



**SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"**

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

RELAZIONE DEL DS E DSGA AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Il Conto Consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dal Decreto Interministeriale 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23 e la relazione di accompagnamento del Dirigente e del Dsga illustra ai Revisori Contabili l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto (PTOF), nonché la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto.

Infatti il PTOF, pur essendo fortemente radicato nel contesto sociale e culturale di riferimento, è stato comunque aperto, rifuggendo da qualsiasi forma di autoreferenzialità, alle sollecitazioni "interne" ed "esterne", funzionali alla continua "regolazione" della proposta educativo-didattica complessiva.

Il confronto con le diverse Agenzie Formative è diventato nel corso del tempo la base e la condizione indispensabile per la realizzazione di un patto culturale e pedagogico fondato sui diversi apporti, coerentemente interconnessi e finalizzati al perseguimento di una mission unica e condivisa.

E' stata poi avviata, a seguito dell'individuazione degli obiettivi di miglioramento scaturiti dal Rapporto di Autovalutazione e dal Piano di Miglioramento, un'attenta analisi e revisione delle programmazioni curricolari per poter stilare un' adeguata progettazione per competenze. Con i Progetti sono state implementate le azioni volte al conseguimento dei traguardi e delle priorità individuate nel PDM.

Sono state adottate procedure online in sostituzione di quelle cartacee nello svolgimento delle attività quotidiane, sia didattiche sia amministrative, al fine di raggiungere nel tempo l'obiettivo previsto dalla dematerializzazione.

Il Dirigente ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto agli obiettivi prefissati e formalizzati nel Programma Annuale e posti a motivazione di ogni attività.

La DSGA ha esercitato un'accurata analisi in itinere e finale sulla destinazione delle risorse e sugli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, ha curato l'adozione dei correttivi rispetto al Programma Annuale già predisposto, sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio finanziario.

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2020 è stato predisposto in base alle disposizioni di cui al D.L.n.44/2001 e in particolare degli artt.18,58 e 60 e successive modificazioni di cui al DPR n.352/2001, al D.M. n. 129/2018 e alla Nota MI n. 21795 del 30-09-2019.

Il Conto Consuntivo è così composto:

Conto finanziario (Mod. H); Rendiconti progetti/attività (Mod. I); Situazione amministrativa definitiva (Mod. J); Conto del patrimonio (Mod. K); Elenco residui (Mod. L); Spese personale (Mod. M); Riepilogo spese (Mod. N).



**SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"**

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633
Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

1. Popolazione dell'Istituto

La Scuola Secondaria di I Grado "Giovanni Scotti" è l'unica Scuola Media Statale presente sul territorio del Comune di Ischia ed è situata in un'unica sede sita in Via Michele Mazzella n.117.

In riferimento al Conto Consuntivo 2020, alla data del 15 marzo 2020, si è registrata la seguente situazione nella popolazione dell'Istituto, relativamente ad alunni, docenti e ATA.

Dati Generali Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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		11	2	13	197		166	31	197	10		15,15
Seconde		8	2	10	188		156	32	188	7		18,80
Terze		9	2	11	211		172	39	211	10		19,18
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	28	6	34	596	0	494	102	596	27		17,53

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	49
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto organico covid	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario dopo 31/12	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario organico covid	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	81
	NUMERO
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	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part-time	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto organico covid	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	18

2. Dati contabili

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:



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633
Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 109.398,52		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 23.352,91	€ 23.352,91	1,00
03) Finanziamenti dello Stato	€58.703,20	€ 58.703,20	1,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 3.000,00	€ 3.000,00	1,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 0,00	€ 0,00	0,00
06) Contributi da privati	€ 16.676,61	€ 15.957,50	0,95
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	€ 557,27	€ 557,27	1,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 211.688,51	€ 102.289,99	
Disavanzo di competenza		€ 38.386,16	
Totale a pareggio		€ 140.676,15	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività amministrativo-didattiche	€ 124.473,40	€ 82.010,28	0,65
P) Progetti	€ 84.915,11	€ 58.665,87	1,44
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 0,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 209.888,51	€ 140.676,15	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 140.676,15	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un disavanzo di competenza di - € 38.386,16.



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, 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/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			11.580,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2020	7	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (non vincolato)al definitivo del consuntivo 2019	3.676,24
Previsione definitiva			15.256,81
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			15.256,81

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			118.552,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2020	8	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (progetto Champions) al definitivo del consuntivo2019	-70,52
25/06/2020	9	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (orientamento)al definitivo del consuntivo 2019	499,96
25/06/2020	10	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (PON 2017-513) al definitivo del consuntivo2019	-19.945,23
25/06/2020	11	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (PON-2017-449 Orientamento) al definitivo del consuntivo 2019	-4.895,26
Previsione definitiva			94.141,71
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Differenza	94.141,71

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2020	13	PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-316 Kit didattici -	10.352,94
Previsione definitiva			10.352,94
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			10.352,94
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
08/05/2020	5	FESR 10.8.6A-FESRPON-CA-2020-113 LA DIDATTICA DEL FUTURO	12.999,97
Previsione definitiva			12.999,97
Somme Riscosse			12.224,81
Somme da riscuotere			775,16
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale		9.918,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2020	16	DOTAZIONE ORGANICA 4/12	4.737,34
Previsione definitiva		14.655,34	



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Somme Riscosse	14.655,34
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Previsione iniziale	0,00
---------------------	------

Variazioni apportate in corso
d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/04/2020	1	RISORSE A.F. 2020 DM 1147 2019 PNSD 2020 AZIONE #28 UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA	1.000,00
25/06/2020	6	RISORSE EX art. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 nota prot 13449 del30/05/2020	21.676,87
16/11/2020	18	Art.21 DL 137/2020 misure didatticadigitale integrata (Ristori)	7.568,86
23/04/2020	3	ASSUNZIONE IN BILANCIO RISORSE/FONDI, EX ART. 120 D.L. 18/2020 PER LA CONNETTIVITA'	7.310,98
23/04/2020	4	ASSUNZIONI IN BILANCIO RISORSE/FONDI EX ART. 77 D.L.18/2020 POTENZIAMENTO CONDIZIONI IGIENICO SANITARIO	3.017,10
12/11/2020	17	RISORSA INTEGRATA AI SENSIDELL'ART. 231, COMMA 1/DL342020 PER SUPPORTO PSICOLOGICO	1.600,00
26/11/2020	19	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s. 2020/21 E RISORSE AGGIUNTIVE SU DOTAZIONE ORGANICA RISORSE AGGIUNTIVE PER ALUNNI DIVERSAMENTE	483,05
26/11/2020	19	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s. 2020/21 E RISORSE AGGIUNTIVE SU DOTAZIONE ORGANICA RISORSE AGGIUNTIVE PER ALUNNI DIVERSAMENTE	80,00
27/11/2020	23	MAND. N. 219- 1 I.C. FORIO FONDIFORMAZIONE DOCENTI AS 2019/2020 ASSEGNATI ALLE SINGOLE II. SS. DELL' AMBITO 15NOTA MIUR 51647/27/1	1.311,00
Previsione definitiva			44.047,86
Somme Riscosse			44.047,86
Somme da riscuotere			0,00



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2020	14	TERMOSCANNER REGIONALI	3.000,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Riscosse			3.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	25	CONTRIBUTI VOLONTARI ALUNNI SALDO ESISTENTE SU C/POSTALE AL 31/12/2020	696,61
Previsione definitiva			10.696,61
Somme Riscosse			9.990,00
Somme da riscuotere			706,61
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	24	VARIAZIONE IN NEGATIVO SUI CONTRIBUTI ALUNNI PER VIAGGI ISTRUZIONE A SEGUITO DI MANCATA REALIZZAZIONE PER EMERGENZA COVID	-30.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	5.000,00
Somme Riscosse	4.987,50
Somme da riscuotere	12,50
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2020	20	CONTRIBUTO VOLONATARIO ALUNNI PER ATTIVITA'	980,00
Previsione definitiva		980,00	
Somme Riscosse		980,00	
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
25/06/2020	12	INTERESSI MATURATI SU CONTO TESORERIA ANNO 2019	0,13
Previsione definitiva		0,13	
Somme Riscosse		0,13	
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



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

26/11/2020	21	REINTEGRO MANDATO N. 80 PERMOLA MARIAROSARIA PAGAMENTO TUTOR PON 180 PATRIMONIO MODULO INGELSE	382,03
26/11/2020	22	RESO IVA SU FATTURA R- STORE	175,11
Previsione definitiva			557,14
Somme Riscosse			557,14
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/04/2020	4	ASSUNZIONI IN BILANCIO RISORSE/FONDI EX ART. 77 D.L.18/2020 POTENZIAMENTO CONDIZIONI IGIENICO SANITARIO	3.017,10
25/06/2020	6	RISORSE EX art. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 nota prot 13449 del30/05/2020	13.006,12
30/09/2020	14	TERMOSCANNER REGIONALI	3.000,00
30/09/2020	15	STORNO DEL FINANZ. ART 231COMMA 1 DL 34/2020	350,00
03/11/2020	16	DOTAZIONE ORGANICA 4/12	751,94
Previsione definitiva			20.125,16
Somme Pagate			11.984,18
Somme da pagare			8.140,98
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	9.418,00
Variazioni apportate in corso d'anno	



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2020	7	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (non vincolato)al definitivo del consuntivo 2019	3.676,24
25/06/2020	12	INTERESSI MATURATI SU CONTO TESORERIA ANNO 2019	0,13
03/11/2020	16	DOTAZIONE ORGANICA 4/12	3.985,40
26/11/2020	20	CONTRIBUTO VOLONATARIO ALUNNI PER ATTIVITA'	715,40
26/11/2020	22	RESO IVA SU FATTURA R-STORE	175,11
Previsione definitiva			17.970,28
Somme Pagate			12.437,23
Somme da pagare			1.071,13
Economie			4.461,92

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			31.423,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/04/2020	3	ASSUNZIONE IN BILANCIO RISORSE/FONDI, EX ART. 120 D.L. 18/2020 PER LA CONNETTIVITA'	6.886,05
08/05/2020	5	FESR 10.8.6A-FESRPN-CA-2020-113 LA DIDATTICA DEL FUTURO	12.999,97
25/06/2020	6	RISORSE EX art. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 nota prot 13449 del30/05/2020	6.500,00
25/06/2020	8	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (progetto Champions) al definitivo del consuntivo2019	-70,52
30/09/2020	13	PON 10.2.2A-FSEPN-CA-2020-316 Kit didattici -	10.352,94
30/09/2020	15	STORNO DEL FINANZ. ART 231COMMA 1 DL 34/2020	1.370,75
12/11/2020	17	RISORSA INTEGRATA AI SENSIDELL'ART. 231, COMMA 1/DL342020 PER SUPPORTO PSICOLOGICO	1.600,00
16/11/2020	18	Art.21 DL 137/2020 misure didatticadigitale integrata (Ristori)	7.568,86



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

26/11/2020	19	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s. 2020/21 E RISORSE AGGIUNTIVE SU DOTAZIONE ORGANICA RISORSE AGGIUNTIVE PER ALUNNI DIVERSAMENTE	80,00
26/11/2020	20	CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI PER ATTIVITA'	264,60
31/12/2020	25	CONTRIBUTI VOLONTARI ALUNNI SALDO ESISTENTE SU C/POSTALE AL 31/12/2020	696,61
Previsione definitiva			79.673,11
Somme Pagate			32.637,49
Somme da pagare			13.029,54
Economie			34.006,08

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	24	VARIAZIONE IN NEGATIVO SUI CONTRIBUTI ALUNNI PER VIAGGI ISTRUZIONE A SEGUITO DI MANCATA REALIZZAZIONE PER EMERGENZA COVID	-30.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			10.617,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2020	9	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (orientamento)al definitivo del consuntivo 2019	499,96



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

25/06/2020	11	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (PON-2017-449 Orientamento) al definitivo del consuntivo 2019	-4.895,26
26/11/2020	19	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s. 2020/21 E RISORSE AGGIUNTIVE SU DOTAZIONE ORGANICA RISORSE AGGIUNTIVE PER ALUNNI DIVERSAMENTE	483,05
Previsione definitiva			6.704,85
Somme Pagate			2.709,73
Somme da pagare			0,00
Economie			3.995,12

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
23/04/2020	1	RISORSE A.F. 2020 DM 1147 2019 PNSD 2020 AZIONE #28 UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Pagate			1.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			97.257,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2020	10	VARIAZIONE ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO (PON 2017-513) al definitivo del consuntivo2019	-19.945,23



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

26/11/2020	21	REINTEGRO MANDATO N. 80 PERMOLA MARIAROSARIA PAGAMENTO TUTOR PON 180 PATRIMONIO MODULO INGELSE	382,03
Previsione definitiva			77.694,29
Somme Pagate			48.770,99
Somme da pagare			7.908,45
Economie			21.014,85

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			4.034,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/04/2020	3	ASSUNZIONE IN BILANCIO RISORSE/FONDI, EX ART. 120 D.L. 18/2020 PER LA CONNETTIVITA'	424,93
25/06/2020	6	RISORSE EX art. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 nota prot 13449 del30/05/2020	2.170,75
30/09/2020	15	STORNO DEL FINANZ. ART 231 COMMA 1 DL 34/2020	-1.720,75
27/11/2020	23	MAND. N. 219- 1 I.C. FORIO FONDIFORMAZIONE DOCENTI AS 2019/2020 ASSEGNATI ALLE SINGOLE II. SS. DELL' AMBITO 15NOTA MIUR 51647/27/1	1.311,00
Previsione definitiva			6.220,82
Somme Pagate			561,50
Somme da pagare			424,93
Economie			5.234,39

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633
Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Riscossi nel 2020	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 53.834,21	-	€36.836,82	=	€ 1.345,68	+	€ 11.847,21	-	€ 15.651,71	=	€ 13.192,89

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2020	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 5.373,80	-	€ 4.735,97	=	€ 637,83	+	€ 30.575,03	-	€ 0,00	=	€ 31.212,86

Conto Patrimoniale (Mod. K):

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 4.868,36	€14.656,41	€ 19.524,77
Totale Disponibilità	€ 114.854,60	- € 28.281,09	€ 86.573,51
Totale dell'attivo	€ 119.772,96	- € 13.624,68	€ 106.098,28
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 5.373,80	€ 25.839,06	€ 31.212,86
Consistenza Patrimoniale	€ 114.349,16	- € 39.463,74	€ 74.885,42
Totale passivo	€ 119.722,96	- €13.624,68	€ 106.098,28

Situazione Amministrativa (Mod. J):



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

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

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2020 di € 73.380,62 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 € 55.360,65 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2021
C)	Un disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2020 di - € 38.386,16

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

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 60.938,11
	Competenza esercizio 2020	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 36.836,82	€ 90.442,78	€ 127.279,60	
3 Pagati	€ 4.735,97	€ 110.101,12	€ 114.837,09	
4 Fondo di cassa				€ 73.380,62
5 Residui Attivi	€ 1.345,68	€ 11.847,21		€13.192,89
6 Residui Passivi	€ 0,00	€ 0,00		€ 31.212,86
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2020				€ 55.360,65

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.



**SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"**

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633
Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

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.

	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programma)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		18.061,56	2.035,00			28,60				20.125,16	20.125,16	100,00%
A02		1.107,76	9.390,32	175,11	2.516,70	318,47				17.970,28	13.508,36	75,17%
A03	736,49	11.344,93	11.838,00	21.343,91		403,70				79.673,11	45.667,03	57,32%
A04												0,00%
A05												0,00%
A06	2.709,73									6.704,85	2.709,73	40,41%
P01		1.000,00								1.000,00	1.000,00	100,00%
P02	55.986,72	538,32	154,40							77.694,29	56.679,44	72,95%
P03												0,00%
P04			986,43							6.220,82	986,43	15,86%
P05												0,00%
TOTALE	59.432,94	32.052,57	24.404,15	21.519,02	2.516,70	750,77	0,00	0,00	0,00	209.388,51	140.676,15	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,42	0,23	0,17	0,15	0,02	0,01	0,00	0,00	0,00	0,67		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	42,25%	22,78%	17,35%	15,30%	1,79%	0,53%	0,00%	0,00%	0,00%	67,18%		

Minute spese

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 29/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 39 del 7/12/2020.

Indici di Bilancio

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



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Accertamenti Competenza 102.289,99
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{102.289,99}{211.688,51} = 0,48$

Totale Entrate 211.688,51
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere 11.847,21
(tot colonna d - Entrate mod. H)

Incidenza residui attivi = $\frac{11.847,21}{102.289,99} = 0,12$

Accertamenti di competenza 102.289,99
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati 30.575,03
(tot colonna d - Spese mod. H)

Incidenza residui passivi = $\frac{30.575,03}{140.676,15} = 0,22$

Impegni di competenza 140.676,15
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo 36.836,82
(tot colonna g - Entrate mod. N)

Smaltimento residui attivi = $\frac{36.836,82}{38.182,50} = 0,96$

Residui attivi iniziali 38.182,50
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo 4.735,97
(tot colonna g - Spese mod. N)



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,88

Residui passivi iniziali 5.373,80
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 114.837,09

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,79

Impegni comp. res. pass. iniz. 146.049,95
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 31.212,86

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,21

Impegni comp. res. pass. iniz. 146.049,95
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Conclusioni

Il Dirigente Scolastico, pur mettendo in evidenza le difficoltà a dover gestire il P.T.O.F. con risorse molto limitate e durante un anno scolastico molto duro contrassegnato dall'emergenza pandemica da COVID-19, riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie al lavoro significativo e proficuo di tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica in stretta collaborazione con le Istituzioni del Territorio. Appare doveroso inoltre sottolineare la partecipazione attiva dell'Amministrazione del Comune di Ischia.

Nella gestione amministrativa, che si è rilevata coerente con gli impegni assunti, non si sono registrati scostamenti di rilievo rispetto alla programmazione.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2020 è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità ed è risultata coerente al raggiungimento degli



**SCUOLA SECONDARIA STATALE DI I GRADO
"GIOVANNI SCOTTI"**

Via Michele Mazzella, 117 - 80077 Ischia (NA)
cod.mecc.:NAMM31400E - C.F.: 83001830633

Segreteria : 081991137 - 08119483818- 08119484066
e-mail NAMM31400e@istruzione.it

obiettivi che erano stati prefissati con il Programma Annuale, non solo di corretta gestione delle risorse finanziarie, ma anche di quelli finalizzati ad ottenere il successo formativo degli alunni.

Si continuerà, per il prossimo esercizio finanziario, a svolgere un analitico monitoraggio delle spese e l'individuazione di possibili fonti di risparmio o di razionalizzazione delle spese stesse.

Il Conto Consuntivo 2020, unitamente a tutti gli allegati ed alla presente relazione, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Il D.S.G.A.

Dott.ssa Francesca Lubrano Lavadera

Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Lucia Monti