



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

RELAZIONE
AL
CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

PREMESSA

Con l'adozione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa la scuola attiva la programmazione didattico-educativa, per la cui realizzazione pratica si avvale del Programma Annuale.

In esso traduce, in termini finanziari, le attività e i progetti che rispondono maggiormente ai bisogni formativi dell'utenza scolastica.

La gestione finanziaria deve necessariamente ispirarsi all'art. 97 della Costituzione propugnante il "buon andamento e l'imparzialità dell'Amministrazione" e a criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

Pertanto si può affermare che i principi ispiratori della scelta e realizzazione delle attività e dei progetti esposti nel Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2020 sono stati i seguenti:

- obiettivi di risultato e di successo per tutti i soggetti educati, valutati i diversi livelli di partenza e il diverso contesto socio-ambientale (equità);
- raggiungimento degli obiettivi prestabiliti nei singoli progetti (efficacia);
- raggiungimento degli stessi con il minimo impiego di risorse, compatibile con il successo finale (efficienza);
- contenimento della spesa in valore assoluto e comunque entro il limite della disponibilità finanziaria (economicità);
- fattibilità come determinazione del progetto e delle risorse necessarie;
- compatibilità con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- accettabilità e gradimento dell'utenza.

Tutto ciò premesso occorre precisare che le Entrate del Programma Annuale in parola sono state inizialmente previste attenendosi strettamente alle disposizioni contenute nella C.M. n. 173/2001, che prevede l'iscrizione delle somme la cui assegnazione sia stata ufficialmente comunicata. Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 questa formulazione iniziale ha subito modifiche dovute a minori/maggiori entrate, che si sono poi tradotte in minori/maggiori capacità di spesa.

Dette modifiche, ex art. 10 del D.L. n. 129/2018, sono state effettuate mediante redazione di apposite schede G ed F, con i seguenti provvedimenti:

- a) deliberazioni del Consiglio d'Istituto: n. 81 del 29.01.2020, n. 84 del 21.05.2020, n. 99 del 08.09.2020, n. 110 del 08.10.2020 e n. 113 del 19.11.2020;
- b) decreti del Dirigente Scolastico (trasmessi al Consiglio d'Istituto per la dovuta conoscenza) dal n. 1 del 06.04.2020 al n. 8 del 30.12.2020;

In conseguenza di ciò nel corso dell'anno 2020 sono state complessivamente accertate entrate per € 101.240,30 e sono state impegnate spese per € 93.921,43: si è pertanto avuto un avanzo di competenza di € 7.318,87.

Chiuso l'Esercizio Finanziario al 31.12.2020, effettuati i controlli degli inventari e verificata la rispondenza tra i registri contabili e gli estratti conto dell'Istituto Cassiere UBI BANCA e della Banca d'Italia, si illustrano in dettaglio le operazioni contabili relative all'Esercizio Finanziario suddetto.

CONTO FINANZIARIO (Mod. H)

Ai sensi dell'art. 22, comma 1, del Regolamento amministrativo-contabile di cui al D.L. 28 agosto 2018, n.129, il conto consuntivo si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio. Si procede quindi all'esame del conto finanziario nella duplice suddivisione in entrate e spese.



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

PARTE PRIMA: ENTRATE

A fronte di una programmazione iniziale di € 48.591,60 sono stati registrati aumenti pari ad € 76.848,42 che hanno determinato un importo complessivo di € **125.440,02** dei quali € 24.199,72 afferiscono all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Sono stati accertati € 121.240,30 e riscossi € 97.184,95 come si evince dall'allegato Mod. H.

Si esaminano di seguito le variazioni intervenute in corso d'anno nelle singole aggregazioni di entrata:

Aggr.			Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva
	Voce				
01		Avanzo di amministrazione	24.660,90	-461,18	24.199,72
	01	Non vincolato	20.664,25	-594,20	20.070,05
	02	Vincolato	3.996,54	133,02	4.129,67
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00
03		Finanziamenti dallo Stato	9.830,66	45.720,12	55.550,78
	01	Dotazione ordinaria	9.830,66	4.755,34	14.586,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti ampliamento offerta formativa (ex L. 440/97)	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	40.964,78	40.964,78
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	6.200,00	2.541,00	8.741,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	6.200,00	-134,00	6.066,00
	05	Altre istituzioni non vincolati	0,00	2.100,00	2.100,00
	06	Altre istituzioni vincolati	0,00	575,00	575,00
05		Contributi da privati	7.900,00	16.048,50	23.948,50
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	12.300,50	12.300,50
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	-3.920,00	1.080,00



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546

E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

05	Contributi copertura assicurativa alunni	0,00	300,00	300,00
06	Contributi copertura assicurativa personale	0,00	382,50	382,50
07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00
08	Contributi da imprese non vincolati	900,00	-380,00	520,00
09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	0,00	0,00
10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.000,00	3.265,50	5.265,50
11	Contributi da imprese vincolati	0,00	600,00	600,00
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.500,00	3.500,00
07	Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
08	Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00
09	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00
10	Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00
11	Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00
12	Altre entrate	0,04	-0,02	0,02
02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	-0,02	0,02
08	Mutui	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate	48.591,60	76.848,42	125.440,02

AGGREG. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Programmazione iniziale € 24.660,90

Variazioni € -461,18

Programmazione definitiva € 24.199,72

La determinazione dell'avanzo, calcolato in via presuntiva nell'esercizio finanziario 2019 prima dell'approvazione del Programma annuale 2020, ha subito variazioni con apposito provvedimento del Dirigente Scolastico mediante il quale si è individuato l'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2019 per un ammontare di € 24.199,72.

Per trasparenza si precisa che in tale avanzo sono confluiti i contributi versati nell'ultimo trimestre dell'esercizio finanziario 2019, detratta l'assicurazione infortuni e responsabilità civile pagata nel suddetto esercizio.

L'importo rimanente, pari ad € 11.272,00 è stato così utilizzato nell'esercizio finanziario 2020:

€ 856,00 per acquisto materiale igienico-sanitario per scuola infanzia S. Angelo in Vado

€ 2.658,00 per acquisto attrezzature informatiche

€ 1.286,00 per esperto esterno (attività di orientamento)

€ 6.472,00 per acquisto sussidi didattici e libri

AGGREG. 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

VOCE 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

Programmazione iniziale € 0,00

Variazioni € 13.000,00



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

Programmazione definitiva € 13.000,00

Con la presentazione del progetto "Tutti connessi" nell'ambito del PON FESR 2014-2020, in risposta all'avviso per la realizzazione di smart class nelle scuole del primo ciclo, è stato assegnato un finanziamento di € 13.000,00 utilizzato principalmente per l'acquisto di n. 38 chromebook da concedere in comodato d'uso agli alunni in caso di didattica a distanza.

Tale finanziamento è stato riscosso per € 11.944,65 e pertanto è stato iscritto a bilancio il residuo attivo pari ad € 1.055,35.

AGGREG. 03 – FINANZIAMENTO DALLO STATO

VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

Programmazione iniziale	€ 9.830,66
Variazioni	€ 4.755,34
Programmazione definitiva	€ 14.586,00

Ad una previsione iniziale corrispondente al budget ministeriale assegnato per il periodo gennaio – agosto 2020, è seguita la variazione in aumento per € 4.755,34 dovuta all'erogazione del saldo dei 4/12esimi del funzionamento didattico e amministrativo.

VOCE 06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Programmazione iniziale	€ 0,00
Variazioni	€ 40.964,78
Programmazione definitiva	€ 40.964,78

A seguito della diffusione del virus Covid-19 e della conseguente dichiarazione dello stato di pandemia da parte dell'Organizzazione Mondiale della Sanità in data 11 marzo 2020, sono stati stanziati ed erogati diversi finanziamenti per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione del periodo emergenziale.

Si elencano i vari provvedimenti normativi con a fianco l'importo e la causale dell'erogazione:

D.M. 186/2020	€ 2.675,84	dispositivi di protezione, igiene e disinfezione
D.L. 18/2020 lett. A)	€ 800,82	strumenti per la didattica digitale
D.L. 18/2020 lett. B)	€ 5.830,19	dispositivi di connettività digitale
D.L. 18/2020 lett. C)	€ 400,41	formazione per didattica digitale
D.L. 34/2020	€ 21.485,99	misure di sicurezza, materiale igienico-sanitario, sviluppo di modalità didattiche innovative per ripresa attività didattica a settembre 2020
D.L. 34/2020	€ 1.600,00	assistenza psicologica alunni e personale dipendente
D.L. 104/2020	€ 363,84	sostegno finanziario ai patti di comunità
D.L. 137/2020	€ 6.698,32	strumenti per didattica digitale integrata

A tali finanziamenti si sono aggiunti € 1.000,00 per il Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) per l'anno scolastico 2019/2020 e € 109,37 per attività di orientamento.

AGGREG. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

VOCE 04 – FINANZIAMENTI DAL COMUNE VINCOLATI

Programmazione iniziale	€ 6.200,00
-------------------------	------------



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

Variazioni	- €	134,00
Programmazione definitiva	€	6.066,00

La previsione iniziale ha subito una rideterminazione derivante dal minor contributo versato dal comune di S. Angelo in Vado per le spese di funzionamento (- € 1.734,00) conseguente alla chiusura della scuola per emergenza Covid-19 dal 26 febbraio 2020 che, sommato al contributo straordinario per spese collegate alla stessa emergenza (€ 1.600,00), ha comportato una diminuzione totale di € 134,00.

VOCE 05 – ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni	€	2.100,00
Programmazione definitiva	€	2.100,00

La variazione riguarda la riscossione dei contributi versati dall'Università di Urbino per i tirocinanti di scienze della formazione primaria (€ 1.820,00) e per i tirocinanti nel sostegno (€ 280,00).

VOCE 06 – ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni	€	575,00
Programmazione definitiva	€	575,00

Dal Liceo "Mamiani" di Pesaro, scuola polo dell'Ambito 9, è stata erogata la cifra portata in variazione per la formazione dei docenti relativa all'anno scolastico 2020/2021.

AGGREG. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

VOCE 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni	€	12.300,50
Programmazione definitiva	€	12.300,50

La riscossione dei contributi versati dalle famiglie nell'ultimo trimestre 2020 per l'ampliamento dell'offerta formativa, per assicurazione e per l'acquisto di materiale igienico-sanitario ha determinato la variazione indicata.

Nell'esercizio finanziario 2020 si è provveduto a utilizzare solo una parte dei suddetti contributi per il pagamento dell'assicurazione infortuni e responsabilità civile (€ 2.250,00) mentre la restante parte (€ 10.050,50) è confluita nell'avanzo di amministrazione e utilizzata nell'esercizio corrente, come dettagliatamente illustrato nella relazione al programma annuale 2021.

VOCE 04 – CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Programmazione iniziale	€	5.000,00
Variazioni	- €	3.920,00
Programmazione definitiva	€	1.080,00

La previsione iniziale, basata sul piano viaggi approvato dal Consiglio d'Istituto e su preventivi di massima, ha subito la variazione negativa sopra indicata a causa della pandemia da Covid-19 che non ha permesso l'effettuazione dei viaggi di istruzione e del gemellaggio in Serbia programmati per la primavera 2020.



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

VOCE 05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni	€	300,00
Programmazione definitiva	€	300,00

La variazione indicata deriva dalle quote versate dagli alunni che si sono avvalsi della facoltà di non pagare il contributo volontario, ma solo la quota assicurativa. Tale quota è stata naturalmente utilizzata per il pagamento dell'assicurazione infortuni e responsabilità civile.

VOCE 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni	€	382,50
Programmazione definitiva	€	382,50

Tale variazione afferisce ai versamenti effettuati dal personale docente e ATA per aderire alla polizza assicurativa infortuni e responsabilità civile.

VOCE 08 – CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI

Programmazione iniziale	€	900,00
Variazioni	- €	380,00
Programmazione definitiva	€	520,00

La variazione riguarda il minor contributo versato dalla ditta aggiudicataria della somministrazione di merende durante la ricreazione, sempre a causa della diminuzione dei giorni di scuola in presenza dovuta all'emergenza Covid-19.

L'importo riscosso è stato interamente utilizzato nell'Attività A01-Funzionamento generale e decoro della scuola, per servizi inerenti la salute e sicurezza sul lavoro.

VOCE 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Programmazione iniziale	€	2.000,00
Variazioni	€	3.265,50
Programmazione definitiva	€	5.265,50

La variazione afferisce ai versamenti effettuati dalle famiglie in corso d'anno per le seguenti motivazioni:

€ 880,00 screening logopedico previsto nel progetto "Inclusione"

€ 1.028,00 implementazione PTOF

€ 77,50 partecipazione ai Giochi Matematici

€ 175,00 acquisto libri per prove Invalsi

€ 1.105,00 iscrizione alunni al progetto "Adotta l'autore"

VOCE 11 – CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni	€	600,00
Programmazione definitiva	€	600,00



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
 E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
 Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

Tale importo deriva dai contributi versati, nel mese di maggio, dalle ditte locali per la sponsorizzazione del diario, acquistato dalle famiglie e utilizzato nel corrente anno scolastico.

VOCE 12 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni	€	3.500,00
Programmazione definitiva	€	3.500,00

Il contributo assegnato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Pesaro (€ 3.000,00) per l'acquisto di n. 3 Monitor touch 65" e il contributo versato dalla locale Banca di Credito Cooperativo (€ 500,00) per la realizzazione di una biblioteca di lingue straniere hanno determinato la variazione sopra indicata. Si sottolinea che il contributo della Fondazione è stato materialmente erogato ad inizio gennaio 2021.

AGGREG. 12 – ALTRE ENTRATE

VOCE 02 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

Programmazione iniziale	€	0,04
Variazioni	-€	0,02
Programmazione definitiva	€	0,02

La previsione iniziale ha subito in corso d'anno la variazione indicata.

PARTE SECONDA: SPESE

Premesso che le variazioni in aumento dell'Entrata, pari ad **€ 76.848,42** si sono naturalmente riversate nelle varie attività e progetti, incrementandone le possibilità di spesa, si evidenzia come in questo Istituto si seguano criteri di oculatezza ed economicità nella gestione delle risorse finanziarie, subordinando le spese alle effettive esigenze di funzionamento didattico ed amministrativo, per il perseguimento degli obiettivi posti con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Tutto ciò ha consentito la realizzazione dell'avanzo di amministrazione complessivo di € 31.518,59.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sono stati impegnati € 93.921,43 e pagati € 93.072,43, per cui si sono formati residui passivi (somme rimaste da pagare) pari ad € 849,00 come si evince dall'allegato Mod. H.

Si illustrano quindi gli impegni assunti con le relative percentuali di utilizzo, quali indicatori di spesa.

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	105.589,21	86.129,35	81,57%
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.907,39	37.261,91	98,30%
A02-Funzionamento amministrativo	2.950,00	2.784,99	94,41%
A03-Didattica	61.613,43	44.477,25	72,19%
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00%



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
 E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
 Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.590,00	320,00	20,13%
A06-Attività di orientamento	1.528,39	1.285,20	84,08%
Progetti	19.750,81	7.792,08	39,45%
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	827,50	182,89	22,10%
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.356,02	5.452,69	37,98%
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	91,88	8,00	8,71%
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	4.475,41	2.148,50	48,01%
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00%
R98-Fondo di Riserva	100,00	0,00	0,00%
TOTALE SPESE	125.440,02	93.921,43	74,87%

Di seguito si analizzano brevemente le attività e i progetti che hanno caratterizzato il Programma annuale 2020, ponendo in evidenza, oltre le risorse finanziarie, anche le risorse umane impiegate per la loro proficua realizzazione, precisando che le spese di personale finanziate con il fondo d'istituto non sono rilevate in quanto liquidate tramite il Service Personale Tesoro con la modalità del cd. Cedolino unico.

RENDICONTI ATTIVITA' E PROGETTI (Modd. I)

ATTIVITA'

A.1.1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Programmazione definitiva	€	23.019,16
Somme impegnate	€	22.373,68
Economie	€	645,48

Risorse umane impiegate: Personale ATA e tre esperti esterni (RSPP, medico competente e RPD).

Gli impegni di spesa per tale attività hanno riguardato principalmente gli acquisti necessari per fronteggiare l'emergenza Covid-19, (materiale igienico-sanitario, per le pulizie e la sanificazione, dispositivi per la protezione individuale, lavasciuga e nebulizzatore per la scuola dell'infanzia).

Sono contabilizzati in tale attività anche i contratti di manutenzioni e il noleggio delle fotocopiatrici, le utenze telefoniche, l'assicurazione infortuni e responsabilità civile per gli alunni e per il personale aderente, le spese postali, i compensi per il Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione esterno (RSPP) e per il Responsabile Protezione Dati (RPD), le spese per il servizio di cassa e per l'acquisto di sedie ergonomiche a norma per la segreteria.

L'economia di € 645,48 sarà riutilizzata nel corrente esercizio finanziario.

Nelle partite di giro dell'attività A01 sono stati iscritti € 250,00 quali minute spese anticipate al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi. Tale importo è stato poi riversato alla fine dell'esercizio finanziario.

A.1.2 – RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Programmazione definitiva	€	14.888,23
Somme impegnate e pagate	€	14.888,23
Economie	€	0,00

Risorse umane impiegate: Collaboratori scolastici.



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

Per fronteggiare l'emergenza Covid-19, con il D.L. n. 34/2020 - Misure urgenti in materia di salute e di sostegno al lavoro e all'economia (cd. decreto "Rilancio"), sono state stanziare e erogate alle scuole ingenti somme per l'acquisto di dispositivi per la sicurezza, di materiale igienico-sanitario e di dispositivi informatici per la ripresa dell'attività didattica a settembre 2020, dopo la chiusura del 3° trimestre dell'anno scolastico 2019/2020.

In tale aggregato di spesa sono ricompresi quindi gli acquisti dei suddetti materiali per la sicurezza e l'igiene, di tre lavasciuga pavimenti, di quattro nebulizzatori per la sanificazione, di dispenser gel con sensore e termoscanner per la misurazione della temperatura.

Tutto il materiale e i macchinari acquistati sono stati poi distribuiti nei vari plessi dell'Istituto.

A.2.1 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Programmazione definitiva	€ 2.950,00
Somme impegnate e pagate	€ 2.784,99
Economie	€ 165,01

Risorse umane impiegate: DSGA e n. 3 assistenti amministrative a tempo indeterminato.

In questa voce del Programma annuale sono state inserite le spese per gli uffici (carta, cancelleria, abbonamenti, ecc.), comprese le licenze per i software in uso (Nuvola Amministrazione digitale, Argo personale, Nuvola Mad e modulistica).

L'economia di € 165,01 sarà riutilizzata nel corrente anno.

A.3.1 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione definitiva	€ 35.317,35
Somme impegnate	€ 21.946,28
Economie	€ 13.371,07

Risorse umane impiegate: personale docente a tempo indeterminato e a tempo determinato.

Gli impegni di spesa per tale attività hanno riguardato gli acquisti di beni di consumo, di materiale didattico e informatico, di diversi software per l'inclusione, di quattro Monitor Touch 65", di venti notebook per le aule didattiche, di libri per la biblioteca e per le prove Invalsi.

Inoltre si è proceduto all'acquisto del diario scolastico e delle licenze d'uso per il registro elettronico, alla manutenzione ordinaria e alle riparazioni delle attrezzature.

Con le risorse ministeriali assegnate nel mese di novembre è stato attivato uno sportello psicologico per gli alunni, i genitori e il personale dipendente, che continua tuttora con notevole successo.

Le economie, derivanti sia da entrate non finalizzate che finalizzate, sono state destinate alle attività e ai progetti di riferimento del programma annuale 2021.

A.3.2 – SMART CLASS AVVISO 4878/2020 - COD. 10.8.6A-FESRPON-MA-2020-45

Programmazione definitiva	€ 13.000,00
Somme impegnate e pagate	€ 12.999,11
Economie	€ 0,89

Risorse umane impiegate: DSGA e n. 1 assistente amministrativa.



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

Con l'approvazione del progetto "Tutti connessi" nell'ambito del PON FESR 2014-2020, in risposta all'avviso per la realizzazione di smart class nelle scuole del primo ciclo, si è provveduto all'acquisto di n. 38 chromebook da concedere in comodato d'uso agli alunni in caso di didattica a distanza.

Tali dispositivi sono stati utilizzati anche durante l'ultima chiusura della scuola e in tutti i casi di quarantena, su specifica richiesta degli alunni.

A.3.3 – RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Programmazione definitiva	€	6.597,76
Somme impegnate e pagate	€	6.597,76
Economie	€	0,00

Risorse umane impiegate: DSGA, n. 1 assistente amministrativa.

Come già relazionato per l'Attività A.1.2, con il D.L. n. 34/2020 (cd. decreto "Rilancio") sono state stanziare e erogate alle scuole le risorse per l'acquisto di materiali e strumenti necessari alla ripresa dell'attività didattica a settembre 2020, dopo la chiusura del 3° trimestre dell'anno scolastico 2019/2020.

La somma impegnata e pagata afferisce all'acquisto di n. 160 banchi per le scuole dell'infanzia non dotate di banchi singoli, per disporre i bambini alla distanza raccomandata dalle linee guida in materia di prevenzione del contagio.

A.3.4 – RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020

Programmazione definitiva	€	6.698,32
Somme impegnate e pagate	€	2.934,10
Economie	€	3.764,22

Risorse umane impiegate: DSGA, n. 1 assistente amministrativa.

Il decreto legge 28 ottobre 2020, n. 137, ha incrementato il fondo per il Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) destinato all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali per la fruizione della didattica digitale integrata, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete.

Le risorse erogate a questo Istituto sono state utilizzate per risolvere le annose problematiche di connettività che affliggevano la sede centrale e per metterne a norma la struttura informatica.

L'intervento è stato predisposto e realizzato nel mese di dicembre, mentre l'acquisto del nuovo server e di tutti i dispositivi indispensabili è stato effettuato con le economie sopra evidenziate ad inizio 2021.

A.5.1 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Programmazione definitiva	€	1.590,00
Somme impegnate e pagate	€	320,00
Economie	€	1.270,00

Risorse umane impiegate: D.S.G.A., n. 1 assistente amministrativa.

Come già evidenziato nell'illustrazione delle entrate, l'emergenza Covid-19 non ha permesso di effettuare i viaggi di istruzione e il gemellaggio con la Serbia previsti ad inizio anno scolastico e inseriti nell'apposito piano.



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

La somma impegnata e pagata riguarda la restituzione di due quote versate per il viaggio a Roma non realizzato.

L'economia di € 1.270,00 deriva principalmente dagli acconti versati dalle famiglie per il suddetto gemellaggio. Attualmente, in considerazione del perdurare dello stato emergenziale, si sta provvedendo alla restituzione delle quote a suo tempo versate.

A.6.1 – ORIENTAMENTO

Programmazione definitiva	€	1.528,39
Somme impegnate e pagate	€	1.285,20
Economie	€	243,19

Risorse umane impiegate: N. 1 esperto esterno.

La somma impegnata e pagata si riferisce al compenso erogato all'esperto esterno che ha svolto attività di orientamento per gli alunni della scuola secondaria di I grado.

L'economia, derivante dal finanziamento pervenuto a fine 2020, in quanto vincolata sarà riutilizzata per le stesse finalità.

PROGETTI

P.1.1 – PROGETTI AREA TECNICO-SCIENTIFICA

Programmazione definitiva	€	827,50
Somme impegnate e pagate	€	182,89
Economie	€	644,61

Risorse umane impiegate: docenti interni, esperti esterni, D.S.G.A. e n. 1 collaboratore scolastico.

Nel macro progetto sono stati ricompresi i seguenti progetti didattici: "Hello coding" e "Su con la schiena" per le scuole secondarie e "Amico ambiente", per le scuole primarie. Non tutte le attività previste sono state realizzate per la ben nota chiusura anticipata della scuola. Gli impegni di spesa sono riferiti all'acquisto di materiale tecnico-specialistico e all'iscrizione ai campionati junior dei giochi matematici, mentre gli esperti esterni hanno collaborato a titolo gratuito.

L'economia di € 644,61, non essendo vincolata, sarà liberamente riutilizzata nell'esercizio corrente.

P.2.1 – PROGETTI AREA UMANISTICA E SOCIALE

Programmazione definitiva	€	14.356,02
Somme impegnate e pagate	€	5.452,69
Economie	€	8.903,33

Risorse umane impiegate: docenti interni, esperti esterni, DSGA, n. 1 assistente amministrativa e n. 1 collaboratore scolastico.

Il macro progetto ha accolto le spese inerenti la realizzazione di tutti i progetti presentati nel PTOF, ad esclusione di quelli sopra elencati nel Progetto P.1.1. A titolo non esaustivo si elencano: "Lettura", "Teatro", "Insieme per l'inclusione", "Io cittadino", "Manipoliamo", "Adotta l'autore", laboratori vari, ecc..

Anche in questo caso non tutte le attività previste sono state realizzate.



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

Le spese hanno riguardato principalmente l'acquisto di materiale tecnico-specialistico, carta e cancelleria, contributo alunni per iscrizione e partecipazione al progetto "Adotta l'autore".

L' economia di € 8.903,33, derivante quasi esclusivamente dai contributi delle famiglie versati a fine anno, sarà invece riutilizzata nell'esercizio corrente per la realizzazione dei progetti e per l'acquisto di attrezzature informatiche.

P.3.1 – CERTIFICAZIONI YLE

Programmazione definitiva	€	91,88
Somme impegnate e pagate	€	8,00
Economie	€	83,88

Risorse umane impiegate: docente di lingue, D.S.G.A.

Il conseguimento delle certificazioni in lingua inglese (livelli Starters, Movers e Flyers) per gli alunni della scuola primaria e secondaria non è stato possibile per la ben nota chiusura della scuola alla fine di febbraio. L'economia realizzata sarà riportata per le stesse finalità nell'esercizio in corso.

P.4.1 – FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

Programmazione definitiva	€	4.475,41
Somme impegnate e pagate	€	2.148,50
Economie	€	2.326,91

Risorse umane impiegate: N. 2 docenti interne, animatore digitale.

La realizzazione di un corso di formazione sulla DAD (didattica a distanza) tenuto da due docenti interne e la corresponsione del compenso all'animatore digitale hanno comportato l'impegno e la spesa sopra evidenziati. Inoltre, prima della riapertura a settembre 2020, è stato realizzato per tutto il personale dipendente il corso di formazione online "Torniamo a scuola.....in sicurezza".

Anche per questo progetto l'economia di € 2.326,91 sarà riutilizzata nell'esercizio finanziario successivo.

Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Non sono state previste somme da programmare.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2020 (MOD. J)

Dall'analisi di tale allegato risulta un fondo cassa alla fine dell'esercizio di € 28.312,24 risultante dalla differenza fra le somme effettivamente riscosse (€ 97.434,95) e quelle effettivamente pagate (€ 94.945,43) aumentata del fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio (€ 25.822,72).

Si evince inoltre un avanzo complessivo pari ad € 31.518,59 derivante dalla differenza fra il fondo cassa di fine esercizio (€ 28.312,24) e i residui passivi (€ 849,00) aumentata dei residui attivi (€ 4.055,35).

Si evidenzia infine l'avanzo per la gestione di competenza, pari ad € 7.318,87, dato dalla differenza fra gli accertamenti (€ 101.240,30) e gli impegni effettivi dell'esercizio finanziario 2020 (€ 93.921,43).



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

CONTO DEL PATRIMONIO (Mod. K)

La seconda componente del conto consuntivo è il conto del patrimonio, che espone la consistenza patrimoniale della scuola, così come previsto dall'art. 22, comma 3, del Regolamento amministrativo-contabile di cui al D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

Il prospetto dell'attivo raggruppa le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie e le disponibilità, in termini di rimanenze, crediti, attività finanziarie e disponibilità liquide.

L'Istituto è proprietario di beni mobili (impianti e macchinari, attrezzature ed altri beni) la cui consistenza al 31.12.2020, dopo aver operato l'ammortamento, è pari ad € 65.096,62.

Secondo l'apposita tabella di raccordo inventario-conto patrimoniale, è stata operata la seguente classificazione dei beni:

<u>Categoria inventario</u>	<u>Liv.1</u>	<u>Liv.2</u>	<u>Liv.3</u>	<u>Conto patrimoniale</u>
Gabinetti e laboratori scientifici (impianti, attrezzature, hardware)	A	II	002	Impianti e macchinari
Mobilio (mobili e arredi per ufficio e per locali ad uso specifico)	A	II	003	Attrezzature
Materiale didattico e scientifico	A	II	003	Attrezzature

Tutto ciò premesso si evidenzia a fine esercizio un totale attivo per € 97.464,21 comprensivo, oltre che del valore delle immobilizzazioni materiali (€ 65.096,62), anche dei residui attivi (€ 4.055,35) e dei depositi bancari (€ 28.312,24).

Il totale dell'attivo (€ 97.464,21), diminuito dei residui passivi (€ 849,00) ha dato luogo ad una consistenza patrimoniale netta al 31.12.2020 pari ad € 96.615,21.

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (Mod. L)

Il modello L elenca i residui passivi esistenti al 31.12.2020, per un ammontare complessivo di € 849,00, riferiti a fatture pervenute a fine esercizio, mentre i residui attivi, pari ad € 4.055,35, afferiscono al contributo assegnato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Pesaro (€ 3.000,00) e al saldo del progetto PON FESR Smart Class "Tutti connessi" (€ 1.055,35).

Giova ricordare che il contributo della Fondazione è stato interamente riscosso a gennaio 2021, mentre per il PON FESR è stata erogata soltanto una tranche di € 309,88.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE (Mod. M)

L'esplicazione delle spese sostenute per il personale e per i contratti d'opera, così come disposto dall'art. 22, comma 4, del D.I. 28 agosto 2018, n. 129, è debitamente effettuata nell'allegato modello M.

In esso sono riassunte le spese per i compensi accessori, non a carico del fondo d'istituto, erogati al personale docente e ATA che ha prestato attività di formazione e attività amministrative e contabili nel progetto PON FESR "Tutti connessi".

Il suddetto modello rileva altresì le spese sostenute per prestazioni professionali e prestazioni d'opera di esperti esterni, individuati per l'espletamento di attività particolari ed indispensabili alla realizzazione dei vari progetti approvati con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA (Mod. N)



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

Dal riepilogo in esame si evince, per quanto concerne le Entrate, una netta preminenza degli accertamenti relativi ai finanziamenti statali (€ 55.550,78) seguiti dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione (€ 24.199,72), dai contributi privati (€ 23.948,50), dai finanziamenti dell'Unione Europea (€ 13.000,00) e, infine, dai finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni (€ 8.741,00).

Gli impegni di spesa più consistenti afferiscono all'acquisto di beni di investimento (€ 50.501,81), seguiti dai beni di consumo (€ 20.854,12) e dai servizi da terzi (€ 16.558,24).

Degne di nota sono anche le spese di personale (€ 3.731,32) e altre spese (€ 1.955,94) riguardanti spese postali, rimborsi ai revisori dei conti e quota associativa rete AUMIRE.

CONCLUSIONI :

RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

Con l'utilizzo delle risorse economiche a disposizione per l'esercizio finanziario 2020 la scuola ha perseguito le linee programmatiche e gli obiettivi didattici e culturali proposti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Contemporaneamente ha cercato di favorire tutte le iniziative che permettessero di offrire un servizio scolastico sempre più qualificato e rispondente agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza, per innalzare i livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

Per quanto riguarda le attività, imprescindibili in ogni istituzione scolastica, relative al funzionamento generale, amministrativo e didattico, ai viaggi di istruzione e alle attività di orientamento, gli obiettivi di razionalizzazione e conseguente risparmio hanno comportato acquisti nel rispetto dei seguenti criteri e modalità:

- a) ordini limitati alle effettive ed inderogabili necessità;
- b) ricorso a convenzioni CONSIP e/o al mercato della pubblica amministrazione (MEPA) per servizi di telefonia, per acquisti di attrezzature informatiche e altro materiale ogniqualvolta siano presenti le relative convenzioni;
- c) espletamento di gare in via informale anche per importi inferiori al limite stabilito dal Consiglio d'Istituto (€ 39.999,99);
- d) utilizzo di risorse umane interne per manutenzione dei beni mobili, ivi comprese le attrezzature informatiche;
- e) monitoraggio costante delle spese, onde rilevare immediatamente eventuali ed ingiustificati scostamenti con relativa applicazione dei correttivi necessari.

Per quanto concerne i progetti sono stati raggiunti i seguenti risultati/obiettivi:

- 1. innalzamento dei livelli di istruzione, potenziamento dei saperi e delle competenze chiave previste dalla conferenza di Lisbona;
- 2. contenimento dell'abbandono e della dispersione nella scuola secondaria di I grado, in particolare tra gli alunni extra comunitari e/o in situazione di svantaggio socio-culturale, anche nel passaggio tra I e II grado, attraverso azioni, progetti e interventi finalizzati al recupero, all'integrazione, all'inclusione, alla motivazione verso la frequenza scolastica, non solo negli alunni ma anche nelle loro famiglie;
- 3. equità della proposta formativa, attraverso un confronto e una verifica costanti della programmazione in orizzontale e in verticale tra i docenti, con riferimento continuo alle Indicazioni Nazionali, alla costruzione del curriculum verticale della scuola e alla valutazione;
- 4. potenziamento delle competenze espressive e della conoscenza di sé anche attraverso laboratori (laboratorio artistico pomeridiano, progetto POR per l'orientamento formativo, progetto di lettura);
- 5. potenziamento delle competenze linguistiche sia in lingua madre che nelle lingue straniere (progetto Intercultura, aula 3.0, avvio alla lingua inglese all'Infanzia);
- 6. sviluppo delle competenze di cittadinanza attiva e responsabile (progetti di educazione alla legalità con interventi delle forze dell'ordine);
- 7. potenziamento delle discipline motorie e musicali nella scuola primaria (progetto di continuità con la scuola secondaria di I grado, ecc.);



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale
Sant'Angelo in Vado – Mercatello sul Metauro – Borgo Pace

Via R.B.Powell n. 45 - 61048 Sant'Angelo in Vado - (PU) Tel. e Fax n. 0722/818546
E-mail: psic80400p@istruzione.it - PEC: psic80400p@pec.istruzione.it
Codice Meccanografico PSIC80400P - Codice Fiscale 82006950412

8. potenziamento delle competenze digitali nelle classi quinte della primaria e nelle classi della secondaria di I grado (laboratori pomeridiani di potenziamento delle competenze digitali);
9. potenziamento della digitalizzazione;
10. educazione alla salute e all'affettività (progetto "Sportello psicologico", educazione alimentare, screening per l'individuazione di DSA alla scuola primaria e secondaria di primo grado, screening logopedico, della motricità e ortottico alla scuola dell'infanzia);
11. conoscenza del territorio e delle sue tradizioni (conoscenza e visita dei maggiori monumenti della zona, progetti del FAI);
12. educazione ambientale (lavori artistici con materiali di riciclo, raccolta differenziata a scuola, progetti di Legambiente);
13. formazione di tutto il personale scolastico sui temi della sicurezza;
14. formazione dei docenti sul digitale.

A conclusione della presente relazione, si dichiara che:

- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati nell'inventario;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati;
- le liquidazioni dei compensi a favore del personale trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il presente documento, unitamente agli allegati relativi al Conto consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto dopo aver acquisito il parere dei Revisori dei Conti.

Sant'Angelo in Vado, 31.03.2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM/VI
Dott.ssa Patrizia Galdini
Documento firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Sabrina Franciosi
Documento firmato digitalmente