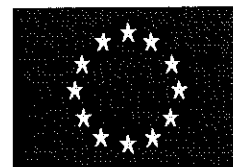




**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**“Matilde Serao”**

**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**  
**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**  
**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**  
**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**  
**Sito Web: icserao.edu.it**

---



# **CONTO CONSUNTIVO**

**Esercizio Finanziario 2020**

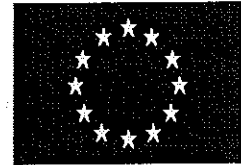
## **RELAZIONE**

*Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione*



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**“Matilde Serao”**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail [naic85700r@istruzione.it](mailto:naic85700r@istruzione.it) - Pec [naic85700r@pec.istruzione.it](mailto:naic85700r@pec.istruzione.it)  
Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)



## SOMMARIO

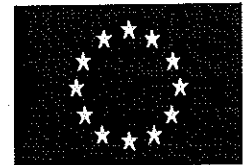
*(CTRL+Click per spostarsi alla voce desiderata)*

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 .....	5
Premessa.....	5
Elementi della Relazione sul Conto consuntivo .....	5
1. Dati generali dell'istituzione scolastica .....	5
A) Popolazione scolastica .....	6
B) Dati sul personale in servizio .....	Errore. Il segnalibro non è definito.
2. Dati contabili .....	7
TABELLA di SINTESI (Mod. H).....	7
1) ENTRATE .....	8
2) SPESE .....	8
RELAZIONE ANALITICA.....	9
Allegati alla Relazione sul conto consuntivo .....	9
Dichiarazioni.....	9
RISULTANZE DATI CONTABILI.....	10
CONTO DI CASSA.....	10
Situazione Residui (Mod. L).....	10
Conto Patrimoniale (Mod. K).....	11
Situazione Amministrativa (Mod. J).....	11
RISULTATO DELL'ESERCIZIO.....	11
Spese per Attività e Progetti .....	12
ANALISI delle ENTRATE.....	12
Aggregato 01 voce 01 – Avanzo NON VINCOLATO .....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Aggregato 01 voce 02 - Avanzo VINCOLATO .....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Aggregato 02 voce 01 – FONDO SOCIALE EUROPEO (FSE).....	Errore. Il segnalibro non è definito.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**  
**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**  
**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**  
**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**  
**Sito Web: icserao.edu.it**

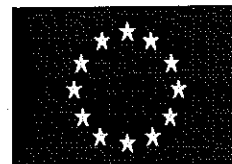


- Aggregato 02 voce 02 – FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) .. Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (REGIONE \_\_\_\_\_) ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI.. Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 05 voce 03 – COMUNE NON VINCOLATI ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 05 voce 05 – ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 06 voce 01 - - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE ....Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA. Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato 12 voce 03 – ENTRATE DIVERSE n.a.c. .... Errore. Il segnalibro non è definito.  
ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA' ..... 18
- Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA ..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO .. Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato A voce 03 - DIDATTICA..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO..... Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato A voce 05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO. Errore. Il segnalibro non è definito.
- Aggregato A voce 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO Errore. Il segnalibro non è definito.  
ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI..... Errore. Il segnalibro non è definito.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**  
**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**  
**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**  
**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**  
**Sito Web: icserao.edu.it**



Aggregato P voce 1 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

Aggregato P voce 2 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

Aggregato P voce 3 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

Aggregato P voce 4 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

Aggregato P voce 5 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI" ... Errore. Il segnalibro non è definito.

ANALISI degli ACCANTONAMENTI ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA ..... 25

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

DETTAGLIO Z101 - Disponibilità finanziaria da programmare . Errore. Il segnalibro non è definito.

CONCLUSIONI ..... 25

Risultati conseguiti ..... 26

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti ..... 27

SCHEMA di DELIBERA DI APPROVAZIONE ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

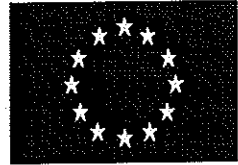
INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020 ..... Errore. Il segnalibro non è definito.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N). Errore. Il segnalibro non è definito.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**“Matilde Serao”**

**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**  
**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**  
**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**  
**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**  
**Sito Web: icserao.edu.it**



**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**  
**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE**  
**DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

**Premessa**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- 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 prot. n. 21795 del 30 settembre 2019** e per i successivi 4/12i E.F. 2020 con la **Nota Miur Prot. n. 23072 del 30 settembre 2020**

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

**Elementi della Relazione sul Conto consuntivo**

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

**1. Dati generali dell'istituzione scolastica**

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

## "Matilde Serao"

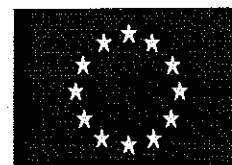
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



### A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2019/20 ha funzionato con n. 56 classi composte nel modo seguente:

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2021**

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

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2021**

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
/	10	10	182	/	182	182	6	0,00

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	4	/	4	88	/	88	/	88	1	/	0
Seconde	/	4	/	4	88	/	88	/	82	5	6	0
Terze	/	4	/	4	76	/	76	/	73	1	3	0
Quarte	/	4	/	4	71	/	71	/	69	5	2	0
Quinte	/	4	/	4	88	/	88	/	88	6	/	0
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	/	20	/	20	411	/	411	/	400	18	11	0
Prime	/	5	4	9	144	/	77	67	138	7	6	0
Seconde	/	5	4	9	161	/	95	66	154	7	7	0
Terze	/	5	3	8	150	/	97	53	144	4	6	0
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	0	15	11	26	455	/	269	186	436	18	19	0

### B) Dati sul personale in servizio

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

**Data di riferimento: 15 Marzo 2021**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

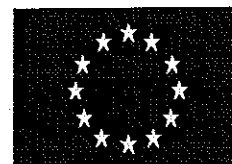
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mall naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it

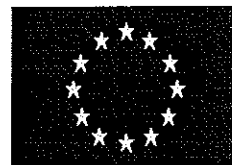


Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	87
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	26
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
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 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>	0
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>156</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>28</b>

## 2. Dati contabili

### TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****"Matilde Serao"****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2020 presenta le seguenti risultanze:

**1) ENTRATE**

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 188.115,39		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 51.352,94	€ 51.352,94	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 123.076,42	€ 123.076,42	0,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 55.000,00	€ 55.000,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 12.209,69	€ 12.209,69	0,00
06-Contributi da privati	€ 10.110,00	€ 10.110,00	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	€ 100,01	€ 0,00	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 439.964,45</b>	<b>€ 251.849,06</b>	<b>0,00</b>
<b>Disavanzo di competenza</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 251.849,06</b>	

**2) SPESE**

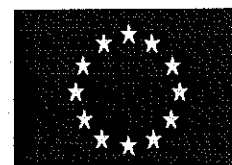
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
<b>Attività</b>	<b>€ 251.005,91</b>	<b>€ 139.447,39</b>	<b>0,00</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 15.444,40	€ 6.558,33	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 158.403,24	€ 83.965,14	0,00
A03-Didattica	€ 70.663,25	€ 44.951,95	0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 4.001,00	€ 3.971,97	0,00
A06-Attività di orientamento	€ 2.494,02	€ 0,00	0,00
<b>Progetti</b>	<b>€ 162.754,91</b>	<b>€ 71.124,18</b>	<b>0,00</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 13.000,00	€ 12.995,63	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 142.606,37	€ 52.849,65	0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 7.148,54	€ 5.278,90	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda special	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 958,93	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 414.719,75</b>	<b>€ 210.571,57</b>	<b>0,00</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>€ 25.244,70</b>		
<b>Avanzo di competenza</b>		<b>€ 41.277,49</b>	





**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**“Matilde Serao”**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)



Totale a pareggio	€ 251.849,06
-------------------	--------------

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo/disavanzo di competenza di € 41.277,49

### RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
  - A. Conto di cassa
  - B. Gestione dei residui
  - C. Conto del patrimonio
  - D. Risultato di esercizio
  - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti
- 5.

### Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

#### Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2020  
(con Z101 – Disponibilità da programmare);
- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2020;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2020;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

### Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle *minute spese* per l'esercizio 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 500,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

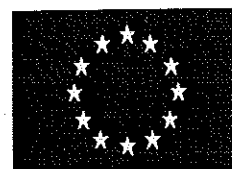
Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca di Credito Popolare;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)



8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e i giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

I sottoscritti, membri di diritto della Giunta Esecutiva, nel trasmettere, allegato alla presente ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2020, espongono, qui di seguito, le seguenti considerazioni:

**RISULTANZE DATI CONTABILI**  
RISULTANZE DATI CONTABILI

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		<b>170.117,78</b>
<b>SOMME RISCOSE</b>	Competenza	195.696,12
	Residui	31.955,03
	<b>Totale(1)</b>	<b>227.651,15</b>
<b>SOMME PAGATE</b>	Competenza	205.948,65
	Residui	16.811,99
	<b>Totale(2)</b>	<b>222.760,64</b>
	<b>Differenza (1-2)</b>	<b>4.890,51</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020</b>		<b>175.008,29</b>

**Situazione Residui (Mod. L)**

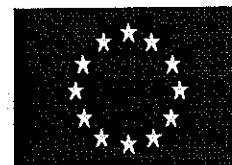
La situazione dei residui è la seguente:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
<b>ATTIVI</b>	Esercizio Corrente	56.152,94
	Esercizi Precedenti	2.954,57
	<b>Totale(1)</b>	<b>59.107,51</b>
<b>PASSIVI</b>	Esercizio Corrente	4.622,92
	Esercizi Precedenti	100,00
	<b>Totale(2)</b>	<b>4.722,92</b>
<b>Differenza (1-2)</b>		<b>54.384,59</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020</b>		<b>175.008,29</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020</b>		<b>229.392,88</b>

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 34.909,60	€ 31.955,03	€ 2.954,57	€ 56.152,94	€ 0,00	€ 59.107,51
<b> FONTE dei DATI</b>	<i>da stampa Movimentazione Residui</i>		<b>DA CALCOLARE</b>	<i>da Mod. J</i>	<i>da Moviment. Residui</i>	<i>Mod. L = Mod. J</i>
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 16.911,99	€ 16.811,99	€ 100,00	€ 4.622,92	€ 0,00	€ 4.722,92



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**“Matilde Serao”**



**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**  
**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**  
**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**  
**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**  
**Sito Web: icserao.edu.it**

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 31.955,03 e pagati residui passivi per euro 16.811,99.

**Conto Patrimoniale (Mod. K)**

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 364.398,18.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2020.	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 71.175,84	€ 56.334,03	€ 127.509,87
Totale Disponibilità	€ 205.027,38	€ 31.860,93	€ 236.888,31
Totale dell'attivo	€ 276.203,22	€ 88.194,96	€ 364.398,18
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 276.203,22	€ 88.194,96	€ 364.398,18
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 16.911,99	€ -12.189,07	€ 4.722,92
Consistenza Patrimoniale	€ 259.291,23	€ 100.384,03	€ 359.675,26
Totale a pareggio	€ 276.203,22	€ 88.194,96	€ 364.398,18

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.l. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Portale Sidi"; vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica. Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

**Situazione Amministrativa (Mod. J)**

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio ....		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 170.117,78
Riscossioni	€ 31.955,03	€ 195.696,12	€ 227.651,15	
Pagamenti	€ 16.811,99	€ 205.948,65	€ 222.760,64	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 175.008,29
Residui Attivi	€ 2.954,57	€ 56.152,94	59.107,51	€ 0,00
Residui Passivi	€ 100,00	€ 4.622,92	4.722,92	€ 0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 229.392,88

Il Fondo cassa al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a 175.008,29 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 229.392,88, come sopra determinato.

**RISULTATO DELL'ESERCIZIO**

Il risultato di Esercizio 2020 è così determinato:



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

## "Matilde Serao"

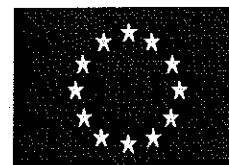
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	251.849,06
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	210.571,57
AVANZO ESERCIZIO 2020	41.277,49

### 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE												
	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi- mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 1.500,00	€ 2.058,33	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.444,40	€ 6.538,33	42,46%
A02	€ 1.099,68	€ 11.877,23	€ 63.523,21	€ 7.325,43	€ 139,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 158.403,24	€ 83.965,14	53,01%
A03	€ 928,90	€ 1.111,68	€ 1.165,00	€ 41.218,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 526,88	€ 70.663,25	€ 44.951,95	63,61%
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	€ 3.971,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.001,00	€ 3.971,97	99,27%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.494,02	€ 0,00	0,00%
P01	€ 1.165,63	€ 130,00	€ 0,00	€ 11.700,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.000,00	€ 12.995,63	99,97%
P02	€ 44.450,69	€ 0,00	€ 3.398,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 142.606,37	€ 52.849,65	37,06%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.278,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,51	€ 7.148,54	€ 5.278,90	73,85%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>€ 49.144,90</b>	<b>€ 15.177,24</b>	<b>€ 92.338,53</b>	<b>€ 63.243,92</b>	<b>€ 139,59</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 527,39</b>	<b>€ 413.760,82</b>	<b>€ 210.571,57</b>	
<b>TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %</b>	<b>0,23 23,34%</b>	<b>0,07 7,21%</b>	<b>0,39 39,10%</b>	<b>0,30 30,03%</b>	<b>0,00 0,07%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00 0,25%</b>	<b>0,51 50,89</b>		

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z101, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2020 appare determinato, come da Mod. H/Hbis/I allegati.

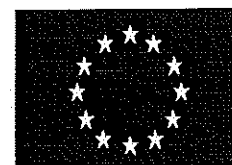
## ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e Somme da Riscuotere:



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: icserao.edu.it

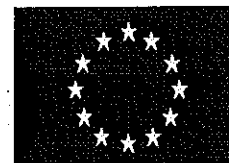


Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO				
			Previsione iniziale	56.853,90
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/01/2020	1	Variazione sull'avanzo per allineamento del PA al Consuntivo	-6.412,53	
			Previsione definitiva	50.441,37
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	50.441,37

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO				
			Previsione iniziale	139.878,12
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/01/2020	1	Variazione sull'avanzo per allineamento del PA al Consuntivo	-2.204,10	
			Previsione definitiva	137.674,02
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	137.674,02

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/10/2020	24	Maggiore entrata per progetto pon 10.2A-FSEPON-CA2020-276 "Serao help Kit"	38.352,94	
			Previsione definitiva	38.352,94
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	38.352,94
			Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****"Matilde Serao"****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

19/05/2020	16	Maggiore entrata per progetto PON FESR SMART CLASS	13.000,00
		Previsione definitiva	13.000,00
		Somme Riscosse	11.700,00
		Somme da riscuotere	1.300,00
		Differenza	0,00

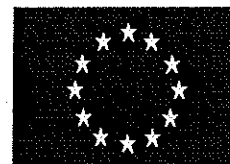
<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			17.245,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2020	25	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020-21	8.198,67
		Previsione definitiva	25.444,00
		Somme Riscosse	25.444,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2020	5	Maggiore entrata per spese di pulizia gennaio - febbraio 2020	24.637,11
19/05/2020	6	Maggiore entrata per PNSD decreto ministeriale 1147	1.000,00
19/05/2020	7	MIUR/ART. 120 DL18/20 PIATTAFORME PER LA DIDATTICA A DISTANZA (Lett. B)	9.584,37
19/05/2020	8	MIUR/FINANZIAMENTO PER SPESE MATERIALI DI PULIZIA	3.048,51
19/05/2020	9	MIUR/DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE - STRUMENTI PER DIDATTICA DIGITALE 2020 (Lettera A)	1.401,01
19/05/2020	10	MIUR/DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE - A.F. 2020 D.M. 186 2020	5.471,46
16/06/2020	19	MAGGIORE ENTRATA MIUR/ART. 120 DL18/20 PIATTAFORME PER LA DIDATTICA A DISTANZA (Lettera C)	700,51



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: icserao.edu.it



03/06/2020	20	assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021	37.691,56
30/09/2020	22	MAGGIORE ENTRATA PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	800,00
17/11/2020	26	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 FUNZ. AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2020 ASSISTENZA PSICOLOGICA	1.600,00
17/11/2020	27	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	341,78
17/11/2020	28	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO DIDATTICO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	125,00
07/12/2020	42	ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	11.231,11
Previsione definitiva			97.632,42
Somme Riscosse			97.632,42
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

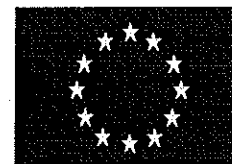
<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2020	18	PROGETTO SCUOLA VIVA 4	55.000,00
Previsione definitiva			55.000,00
Somme Riscosse			38.500,00
Somme da riscuotere			16.500,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: icserao.edu.it



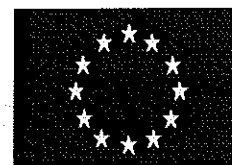
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2020	11	Maggiore entrata finanziamento per seggi elettorali 2019	650,00
		Previsione definitiva	650,00
		Somme Riscosse	650,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/12/2020	43	MAGGIORE ENTRATA ASSOCIAZIONE HELP AFFIDO FAMILIARE /NOTA SPETTANZE PROGETTO CANTIERE SCUOLA CU 70-86-147	11.559,69
		Previsione definitiva	11.559,69
		Somme Riscosse	11.559,69
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			3.300,00
Somme Riscosse			3.300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mall naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2020	12	Maggiore entrata contributo alunni per visite guidate	1.890,00
		Previsione definitiva	1.890,00
		Somme Riscosse	1.890,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2020	13	Maggiore entrata contributo alunni per assicurazioni	4.700,00
23/12/2020	48	Maggiore entrata per contributo volontario assicurazione	40,00
		Previsione definitiva	4.740,00
		Somme Riscosse	4.740,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

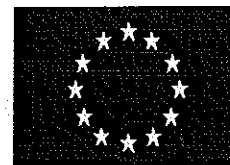
Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2020	23	Maggiore entrata per contributo assicurazione personale docente ed ata - Covid 19	180,00
		Previsione definitiva	180,00
		Somme Riscosse	180,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: icserao.edu.it



19/05/2020	14	Maggiore entrata per interessi attivi	0,02
		Previsione definitiva	0,02
		Somme Riscosse	0,02
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2020	15	Maggiore entrata per pagamento rifiutato dalla banca	99,99
		Previsione definitiva	99,99
		Somme Riscosse	99,99
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
439.964,45	251.849,06	195.696,12	56.152,94	188.115,39

### ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle

spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

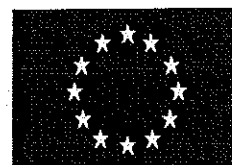
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il Mod. H:

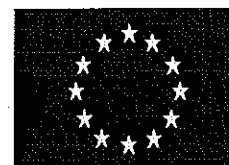
Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	872,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2020	8	MIUR/FINANZIAMENTO PER SPESE MATERIALI DI PULIZIA	3.048,51	
19/05/2020	10	MIUR/DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE - A.F. 2020 D.M. 186 2020	5.471,46	
17/11/2020	29	Storno A01/1 P04/1	2.254,85	
03/06/2020	20	assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021	6.884,60	
17/11/2020	30	Storno interno A03/4 e A01/2	-2.953,03	
23/12/2020	49	Storno Progetto da A1/2 ad A3/4	-134,98	
			Previsione definitiva	15.444,40
			Somme Pagate	6.558,33
			Somme da pagare	0,00
			Economiche	8.886,07

La somma di € 15.444,40 è stata impegnata in parte per il pagamento di prestazione professionale del Prof. Leonardo Coppola per l'espletamento dell'incarico di RSPP presso il nostro Istituto ed in parte per l'acquisto di dpi (mascherine, camici monouso, guanti, gel disinfettante ecc.) al fine di attuare misure di prevenzione e protezione legate all'emergenza Covid19. Inoltre, in tale aggregato sono confluite parte delle risorse art. 231, comma 1 DL 34/2020 con cui sono stati acquistati sanificatori e visiere protettive.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	118.053,83
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/01/2020	1	Variazione sull'avanzo per allineamento del PA al Consuntivo	-278,75	
19/05/2020	14	Maggiore entrata per interessi attivi	0,02	
19/05/2020	15	Maggiore entrata per pagamento rifiutato dalla banca	99,99	



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"Matilde Serao"**



**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: icserao.edu.it**

17/11/2020	25	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020-21	8.198,67
17/11/2020	26	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 FUNZ. AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2020 ASSISTENZA PSICOLOGICA	1.600,00
19/05/2020	5	Maggiore entrata per spese di pulizia gennaio - febbraio 2020	24.637,11
19/05/2020	17	Prelevamento da Z01 per acquisto materiale informatico di segreteria	5.000,00
17/11/2020	33	Storno interno tra A3/2 a A2/3	442,37
19/05/2020	11	Maggiore entrata finanziamento per seggi elettorali 2019	650,00
Previsione definitiva			158.403,24
Somme Pagate			80.842,25
Somme da pagare			3.122,89
Economie			74.438,10

La somma di € 158.403,24 è stata in parte impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali e amministrativi. Rientrano in tale aggregato anche i finanziamenti per il pagamento della Ditta esterna che fino a Febbraio 2020 si occupava dei servizi di pulizia nell'Istituzione Scolastica. A decorrere dal Marzo 2020, la legge di bilancio 2019, com'è noto, ha previsto che, dal 1° gennaio 2020, prorogato dal decreto scuola al 28.02.2020, tali servizi non siano più svolti dai lavoratori delle ditte esterne, con conseguente stabilizzazione dei predetti lavoratori nel profilo di collaboratore scolastico sui posti accantonati. Pertanto, le somme stanziare sono state in parte utilizzate ed in parte confluiscono nelle economie vincolate in attesa di comunicazioni degli organi competenti per eventuali restituzioni.

Sono state altresì effettuate spese per l'acquisto di carta e materiale di cancelleria, spese postali, per la manutenzione delle attrezzature informatiche e per il noleggio delle fotocopiatrici presenti nei vari plessi dell'Istituto, spese per il rinnovo delle licenze software, compreso il registro elettronico, i canoni annui di riviste e la manutenzione delle apparecchiature del sito web istituzionale e quello bimestrale per il pagamento della connettività della scuola secondaria di primo grado, per il pagamento del comitato di vigilanza per le preselettive del concorso DSGA e concorso docenti.

Nell'attività A02 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale del DSGA:

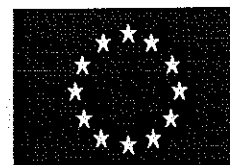
99	01	Fondo economale del Direttore SGA	0,00	99	01	Fondo economale del Direttore SGA	0,00
----	----	-----------------------------------	------	----	----	-----------------------------------	------

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: icserao.edu.it



Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	20.507,94
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/01/2020	1	Variazione sull'avanzo per allineamento del PA al Consuntivo	-6.133,78	
19/05/2020	13	Maggiore entrata contributo alunni per assicurazioni	4.700,00	
07/07/2020	21	Storno A03 - A5/1	-2.100,00	
30/09/2020	23	Maggiore entrata per contributo assicurazione personale docente ed ata - Covid 19	180,00	
23/12/2020	48	Maggiore entrata per contributo volontario assicurazione	40,00	
17/11/2020	33	Storno interno tra A3/2 a A2/3	-442,37	
19/05/2020	7	MIUR/ART. 120 DL18/20 PIATTAFORME PER LA DIDATTICA A DISTANZA (Lett. B)	9.584,37	
19/05/2020	9	MIUR/DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE - STRUMENTI PER DIDATTICA DIGITALE 2020 (Lettera A)	1.401,01	
03/06/2020	20	assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021	27.806,96	
17/11/2020	30	Storno interno A03/4 e A01/2	2.953,03	
23/12/2020	49	Storno Progetto da A1/2 ad A3/4	134,98	
30/09/2020	22	MAGGIORE ENTRATA PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	800,00	
07/12/2020	42	ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	11.231,11	
			Previsione definitiva	70.663,25
			Somme Pagate	44.951,95
			Somme da pagare	0,00
			Economie	25.711,30

La somma di € 70.663,25 è stata impegnata in parte per acquisto sussidi didattici.

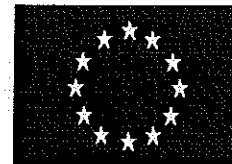
Gli impegni assunti sono quelli afferenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale quali acquisti di materiale tecnico specialistico vario e manutenzione ordinaria delle attrezzature didattiche. Rientrano in tale aggregato le spese per il pagamento annuale del contratto per le assicurazioni degli alunni e del personale e l'acquisto di materiale didattico utilizzato nei vari plessi (carta, cartoncini, pennarelli).

In tale aggregato sono state create inoltre delle schede progetto in cui sono confluite le risorse erogate alle Istituzioni Scolastiche per far fronte all'emergenza da Covid19. In particolare:



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)



- le risorse ex art. , comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 sono state destinate all'acquisto di LIM, videoproiettori, segnaletica ed interventi di implementazione e potenziamento del sistema di connessione wi fi ed acquisto della piattaforma morgana per favorire e garantire la didattica a distanza e l'acquisto di banchi monoposto per garantire il distanziamento degli alunni nei periodi di didattica in presenza;

- le risorse di cui all'art. 120 DL 18/20 sono state destinate all'acquisto di notebook forniti in comodato d'uso agli alunni per garantire la partecipazione alle attività didattiche a distanza

- Le risorse ex art. 21 DL 137/2020 e quelle per la didattica digitale integrata, in attesa delle operazioni negoziali sono confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato per l'esercizio finanziario 2021

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGIE PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	11,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2020	12	Maggiore entrata contributo alunni per visite guidate	1.890,00	
07/07/2020	21	Storno A03 - A5/1	2.100,00	
			Previsione definitiva	4.001,00
			Somme Pagate	3.971,97
			Somme da pagare	0,00
			Economie	29,03

La somma di € 4.001,00 è destinata per le visite guidate e viaggi d'istruzione dei tre plessi dell'Istituto che si sono svolte alla fine dell'anno 2019 e nei primi mesi dell'anno 2020

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	2.152,24
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/11/2020	27	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	341,78	
			Previsione definitiva	2.494,02
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.494,02

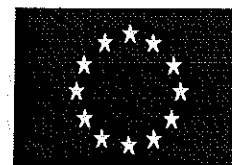
In tale aggregato, a causa dell'emergenza Covid e del distanziamento sociale non sono state previste attività in presenza.

**ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI**



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)



I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR, classificati secondo le indicazioni dell'AdG.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2020 e la sua rendicontazione finale.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2020	16	Maggiore entrata per progetto PON FESR SMART CLASS	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Pagate			12.995,63
Somme da pagare			0,00
Economie			4,37

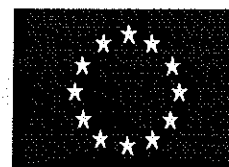
Con questa iniziativa la scuola si è fornita di supporti strumentali utili a portare la didattica nelle case degli studenti e delle studentesse nei periodi di sospensione delle attività in presenza a seguito delle misure restrittive adottate a causa della diffusione dell'epidemia da covid 19. Oltre a prevedere il comodato d'uso a studenti e studentesse, il materiale acquistato potrà in seguito essere utilizzato nelle attività didattiche della fase post emergenziale.

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			54.822,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/01/2020	1	Variazione sull'avanzo per allineamento del PA al Consuntivo	-2.204,10
11/02/2020	2	Minore disponibilità a seguito di rendicontazione PROGETTO 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-128 "LA NUOVA DIDATTICA COINVOLGENTE"	-5.681,69



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)  
 Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803  
 Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633  
 Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it  
 Sito Web: icserao.edu.it



11/02/2020	3	Minore disponibilità a seguito di rendicontazione PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-315 INCLUSIONE	-5.026,51
11/02/2020	4	Variazione su PROGETTO 10.2.2A -FSEPON -CA-2018-1242 "CITTADINANZA E CREATIVITA' DIGITALE"	-4.341,52
16/06/2020	18	PROGETTO SCUOLA VIVA 4	55.000,00
17/11/2020	28	MAGGIORE ENTRATA MIUR/A.F. 2020 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO DIDATTICO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	125,00
28/10/2020	24	Maggiore entrata per progetto pon 10.2.2A-FSEPON-CA2020-276 "Serao help Kit"	38.352,94
07/12/2020	43	MAGGIORE ENTRATA ASSOCIAZIONE HELP AFFIDO FAMILIARE /NOTA SPETTANZE PROGETTO CANTIERE SCUOLA CU 70-86-147	11.559,69
Previsione definitiva			142.606,37
Somme Pagate			52.849,62
Somme da pagare			0,03
Economie			89.756,72

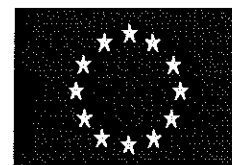
In questa scheda progetto sono raggruppati i progetti finanziati dalla Regione Campania ed in particolare Scuola Viva 4<sup>a</sup> annualità avviato nell'E.F. 2020 e che si concluderà nel successivo esercizio finanziario, nonché i progetti europei. Riguardo a questi ultimi, il progetto Serao Help Kit avviato solo negli ultimi mesi dell'anno 2020, sarà realizzato nell'e.f. successivo e pertanto, rimane in economia vincolata. E' stato invece interamente realizzato il progetto regionale "Cantiere Scuola" - Help Affidato Familiare e le somme previste sono state utilizzate per il pagamento dei Docenti aventi le funzioni di tutor nell'ambito dei vari moduli realizzati. Per i progetti chiusi sono state radiate le somme che non saranno più accreditate.

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			4.702,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2020	29	Storno A01/I P04/1	-2.254,85
19/05/2020	6	Maggiore entrata per PNSD decreto ministeriale 1147	1.000,00
16/06/2020	19	MAGGIORE ENTRATA MIUR/ART. 120 DL 18/20 PIATTAFORME PER LA DIDATTICA A DISTANZA (Lettera C)	700,51





**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**“Matilde Serao”**



**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**  
**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**  
**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**  
**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**  
**Sito Web: icserao.edu.it**

03/06/2020	20	assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021	3.000,00
Previsione definitiva			7.148,54
Somme Pagate			3.778,90
Somme da pagare			1.500,00
Economie			1.869,64

In questo progetto è stata sostenuta la spesa per i corsi di formazione generale e specifica in materia di sicurezza in osservanza delle disposizioni di cui al D. L. gvo 81/2008 e s.m.i., il corso di formazione dad agli animatori digitali nell'ambito del PNSD ed ai docenti formatori con le risorse di cui all'art.120 DL18/20. E' stata inoltre realizzata la formazione del personale docente sulla ripresa in sicurezza delle attività scolastiche.

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>			
Previsione iniziale			958,93
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			958,93

**Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA**

La previsione viene determinata in euro 958,93 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
414.719,75	210.571,57	205.948,65	4.622,92	204.148,18

**CONCLUSIONI**

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

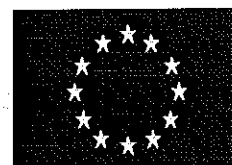
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail [naic85700r@istruzione.it](mailto:naic85700r@istruzione.it) - Pec [naic85700r@pec.istruzione.it](mailto:naic85700r@pec.istruzione.it)

Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)



realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

### Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

1° - L'I.C.S. “Matilde Serao”, collocato nella Via Dante Alighieri n. 38 del Comune di Volla (NA), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con *apertura della scuola* in orario pomeridiano per le attività extracurricolari - ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire *routinario*, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala Funzioni Strumentali e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica. La scuola dispone fotocopiatrici in noleggio ed altre apparecchiature quali video-proiettori, LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

3° - Per le *spese in conto capitale* si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche e video con i Progetti FESR e con le risorse stanziare per l'emergenza Covid 19;

4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il *Fondo di Istituto* a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare



## **ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

**“Matilde Serao”**

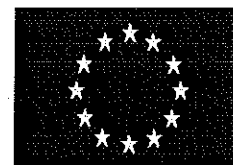
**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**

**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**

**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**

**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**

**Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)**



le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 “Comunità educante” del CCNL 19/04/2018.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

### **Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti**

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (*Attività negoziale*) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ssmii;



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

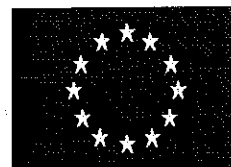
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail [naic85700r@istruzione.it](mailto:naic85700r@istruzione.it) - Pec [naic85700r@pec.istruzione.it](mailto:naic85700r@pec.istruzione.it)

Sito Web: [icserao.edu.it](http://icserao.edu.it)



- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti *supplenti brevi* (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- gli impegni di spesa per il *trattamento accessorio* a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica hanno *copertura finanziaria* e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le *tabelle contrattuali vigenti* all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati *contributi volontari* delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni, riguardanti le spese dell'Attività A03 - *Didattica (materiale di cancelleria e per attività laboratoriale)*, le spese, dell'Attività A05 - *Visite didattiche e viaggi di istruzione* (limitatamente ai primi due mesi dell'anno 2020).
- tutti i *movimenti finanziari* trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

Il D.S.G.A.

Dott.ssa Anna Montanino



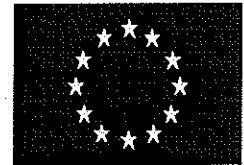
Il DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Claudio Rullo



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"Matilde Serao"**

**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)**  
**Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741803**  
**Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633**  
**Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it**  
**Sito Web: icserao.edu.it**



**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B  
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI  
SICUREZZA**

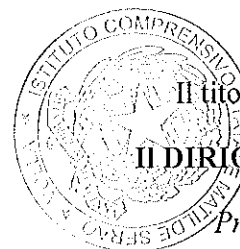
(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione  
accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 12.04.2021



In fede

Il titolare del trattamento

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

*Prof. Claudio Rullo*