amministrativo - didattico	7300,00
Funzionamento amministrativo didattico di competenza 2020	3.242,92
<b>Totale Vincolato</b>	<b>22.120,82</b>
<b>A A NON VINCOLATO</b>	<b>6.333,22</b>
<b>Totale generale PA 2020</b>	<b>28.454,04</b>

#### VARIAZIONI intervenute durante l'esercizio finanziario:

##### Fondi vincolati

29/06/2020	Prelievo Da Z01 Avanzo Non Vincolato € 24,40 Per Progetto Acquaticita' – Vef 10	-24,40
29/06/2020	PRELIEVO DA Z01 PER LIQUIDAZIONE ESPERTO PROGETTO PON Progetto Outdoor Deduttivo . Modulo 2 - Pluri-Attività : Progetto Outdoor Deduttivo. Quando Osservare Mi Fa Imparare Infanzia Di Vedrana – VEF 1	-3.810,37
22/12/2020	MI Nota Prot. 23072 Del 30/09/2020. Integrazione Programma Annuale Sett- Dice 2020. Ns Prot 9252 Del 01/10/2020 -VEF 13	7.258,67
22/12/2020	Formazione Educazione Civica – Vef 27	6.400,00
22/12/2020	A.F. 2020 DI 104 2013 Art. 8 Comma 1 Orientamento 2020/0820/07/0/01194/01/0026063 5 Vef 19	444,31
22/12/2020	Contributo Volontario E Assicurazione Alunni - Assicurazione Personale Scuola – VEF 16	4.872,00
22/12/2020	Diari Scolastici A.S. 2020/2021 – VEF 12	980,00

22/12/2020	Corso Inglese Ed Esame Key/Ket For School Per Alunni Classi Terze Sc Secondaria Di Primo Grado A.S. 2020.21 – VEF 23	7.119,00
22/12/2020	Frutta Nelle Scuole - Finanziamento. VEF 17	100,00
	<b>Totale</b>	<b>23.339,21</b>
<b>TOTALE Z01 al 31/12/2020</b>		<b>51.793,25</b>

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale al 31/12/2020 risultante dal Registro dell'Inventario Generale è pari a € 90.282,41 come risulta dal modello K – Conto del Patrimonio- Prospetto dell'attivo.

Nel corso dell'esercizio finanziario sono stati inventariati beni mobili ex I- e III Categoria per un importo complessivo di € 20.957,08, non sono stati scaricati beni di I- e III Categoria. Sono stati oggetto di rivalutazione in diminuzione i beni caricati entro il 1<sup>a</sup> semestre 2020 per € 31.886,74. Non sono stati inventariati nuovi beni della ex II Categoria- Materiale bibliografico.

ATTESTAZIONE DELL' INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI – Art. 33 Decreto Legislativo 14/03/2013 n. 33 – art. 9 DPCM 22/09/2014.

Indice relativo al periodo gennaio-dicembre 2020 come pubblicato sul sito Scuole in Chiaro e recepito direttamente dalla gestione delle fatture in FatturePA nel gestionale SIDI

Indice	Valore	Data ultima modifica
I Trimestre	-13,83	02/04/2020 12:46
II Trimestre	-20,6	03/07/2020 09:38
III Trimestre	-7,6	26/10/2020 11:34
IV Trimestre	-0,46	12/04/2021 17:36
Annuale	-7	12/04/2021 17:36

La gestione finanziaria è stata corretta sotto l'aspetto contabile, in ottemperanza del Regolamento D.I. n. 129/2018.

Si assicura l'inesistenza di gestioni extra-bilancio.

Budrio, 14/04/2021

Il Direttore S.G.A. F.F.  
Dott.ssa Patrizia Mazzoni



La Dirigente Scolastica  
Prof.ssa Daniela Tacconi

*Daniela Tacconi*

*Patrizia Mazzoni*