



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO
"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata (NA)

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Prot. n. 944/B15

**Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Circolo**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Circolo.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità

La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche

Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2020 con la Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019 e per i successivi 4/12 E.F. 2020 con la Nota Miur Prot. N. 23072 del 30/09/2020.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Prima di procedere alla disamina del Conto Consuntivo 2020 nelle sue risultanze contabili, è opportuno relazionare sugli obiettivi e sui risultati che la Scuola ha conseguito dal punto di vista della formazione degli alunni.

Come per i precedenti anni scolastici, al centro dell'azione educativa e didattica sono stati posti soprattutto i bisogni di identità, autonomia, relazione e integrazione, funzionali al *ben-essere* degli alunni. Tali bisogni, pervadendo l'intero P.T.O.F., hanno richiesto la progettazione di percorsi didattici attraenti e motivanti, caratterizzati dalla stretta interazione tra linguaggi verbali e non verbali, in grado di promuovere lo sviluppo delle potenzialità di ogni singolo alunno, affinché divenissero autentica e personale competenza.

Particolare attenzione è stata riservata alla costruzione di un ambiente di apprendimento accogliente e motivante ed alla instaurazione di un clima educativo sereno e rassicurante, in grado di accendere e sostenere interesse e partecipazione, veicolando conoscenze e abilità tali da favorire apprendimenti significativi.

I risultati conseguiti hanno consentito, in continuità con i precedenti anni scolastici, il mantenimento dei livelli di collaborazione e di condivisione delle scelte operative ed educative sia da parte degli operatori scolastici, sia da parte degli utenti diretti ed indiretti, sia da parte degli stakeholders, primo fra tutti l'Ente Comune.

Le famiglie hanno garantito il loro sostegno alla scuola partecipando di buon grado a tutte le iniziative proposte e mostrando interesse per l'esperienza scolastica dei loro figli.

Gli organi collegiali, in particolare il Consiglio di Circolo, si sono regolarmente riuniti e hanno lavorato



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO

“C. N. CESARO”

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata (NA)

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it

regolarmente contribuendo al miglioramento della qualità dell'offerta formativa.

Importante e significativo si è rivelato l'impegno professionale del personale docente e ATA nel garantire la continuità del servizio, con richieste contenute di assenze, pur nel rispetto in particolare, dei diritti per assistenza a congiunti secondo il disposto della Legge 104/92, che ha pesato talora sul quotidiano servizio.

I laboratori opzionali pomeridiani di ampliamento ed arricchimento dell'offerta formativa, hanno costituito una preziosa esperienza di apprendimento attivo, vissuto e costruito attraverso il “fare e l'agire”, in cui gli alunni sono stati protagonisti del proprio processo di crescita.

L'articolazione organizzativa dei laboratori di seguito indicati, curricolari e pomeridiani, ha inteso valorizzare tutti i bambini della scuola, dotando ciascuno di essi di strumenti e sussidi funzionali al progetto svolto in sede, e mirando anche ad aggregare alunni di plessi e classi diverse:

- scuola dell'infanzia: laboratorio di psicomotricità;
- scuola primaria: laboratorio manipolazione dell'argilla/ceramica, lettura, ambiente, alimentazione, integrazione alunni con disabilità, educazione alla cittadinanza, sicurezza, legalità.

L'emergenza sanitaria Covid-19 non ha permesso la conclusione di tutte le attività progettuali; in ogni caso si è cercato di dare impulso ad una didattica laboratoriale quotidiana attraverso percorsi di approfondimento disciplinare che privilegiassero la scoperta, il fare, la collaborazione tra pari.

Le Funzioni Strumentali al Piano dell'Offerta Formativa si sono dimostrate di reale sostegno all'azione organizzativa e didattica.

Il personale ATA assegnato - assistenti amministrativi e collaboratori scolastici - è stato coordinato dal Direttore dei Servizi Gen.li e Amm.vi, la cui presenza puntuale e costante, ha consentito di rispettare adeguatamente gli adempimenti amministrativi, peraltro sempre più numerosi; tutti i pagamenti previsti, sia per supplenze brevi (mediante l'autorizzazione delle rate generate da NoiPA in cooperazione applicativa), sia per le competenze accessorie al personale interno (entro il 31 luglio 2020 sempre attraverso il portale NoiPA) sia ai docenti esperti esterni designati per le attività di ampliamento dell'offerta formativa, regolarmente conclusesi entro il mese di giugno 2020.

In particolare, per il personale interno le attività aggiuntive funzionali all'insegnamento, sia per le iniziative svolte in orario antimeridiano sia per quelle di ampliamento realizzate in orario pomeridiano, opzionali e facoltative, debitamente documentate, sono state retribuite nel rispetto dei compensi fissati in sede di contrattazione integrativa d'istituto.

Eguale, le attività per incarico aggiuntivo, conferite al personale docente ed ATA, comprese quelle delle funzioni strumentali al PTOF e degli incarichi specifici ATA (ex funzioni aggiuntive).

Ciò premesso, si passa alla disamina del Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2020. Tale documento contabile si compone dei seguenti modelli:

- Conto Finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa (Mod. J)
- Conto del Patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese di personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrate e tipologia di spesa.

· La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1) Dati generali dell'istituzione scolastica

A) Popolazione scolastica: l'Istituto nell'anno scolastico 2020/21 ha funzionato con n. 29 classi per un totale di 644 alunni frequentanti

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata (NA)

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni <i>i</i> (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 | 9 | 9 | 213 | 0 | 219 | 219 | 5 | 24,33 |

Dati Generali Scuola Primaria – Data di riferimento : 15 marzo

| | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi <i>i</i> (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|-------------|--|---|--|----------------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime | 0 | 3 | 2 | 5 | 99 | 0 | 71 | 35 | 106 | 2 | -7 | 21,2 |
| Seconde | 0 | 1 | 3 | 4 | 83 | 0 | 20 | 64 | 84 | 2 | -1 | 21 |
| Terze | 0 | 1 | 3 | 4 | 92 | 0 | 23 | 69 | 92 | 5 | 0 | 23 |
| Quarte | 0 | 3 | 0 | 3 | 63 | 0 | 66 | 0 | 66 | 4 | -3 | 22 |
| Quinte | 0 | 4 | 0 | 4 | 78 | 0 | 77 | 0 | 77 | 4 | 1 | 19,25 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 12 | 8 | 20 | 415 | 0 | 257 | 168 | 425 | 17 | -10 | 21,25 |

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata (NA)

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it**B) Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

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

| | |
|---|-----------|
| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 49 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 14 |
| 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 | 0 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 4 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 1 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 0 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 0 |
| <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 | 72 |

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto

| | |
|---|---|
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 1 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 0 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO

“C. N. CESARO”

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata (NA)

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it

| | |
|--|-----------|
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 13 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 0 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 18 |

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it

In base alle scritture registrate nei libri contabili durante l'esercizio finanziario 2020, il Conto Consuntivo presenta le seguenti risultanze:

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

| ENTRATE | | | |
|--|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
| 01) Avanzo di Amministrazione | 125.498,37 | | |
| 02) Finanziamenti dell'Unione Europea | 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 03) Finanziamenti dello Stato | 112.065,51 | 112.065,51 | 0,00 |
| 04) Finanziamenti della Regione | 3000,00 | 3000,00 | 0,00 |
| 05) Finanziamenti da Enti Locali e altre | 3.836,66 | 3.836,66 | 0,00 |
| 06) Contributi da privati | 24.900,00 | 24.900,00 | 0,00 |
| 07) Proventi da gestioni economiche | 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 08) Rimborsi e restituzione somme | 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 09) Alienazione di beni materiali | 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 10) Alienazione di beni immateriali | 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 11) Sponsor e utilizzo locali | 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 12) Altre entrate | 0,02 | € 0,02 | 0,00 |
| 13) Mutui | 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | 269.300,56 | 143.802,19 | |
| Disavanzo di competenza | | € 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 143.802,19 | |

| SPESE | | | |
|---------------------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Utilizzo (b/a) |
| A) Attività amministrativo-didattiche | 179.306,08 | 119.834,90 | 0,00 |
| P) Progetti | 89.807,48 | 20.894,10 | 0,00 |
| G) Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Fondo di Riserva | 187,00 | 0,00 | |
| Totale Spese | 269.300,56 | 140.729,00 | |
| Avanzo di competenza | | 3.073,19 | |
| Totale a Pareggio | | 143.802,19 | |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € 3.073,19.

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it**Situazione Residui (Mod. L):**

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

| Residui Attivi | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|-------------------|---|---------------|---|------------------------|---|---------------------------|---|-----------------------|
| Iniziali al 1/1/2020 | - | Riscossi nel 2020 | = | Da riscuotere | + | Residui esercizio 2020 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui attivi |
| € 67.424,21 | - | € 5.522,21 | = | € 61.902,00 | + | € 595,00 | - | € 0,00 | = | € 62.497,00 |

| Residui Passivi | | | | | | | | | | |
|------------------------|---|-----------------|---|-----------|---|------------------------|---|---------------------------|---|------------------------|
| Iniziali al 1/1/2020 | - | Pagati nel 2020 | = | Da pagare | + | Residui esercizio 2020 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui passivi |
| € 0,00 | - | € 0,00 | = | € 0,00 | + | € 20.242,89 | - | € 0,00 | = | € 20.242,89 |

Situazione Patrimoniale (Mod. K):

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

(Schema verbale Athena)

| | Situazione al 1/1/2020 | Variazioni | Situazione al 31/12/2020 |
|--------------------------|------------------------|------------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | 111.821,31 | 8.020,95 | 119.842,26 |
| Totale Disponibilità | 125.498,37 | 23.487,45 | 148.985,82 |
| Totale dell'attivo | 237.319,68 | 31.508,40 | 268.828,08 |
| Deficit Patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale a pareggio | 237.319,68 | 31.508,40 | 268.828,08 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 0,00 | 20.242,89 | 20.242,89 |
| Consistenza Patrimoniale | 237.319,68 | 11.265,51 | 248.585,19 |
| Totale a pareggio | 237.318,68 | 31.508,40 | 268.828,08 |

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

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it**Situazione Amministrativa (Mod. J):**

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

| | |
|----|---|
| A) | Un saldo di cassa al 31/12/2020 di € 86.317,45 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia; |
| B) | Un avanzo complessivo di amministrazione di € 128.571,56 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2021 |
| C) | Un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2020 di € 3.073,19 |

Dall'estratto del conto corrente postale n°13911805 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di € **171,37**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 è:

Bancari € **86.317,45** + Postali € **171,37** = Totale € **86.488,82**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0313709 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:**Schema verbale Athena**

| 1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | € 58.074,16 |
|---|-------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|
| | Residui anni precedenti | Competenza esercizio 2020 | Totale | |
| 2 Riscossi | € 5.522,21 | € 143.207,19 | € 148.729,40 | |
| 3 Pagati | € 0,00 | € 120.486,11 | €120.486,11 | |
| 4 Fondo di cassa | | | | € 86.317,46 |
| 5 Residui Attivi | € 61.902,00 | € 595,00 | | € 62.497,00 |
| 6 Residui Passivi | € 0,00 | € 20.242,89 | | € 20.242,89 |
| 7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2020 | | | | € 128.571,56 |

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it**Spese per Attività e Progetti:**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

| | SPESE | | | | | | | | | | | Impegni/spese % |
|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------|
| | Personale (impegnato) | Beni Di Consumo (impegnato) | Servizi Esterni (impegnato) | Investimenti (impegnato) | Altre Spese (impegnato) | Imposte e tasse (impegnato) | Oneri straordinari | Oneri Finanziari (impegnato) | Rimborsi e poste (impegnato) | Tot. Spese programmate | Tot. Impegni (impegnato) | |
| A01 | 0,00 | 14.959,81 | 7.603,80 | 3.000,00 | 0,00 | 19.507,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.211,51 | 45.070,99 | 93,49 |
| A02 | 0,00 | 1.838,43 | 40.920,56 | 700,00 | 795,06 | 394,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94.960,85 | 44.648,63 | 47,02 |
| A03 | 0,00 | 6.515,47 | 5.960,00 | 10.010,00 | 0,00 | 2.351,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.096,72 | 24.837,28 | 82,52 |
| A04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A05 | 0,00 | 0,00 | 5.074,36 | 0,00 | 0,00 | 203,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.037,00 | 5.278,00 | 87,43 |
| PROGETTI AMBITO SCIENTIFICO | 0,00 | 500,00 | 2.324,20 | 0,00 | 0,00 | 554,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.564,98 | 3.378,60 | 60,71 |
| PROGETTI AMBITO UMANISTICO SOCIALE | 10.017,50 | 0,00 | 2.140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.694,50 | 12.157,50 | 15,65 |
| PROGETTI PER CERTIFICAZIONI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROGETTI FORMAZIONE E AL PERSONALE | 0,00 | 0,00 | 5.358,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.548,00 | 5.358,00 | 81,83 |
| PROGETTI PER GARE E CONCORSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 10.017,50 | 23.813,71 | 69.380,92 | 13.710,10 | 795,06 | 23.011,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269.113,56 | 140.729,00 | 52,29 |
| <i>Tot/tot</i> | 7,12 | 16,92 | 49,30 | 9,74 | 0,56 | 16,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it**Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:****Tipologia di destinazione "A" = Attività**

| A1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO | |
|---|-------------------|
| Programmazione definitiva | € 48.211,51 |
| Somme Impegnate | € 45.070,99 |
| Avanzo | € 3.140,52 |

in tale aggregato rientrano le spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, compresi i servizi di pulizia, nonché le spese "comuni" non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata.

Tra le spese "comuni" possono rientrare, a titolo esemplificativo le somme da corrispondere al responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP), nonché al responsabile della protezione dei dati personali (RPD).

| A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | |
|--|--------------------|
| Programmazione definitiva | € 94.960,85 |
| Somme impegnate | € 44.648,63 |
| Avanzo | € 50.312,22 |

in tale aggregato possono rientrare le spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, per l'acquisto di carte valori bollati e registrazione contratti, le spese relative ai servizi di cassa. In tale aggregato va ricompreso altresì il compenso da corrispondere ai Revisori dei conti.

| A3 SPESE DIDATTICA | |
|---------------------------|-------------------|
| Programmazione definitiva | € 30.096,72 |
| Somme impegnate | € 24.837,28 |
| Avanzo | € 5.259,44 |

in tale aggregato possono rientrare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. lavagne interattive multimediali, cancelleria, spese di personale per l'espletamento dei corsi di recupero, PC ad uso specifico degli alunni, ecc.).

| A5 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ESTERO | |
|---|-----------------|
| Programmazione definitiva | € 6.037,00 |
| Somme impegnate | € 5.278,00 |
| Avanzo | € 759,00 |

Spese relative alla realizzazione di visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio , indipendentemente dalla fonte di finanziamento .

| TOTALE ATTIVITA' | |
|---------------------------|--------------------|
| Programmazione definitiva | € 179.306,08 |
| Somme impegnate | € 119.834,90 |
| Avanzo su attività | € 59.471,18 |



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO

“C. N. CESARO”

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it

Tipologia di destinazione “P” = Progetti

P01 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

Rientrano in tale aggregato spese per progetti correlati a tematiche quali: design e progettazione architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia (es. studio degli ecosistemi); trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi commerciali (es. geografia turistica, legislazione turistica).

| P01 PROGETTI AMBITO SCIENTIFICO | |
|---------------------------------|-------------------|
| Programmazione definitiva | € 5.564,98 |
| Somme impegnate | € 3.378,60 |
| Avanzo | € 2.186,38 |

P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Rientrano in tale aggregato spese per progetti correlati a tematiche quali: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività di gruppo per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà, libri, scrittura e linguaggio (es. critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria (es. organizzazione di giornate della memoria).

| P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | |
|---|--------------------|
| Programmazione definitiva | € 77.694,50 |
| Somme impegnate | € 12.157,50 |
| Avanzo | € 65.537,00 |

P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Spese relative a progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).

| P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | |
|---|---------------|
| Programmazione definitiva | € 0,00 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Avanzo | € 0,00 |

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO**

"C. N. CESARO"

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it**P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

Spese relative a progettualità per corsi di formazione e / o aggiornamento a beneficio del personale scolastico. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento ad ogni tematica (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, corso tecnologico,).

| P04 Progetti per "Formazione /aggiornamento del personale" | |
|---|-------------------|
| Programmazione definitiva | € 6.548,00 |
| Somme impegnate | € 5.358,00 |
| Avanzo | € 1.190,00 |

P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Spese relative a progettualità per la partecipazione a gare e concorsi. Rientrano in tale aggregato spese per la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).

| P05 Progetti per "Gare e concorsi" | |
|---|---------------|
| Programmazione definitiva | € 0,00 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Avanzo | € 0,00 |

| TOTALE PROGETTI | |
|---------------------------|--------------------|
| Programmazione definitiva | € 89.807,48 |
| Somme impegnate | € 20.894,10 |
| Avanzo su progetti | € 68.913,38 |

Fondo di riserva**R.98 – Fondo di riserva**La somma di € 187,00 non è stata utilizzata



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO

“C. N. CESARO”

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it

Dichiarazioni

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

- 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Che per quanto attiene il fondo delle minute spese, per l'E.F. 2020 non vi è stata apertura di suddetto fondo;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio, come da dichiarazione allegata agli atti del Consuntivo 2020;
- Che alla data odierna è **stato** presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che gli indici di tempestività dei pagamenti sono stati pubblicati regolarmente e risultano essere i seguenti :

| Indicatore | Periodo | Indice |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| Base trimestrale | Gennaio - Febbraio – Marzo | -12,79 |
| Base trimestrale | Aprile - Maggio - Giugno | -11,26 |
| Base trimestrale | Luglio - Agosto - Settembre | 37,00 |
| Base trimestrale | Ottobre - Novembre - Dicembre | -24,01 |
| Base annuale Anno 2020 | | -18,96 |

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 4° CIRCOLO

“C. N. CESARO”

Via V. Veneto, 441 - 80058 Torre Annunziata

Tel. 081.8614727 - Fax 081.5361749

Cod. Mecc. NAEE191007 – Cod. Fiscale 82008270637

Email: naee191007@istruzione.it - naee191007@pec.istruzione.it

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti la disamina del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Torre Annunziata , li 08/03/2021



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Giovanna Contento

Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Valutati i dati di bilancio,.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.



Il Dirigente scolastico
Prof.ssa Maria Piscituneri
