



## **Relazione del Dirigente Scolastico al Conto Consuntivo 2020**

### **Premesse di carattere generale**

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione per l'esercizio 2020 e viene redatto secondo le disposizioni di cui agli artt. 22 e 23 del Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018. Nella redazione del conto consuntivo si fa riferimento al programma annuale 2020 e successivamente variato in relazione alle intervenute modifiche al programma annuale.

Nella fase propedeutiche al riepilogo delle spese per natura economica, in modo da consentire al Collegio dei revisori di trarre gli elementi per effettuare un'analisi più approfondita sull'attività gestionale della scuola, si può affermare che è stato:

riscontrata la concordanza fra il saldo contabile e l'effettiva situazione di cassa e il mod. 56T;  
accertato che tutte le spese effettuate fossero state previste nel programma annuale e nelle successive variazioni, e che le stesse non avessero superato il limite del relativo stanziamento;  
esaminato tutte le pezze giustificative, i mandati e le reversali, il bollettario delle entrate.

In tale contesto è stata valutata la regolarità, sia formale che contabile, di tutti i documenti esaminati che sono stati disposti dal Direttore S.G.A. in ordine di aggregati di entrata e di spesa per essere quindi sottoposti all'esame e alla eventuale approvazione del Consiglio di Istituto.

Da parte dell'Istituto Cassiere è stato esposto il rendiconto di cassa al 31.12.2020.

Principalmente si fa notare che nell'attuazione del programma annuale formulato per il predetto esercizio 2020 sono stati tenuti presenti i limiti imposti in sede di approvazione del programma (naturalmente con le relative variazioni apportate durante l'esercizio) approvato dal Consiglio di Istituto, cercando di soddisfare le necessità della popolazione scolastica secondo i mezzi a disposizione, commisurando le spese alle entrate, evitando dissesti ed evitando impegni per i quali non esistevano i corrispondenti mezzi finanziari.

Secondo tali criteri, le entrate previste sono state tutte accertate mentre le spese impiegate e pagate nei limiti dei fondi stanziati ai singoli aggregati sono state limitate alle sole entrate effettivamente accertate. Nella compilazione del conto non si è mancato di contabilizzare a parte il fondo di cassa ed i residui attivi e passivi che assieme forniscono l'avanzo di amministrazione.

### **I Progetti**

I progetti previsti nel programma annuale 2020 erano n. 18 per una dotazione finanziaria complessiva di € 180.426,81. Di questa disponibilità finanziaria sono state impegnate somme per € 81.958,07.



In dettaglio i progetti previsti, come da Modelli I, erano:

- P.1.1 - CORSI SPORTIVI - SC. MEDIA
- P.1.2 - CORSO NUOTO - SC. MEDIA
- P.1.3 - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI-PNSD AZIONE 7
- P.1.4 - SICUREZZA NELLE SCUOLE
- P.1.5 - AZIONE #28 PNSD
- P.1.6 - PON FESR - REALIZZAZIONE DI SMART CLASS PER LA SCUOLA PRIMO CICLO
- P.1.7 - PON FSE - SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI PER SECONDARIE I E II GRADO
- P.2.1 - PROGETTI AGIO-BENESSERE: PREV. CYBERBULLISMO/WEB SICURO - SC. MEDIA
- P.2.3 - LETTORATO - SC. MEDIA
- P.2.4 - PROGETTO TEATRO AIDA - SC. MEDIA
- P.2.5 - SUPPORTO PROGETTUALITÀ SCUOLA PRIMARIA
- P.2.6 - SUPPORTO PROGETTUALITÀ SCUOLA DELL'INFANZIA
- P.2.7 - INTEGRAZIONE ALUNNI H
- P.2.8 - SPORTELLLO PSICOLOGICO
- P.2.9 - LABORATORI E ATELIER SENTIO ERGO SUM-PROG. QUALIF. SC. INFANZIA
- P.4.1 - FORMAZIONE PERSONALE
- P.4.2 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 LETT. C)
- P.5.1 - GARE E CONCORSI

### **Attuazione del programma annuale di gestione 2020**

### **L'attività negoziale**

Allo scopo di rendere trasparente l'attività negoziale, il dirigente scolastico ha fornito, con comunicazione al Consiglio di Istituto, il quadro completo di come si sono svolte le scelte del contraente.

### **Situazione patrimoniale**

Dal Modello K), concernente il Conto del Patrimonio, risulta che la consistenza patrimoniale dell'istituto a fine esercizio, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi. I valori esposti, corrispondenti con quelli risultanti dal registro dell'inventario, sono di seguito indicati:

#### **Conto Patrimoniale (Mod. K)**

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



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Ufficio Scolastico Regionale:  
EMILIA ROMAGNA

IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

CONTO CONSUNTIVO: 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	24.343,05	373,30	24.716,35
A - 2 - 3	- Impianti e macchinari	7.504,10	153.298,26	160.802,36
A - 2 - 4	- Attrezzature	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 6	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	620,72	-77,57	543,15
	Totale	32.467,87	153.593,99	186.061,86
A - 3	- Altri beni			
A - 3 - 1	Finanziarie	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - a	- Partecipazioni in :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - b	- consorzi	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - c	- reti di scuole	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2	- altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - a	- Crediti :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - b	- verso lo Stato	32.467,87	153.593,99	186.061,86
B	- verso altri			
B - 1	Totale	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 1	Totale IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2	DISPONIBILITA'	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3	Rimanenze	0,00	0,00	0,00
B - 2	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 2 - 1	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	10.000,17	35.823,34	45.823,51
B - 2 - 2	- Prodotti finiti e merci	12.587,02	14.526,17	27.113,19
	Totale	22.587,19	50.349,51	72.936,70
B - 3	Crediti (Residui attivi)			
B - 3 - 1	- Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Verso altri	0,00	0,00	0,00
B - 4	Totale	0,00	0,00	0,00
B - 4 - 1	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	326.528,33	-138.662,28	187.866,05
	- Titoli di Stato	326.528,33	-138.662,28	187.866,05
	- Altri titoli	349.115,52	-88.312,77	260.802,75
C	Totale	0,00	0,00	0,00
	Disponibilità liquide			
	- Depositi bancari e postali			
	Totale			
	Totale DISPONIBILITA'			
	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	381.583,39	65.281,22	446.864,61



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Ufficio Scolastico Regionale:  
EMILIA ROMAGNA

IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

CONTO CONSUNTIVO: 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 lun; 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	4.634,69	6.995,73	11.630,42
A - 2 - 2	- Verso altri	188,76	33.613,42	33.802,18
	Totale	4.823,45	40.609,15	45.432,60
	Totale DEBITI	4.823,45	40.609,15	45.432,60
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	376.759,94	24.672,07	401.432,01
	TOTALE PASSIVO	<b>381.583,39</b>	<b>65.281,22</b>	<b>446.864,61</b>



IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

**Alcune considerazioni**

**Indici di bilancio**

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dei quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

**- Indici di bilancio per le entrate**

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





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Ufficio Scolastico Regionale:  
EMILIA ROMAGNA

IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

**- Indici di bilancio per le spese**

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

