



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

### 1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/12/2019 con provvedimento n. 88 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le poste iniziali della previsione, quindi, sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 e, le variazioni intervenute a dette previsioni, sono documentate dai relativi provvedimenti e deliberazioni del Consiglio di Circolo agli atti dell'istituzione scolastica:

- delibera n. 97 del 19/02/2020;

- delibera n. 98 del 19/02/2020;

- delibera n. 107 del 21/05/2020;

- delibera n. 111 del 30/06/2020;

- delibera n. 114 del 26/11/2020;

- ratifica provvedimenti D.S. Protocolli n. 6809 del 26/11/2020 e n. 471 del 18/01/2021, portati a conoscenza del Consiglio di Circolo nella seduta del 27/01/2021.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	373.292,52	Programmazione definitiva	373.292,52	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	234.210,74	Impegni	216.611,19	<i>Avanzo di competenza</i> 17.599,55
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				134.563,06
Riscossioni competenza residui (B)	219.667,63	Pagamenti competenza residui (C)	233.829,78	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				120.400,91
Somme rimaste da riscuotere (E)	26.900,00	Somme rimaste da pagare (F)	7.918,58	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 18.981,42
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	17.299,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	44.199,00	Totale residui passivi (L=F+H)	7.918,58	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 36.280,42

Dal riepilogo dei dati contabili sopra esposto si evince la consistenza dei residui attivi e dei residui passivi al termine dell'E.F. 2020.



### 3. Conto Finanziario

Nel conto finanziario, riassunto nel MODELLO H, vengono evidenziate le entrate programmate definitive, le somme accertate, le somme riscosse e quelle rimaste da riscuotere, nonché le spese previste, le somme impegnate, le somme pagate, le somme rimaste da pagare.

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	139.081,78	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	40.580,00	40.580,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	134.648,92	134.648,92	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	1.501,85	1.501,85	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.879,85	2.879,85	100,00 %
6. Contributi da privati	50.187,00	50.187,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.212,75	2.212,75	100,00 %
12. Altre entrate	2.200,37	2.200,37	100,00 %
Totale Entrate	373.292,52	234.210,74	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	234.210,74	

Nell'esercizio finanziario 2020 il disavanzo di competenza è pari a zero.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	143.248,81	-4.167,03	139.081,78
	2	Vincolato	99.037,47	1.546,57	100.584,04
	1	Non vincolato	44.211,34	-5.713,60	38.497,74

La presente voce riguarda l'avanzo di amministrazione definitivo al 01/01/2020, distinto tra vincolato e non vincolato.

2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	40.580,00	40.580,00	33.702,80	6.877,20
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	11.638,80	1.361,20
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	27.580,00	27.580,00	22.064,00	5.516,00

La previsione definitiva di questo aggregato si riferisce al finanziamento di cui al PON FESR - "SMART CLASS" AVVISO 4878/2020 CODICE PROGETTO 10.8.6A-FESR PON-UM-2020-90 e al finanziamento del PROGRAMMA ERASMUS + CALL 2020 - KA2 2020-1-EL01-KA229-075955\_2 HEALTHY BODY HEALTHY MIND.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	17.299,96	134.648,92	134.648,92	134.648,92	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.299,96	75.235,83	75.235,83	75.235,83	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	59.413,09	59.413,09	59.413,09	0,00

Nell'aggregato 3.1 oltre alla previsione iniziale di € 17.299,96, sono confluiti ulteriori finanziamenti dello Stato intervenuti durante il corso dell' E.F. 2020, i quali si riferivano:

- € 49.274,22 per Spese di Pulizia Gennaio/Febbraio 2020 (la nostra scuola fino al mese di Marzo 2020 aveva dei servizi di pulizia esterni);

- € 7.483,34 Funzionamento amministrativo-didattico Settembre/Dicembre, a.s. 2020/2021;

- € 1.178,31 relativi al compenso revisori dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito Revisorile Settembre/Dicembre 2020.

Nell'aggregato 3.6 nel corso dell'E.F. 2020 sono confluiti vari finanziamenti ministeriali che non erano stati considerati in sede di programmazione, tra i quali a titolo di esempio: risorse art. 77 D.L. 18/2020, risorse ex art. 231 c. 1 D.L. 34/2020 a.s. 2020/2021, risorse per l'assistenza psicologica, risorse Art. 21 DL 137/2020.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.501,85	1.501,85	1.501,85	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.501,85	1.501,85	1.501,85	0,00

Lo scostamento che si è registrato in questa voce rispetto alla previsione iniziale, riguarda l'accertamento del finanziamento regionale legato all'emergenza COVID-19 - Sostegno alla didattica a distanza - DGR n. 214/2020.

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	2.879,85	2.879,85	2.879,85	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.879,85	2.879,85	2.879,85	0,00

L'aggregato 5.6 raccoglie i finanziamenti provenienti da altre istituzioni pubbliche:

- € 250,18 relativi al rimborso spese ispettive revisori dei conti anno 2018 da parte dell'I.C. di Massa Martana;
- € 816,00 relativi all'acconto risorse finanziarie per formazione personale docente a.s. 2019-2020 da parte dell'ITTS A. Volta;
- € 1.625,27 relativi al saldo del progetto istruzione domiciliare 2018-2019 da parte dell'I.C. Perugia 5;
- € 188,40 relativi al rimborso spese ispettive revisori dei conti anno 2019 da parte del Liceo Classico Jacopone da Todi.

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	12.070,00	50.187,00	50.187,00	30.164,20	20.022,80
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	4.312,50	4.312,50	4.312,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.000,00	900,00	900,00	900,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	70,00	70,00	70,00	70,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	160,00	160,00	160,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	9.826,50	9.826,50	9.826,50	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	28.918,00	28.918,00	8.895,20	20.022,80

L'aggregato 6.1 espone i contributi volontari da famiglie, i quali non erano stati previsti in fase di programmazione. Si è proceduto con opportuna variazioni di bilancio ad accertare ed incassare le somme esposte in tabella.

L'aggregato 6.4 espone i contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. In fase di programmazione era stata fatta una previsione iniziale pari ad € 6.000,00, tale previsione è stata poi corretta in sede di predisposizione del Programma Annuale 2021, in quanto a causa dell'emergenza Covid nell'anno 2020 non è stato possibile effettuare altre visite e viaggi di



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

istruzione. Le somme che sono state concretamente accertate e riscosse sono pari ad € 900,00.

Gli aggregati 6.5 e 6.6 riguardano l'assicurazione degli alunni e del personale scolastico.

L'aggregato 6.8 riguarda i contributi da imprese non vincolati ed espone una somma di € 160,00 non prevista in fase di redazione del Programma Annuale 2020, relativa ad un premio ricevuto dalla nostra scuola nell'ambito del Progetto GESENU.

L'aggregato 6.10 raccoglie i contributi versati dai genitori per lo svolgimento di vari progetti previsti nel PTOF:

- € 1.822,00 per Progetto Trinity a.s. 2019/2020;
- € 1.023,00 per Progetto di propedeutica musicale Scuole dell'Infanzia a.s. 2019/2020;
- € 1.224,00 per Progetto Musicando con gioia, Plesso di Porta Fratta a.s. 2019/2020;
- € 2.032,00 per Progetto L2 Infanzia;
- € 3.001,50 per Progetto Teatro;
- € 100,00 per Progetto pre e post scuola;
- € 624,00 per Progetto screening AID "La scuola per tutti in Umbria" a.s. 2020/2021.

L'aggregato 6.11 riguarda i contributi da imprese vincolati, nel nostro caso accoglie:

- Finanziamento del Progetto Cll for Young European Citizens-2019-1-IT02-KA201-063222, da parte di GIUNTI O.S. PSYCHOMETRICS SRL, pari ad € 28.604,00;
- Saldo convenzione Programma Frutta e Verdura nelle scuole AS 19/20 CUP J59D17000550, da parte di LEONARDOS SRL, pari ad € 314,00.

Mentre il finanziamento relativo al Programma Frutta e Verdura nelle scuole è stato completamente riscosso, il finanziamento relativo al progetto Erasmus deve essere ancora riscosso per un ammontare di € 20.022,80.

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.212,75	2.212,75	2.212,75	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	123,75	123,75	123,75	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	2.089,00	2.089,00	2.089,00	0,00

Lo scostamento dalla previsione iniziale nell'aggregato 8.4 si è determinato a causa di un errato versamento da parte di un genitore.

Lo scostamento dalla previsione iniziale nell'aggregato 8.5 si è determinato per effetto del rimborso quote progetto Trinity da parte del Trinity College London, in quanto il progetto non è stato più svolto a causa del diffondersi della pandemia da Covid-19.

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

12		Altre entrate	0,00	2.200,37	2.200,37	2.200,37	0,00
	1	Interessi	0,00	0,36	0,36	0,36	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00

Negli aggregati 12.1 e 12.2 lo scostamento dalla previsione iniziale è determinato dall'accertamento e il conseguente incasso degli interessi del conto corrente postale e della Banca d'Italia.

Nell'aggregato 12.3, invece, lo scostamento dalla previsione iniziale è determinato dall'accertamento e il conseguente incasso di:

- € 200, versati da una docente per lo svolgimento del corso di formazione L2;

- € 2.000,00 versati da CONSAP S.P.A. come rimborso quote Carta del Docente per lo svolgimento del corso di formazione L2.

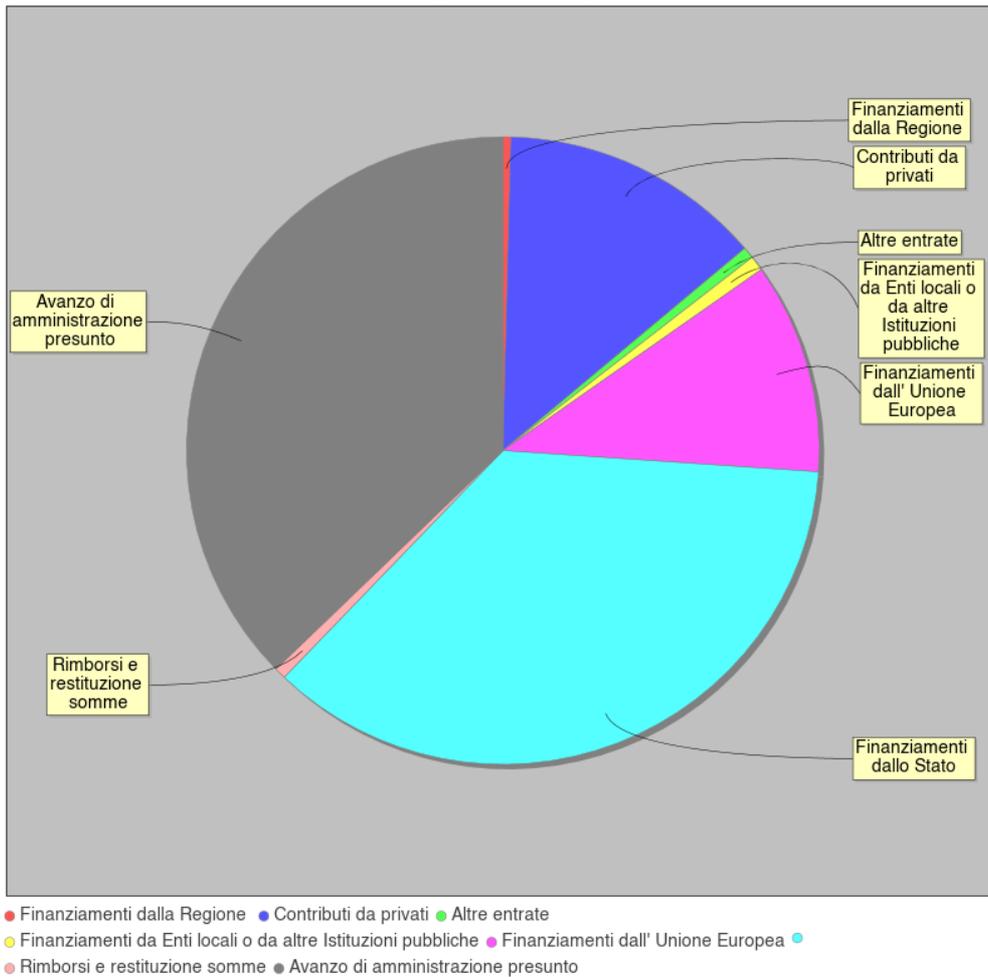
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	139.081,78
Finanziamenti dall' Unione Europea	40.580,00
Finanziamenti dallo Stato	134.648,92
Finanziamenti dalla Regione	1.501,85
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.879,85
Contributi da privati	50.187,00
Rimborsi e restituzione somme	2.212,75
Altre entrate	2.200,37



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Totale analisi entrate





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	211.568,81	145.632,62	68,83 %
P. Progetti	161.623,71	70.978,57	43,92 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	373.292,52	216.611,19	
Avanzo di competenza		17.599,55	
Totale a pareggio		234.210,74	

Si evidenzia un avanzo di competenza pari ad € 17.599,55, questo è dovuto al fatto che gli accertamenti sono maggiori degli impegni.

Tale avanzo di competenza è evidenziato nella sezione spese del MODELLO H e porta a pareggio entrate e spese.

L'avanzo di competenza dell'E.F. 2020 viene ritenuto normale in relazione alle molte nuove entrate che si sono verificate per l'adesione al Progetto Erasmus, le cui relative spese saranno impegnate nell'esercizio finanziario successivo. Inoltre, la nostra scuola è stata destinataria di ulteriori finanziamenti statali alla fine dell'E.F. e di conseguenza non si è avuto il tempo per poter impegnare le risorse assegnate.

Infine, si evidenzia che durante la gestione non è stato necessario attingere al fondo di riserva, che conseguentemente confluisce nell'avanzo di amministrazione di fine esercizio.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	87.017,62	124.551,19	211.568,81	145.632,62	141.823,04	3.809,58	212.068,81	66.436,19
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.386,36	75.140,13	85.526,49	75.577,74	75.577,74	0,00	86.026,49	10.448,75
	2	Funzionamento amministrativo	18.516,06	-3.121,07	15.394,99	7.282,57	7.041,51	241,06	15.394,99	8.112,42
	3	Didattica	51.450,31	57.632,13	109.082,44	61.872,31	58.303,79	3.568,52	109.082,44	47.210,13
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.664,89	-5.100,00	1.564,89	900,00	900,00	0,00	1.564,89	664,89

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	85.501,15	76.122,56	161.623,71	70.978,57	66.869,57	4.109,00	190.779,60	119.801,03
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.440,00	1.954,17	23.394,17	19.057,38	18.557,38	500,00	31.794,17	12.736,79
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	59.169,51	68.322,33	127.491,84	43.748,85	43.748,85	0,00	148.247,73	104.498,88
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.891,64	5.846,06	10.737,70	8.172,34	4.563,34	3.609,00	10.737,70	2.565,36

Le risultanze complessive relative alle attività ed ai progetti sono riclassificate per tipologia di spesa, come da MODELLO N, allo scopo di consentire un'analisi delle singole voci di spesa, anche se va tenuto in considerazione, lo sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione (anno scolastico), rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria (anno solare). Gli scostamenti infatti costituiscono il riporto da riutilizzare nell'esercizio successivo per la prosecuzione delle attività e degli stessi progetti.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La nostra Istituzioni Scolastica non presenta Gestioni economiche.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	--	-----------------------------------



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. TODI**

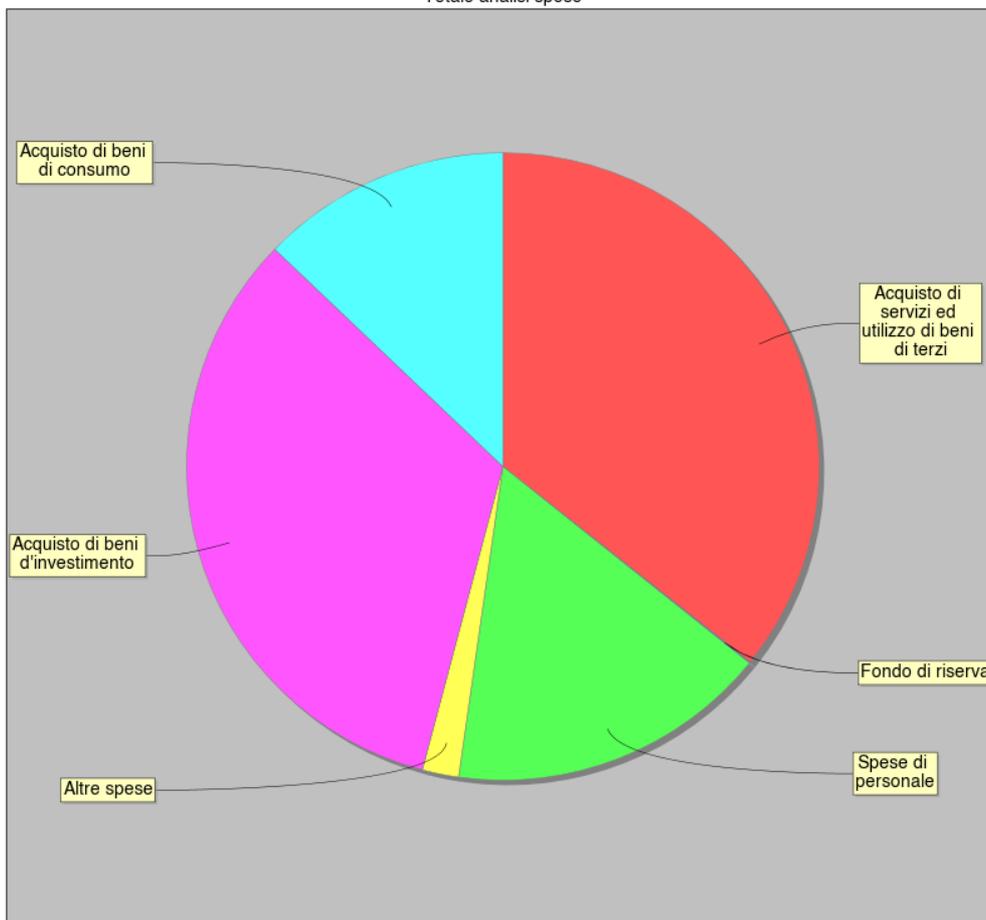
06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Si dà atto che durante l'esercizio non è stato necessario prelevare il fondo di riserva che, confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione di fine anno finanziario.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	54.802,66
Acquisto di beni di consumo	40.780,63
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	165.174,75
Acquisto di beni d'investimento	103.790,54
Altre spese	4.406,67
Rimborsi e poste correttive	4.237,27
Fondo di riserva	100,00

Totale analisi spese



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese  
● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Nell'aggregato Z confluiscono le somme accertate entro il 31/12/2020 che non hanno avuto alcuna destinazione in attività e/o progetti.

Come evidenziato nel MODELLO H-BIS la disponibilità finanziaria da programmare della nostra scuola è pari ad € 0,00.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

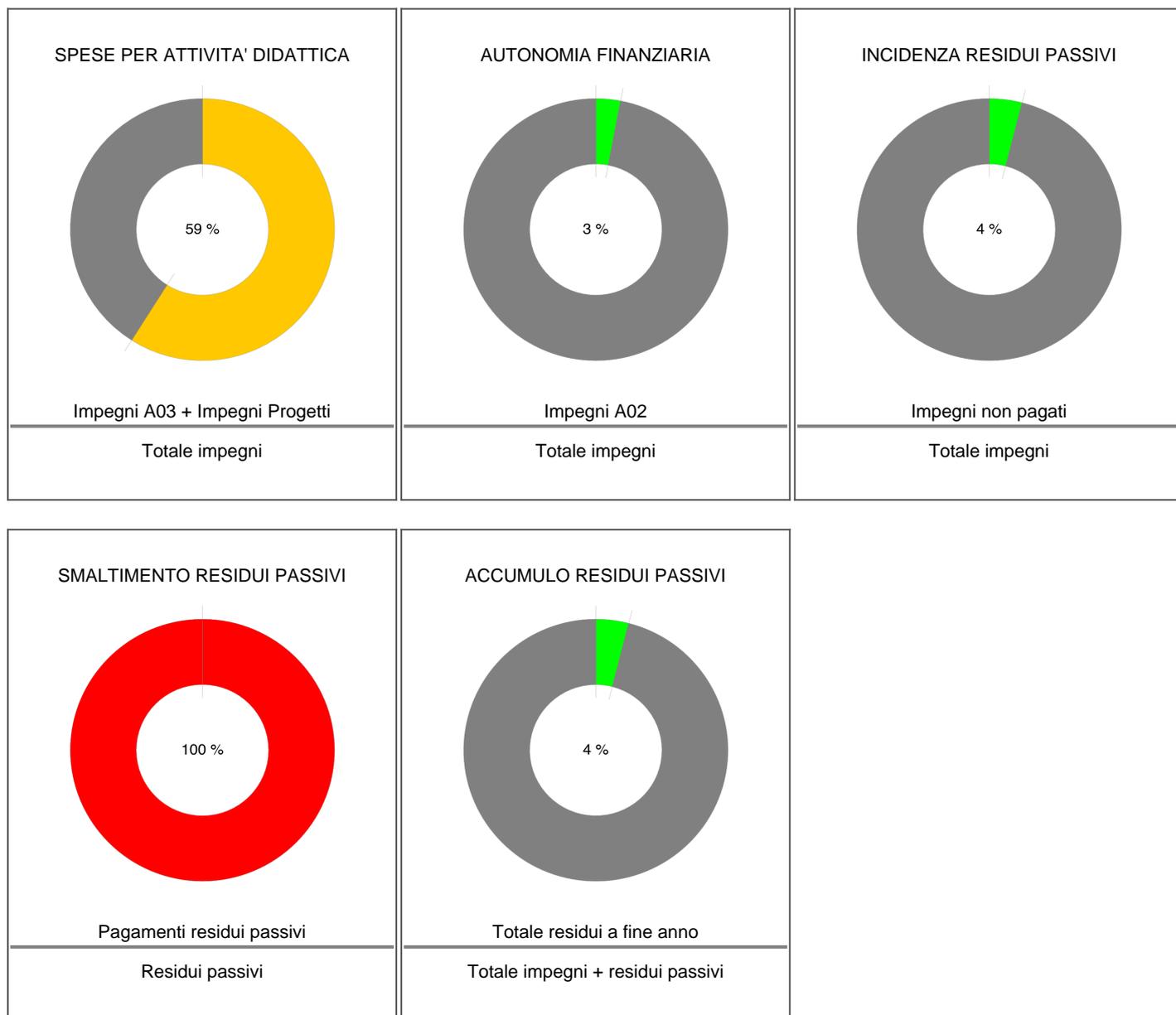


Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie entrate sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie spese sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.

## DICHIARAZIONI

- La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal DSGA e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al DSGA China Annalisa con mandato n. 27 del 20/01/2020 è stato regolarmente chiuso con apposita reversale n. 115 del 21/12/2020 dal DSGA Malatesta Sara.
- Il Fondo di Cassa al 31/12/2020 risultante sia dal giornale di cassa che dall'estratto conto dell'Istituto cassiere è pari ad € 120.400,91, il saldo del conto corrente postale è pari ad € 7,00.
- Per l'anno 2020 l'INDICE MEDIO DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI è stato pari a - 11,11. Gli indici di tempestività dei pagamenti con scansione trimestrale e l'indice di riepilogo annuale, sono stati correttamente pubblicati nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito dell'istituzione scolastica ed inviati al portale ministeriale "Scuola in Chiaro". I casi in cui si è proceduto al pagamento di alcune fatture in lieve ritardo sono stati determinati da problemi di carattere organizzativo.
- Sono stati, inoltre, regolarizzati e quindi allineati ed azzerati i debiti scaduti (ma effettivamente pagati) che risultavano nella PIATTAFORMA CERTIFICAZIONE DEI CREDITI della PA per l'anno 2020.
- L'ammontare dei pagamenti per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari.
- Ogni fattura elettronica risulta associata ai giustificativi di pagamento, agli atti istruttori dell'acquisto, ai provvedimenti di affidamento e ai certificati di regolare fornitura e/o collaudo e inventariazione, ove necessari, ai sensi del D.I. 129/2018;
- Durante l'esercizio finanziario non sono state tenute gestioni fuori bilancio.
- I versamenti dell'IVA all' Agenzia delle Entrate con cadenza mensile, in ragione dello Split Payment, sono stati puntualmente eseguiti così come i versamenti delle ritenute, contributi e imposte relative al pagamento dei compensi al personale interno ed esterno/estraneo all'amministrazione.



## STATO PATRIMONIALE

In riferimento allo Stato Patrimoniale dell'Istituzione Scolastica, rinvenibile nel Modello K, si evidenzia che la variazione della consistenza del valore dei beni mobili rispetto al valore iniziale pari ad € 51.787,17 è data dai nuovi acquisti intervenuti nell'anno 2020, meno l'ammortamento annuale del valore dei beni a seguito della rivalutazione.

In particolare:

### *Codice A-2-2 IMPIANTI E MACCHINARI*

25.620,75 (Situazione all'01/01/2020)

- 1928,03 (Variazione per effetto ammortamento)

23.692,72 (Situazione al 31/12/2020)

### *Codice A-2-3 ATTREZZATURE*

25.886,09 (Situazione all'01/01/2020)

+36.191,68 (Beni acquistati durante E.F. 2020 pari ad € 49.060,20 - €1.892,00 che rappresenta l'amm.to dei beni acquistati prima del 30/06/2020 - € 10.976,52 che rappresenta l'ammontamento degli altri beni iscritti in inventario)

62.077,77

### *Codice A-2-6 ALTRI BENI (materiale bibliografico)*

280,33 (Situazione all'01/01/2020)

-35,23 (Variazione per effetto ammortamento)

245,10

La voce "Disponibilità liquide" al 31/12/2020 è costituita dalla somma del saldo di cassa presso l'Istituto cassiere Poste Italiane Spa pari ad € 120.400,91 e del saldo del conto corrente postale pari ad € 7,00.



## **5. Conclusioni**

La Direzione Didattica di Todi si compone di 11 Plessi Scolastici, di cui 5 di Scuola Primaria e 6 di Scuola dell'Infanzia.

I dati generali della scuola riferiti alla data del 15/03/2021 sono riportati in maniera dettagliata nel prospetto allegato alla presente relazione.

L'esercizio finanziario 2020, all'analisi consuntiva, si presenta come un anno molto particolare.

Molti progetti del PTOF non sono stati realizzati a causa dell'emergenza Covid-19, in quanto prevedevano la partecipazione di esperti esterni.

La scuola ha invece ricevuto molti finanziamenti statali, legati all'emergenza Covid-19. Si è cercato di impegnare e spendere queste risorse per l'adeguamento dei locali, per l'acquisto di prodotti sanificanti, DPI e dispositivi digitali in grado di favorire una Didattica Digitale Integrata.

La Nostra Scuola ha anche partecipato al PON FESR Smart Class che ci ha consentito di acquistare dispositivi individuali da concedere in comodato d'uso agli alunni durante la didattica a distanza.

La presente relazione è allegata al conto consuntivo 2020 ed inviata, unitamente ai modelli ministeriali ai Revisori dei Conti per il necessario controllo.

[Luogo] Data: **02-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**SARA MALATESTA**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**DOTT.SSA SILVANA RAGGETTI**