



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRESIVO "FRANCESCO PETRARCA"

Via Petrarca, 1 - 42020 San Polo D'Enza (RE) – Tel. 0522-873147 – Fax 0522-241645

Cod. Mecc. REIC821003 - C. F. 80016350359 Email: reic821003@istruzione.it

P.E.C.: reic821003@pec.istruzione.it Sito web: <https://icsanpolodenza.edu.it>

CONSUNTIVO E.F.2020

Fonti:	Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018); Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 10/12/2019 delibera n° 9; Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2020.
---------------	---

D.S.G.A.:	<p>Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.</p> <p>Modulistica: Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2020 Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020 Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2020 Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020 Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020</p> <p>Adempimenti: Fatturazione Elettronica PA: Dichiarazione Utilizzo Sidi Bilancio Certificazione Unica 2020 redditi 2019 Dichiarazione 770 / 2020 redditi 2019 Dichiarazione IRAP / 2020 redditi 2019 Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2020 Gestione dati AVCP – CIG 2020 ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2020 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"</p>
------------------	---

Dirigente Scolastico:	Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 12/03/2021
------------------------------	--

Revisori dei conti:	Analisi Conto Consuntivo 2020 (Athena) Verbale n° 2021/004 del 07/04/2021
---------------------	---

Consiglio di Istituto:	Adozione della delibera di approvazione avvenuto il 22/04/2021 n° 66
------------------------	--

Pubblicità:	Portale unico dei dati della scuola Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale) Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)
-------------	---

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Elena Tanase

Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

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

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 10/12/2019 con delibera n° 9.

Il conto consuntivo è uno strumento essenziale di controllo di gestione e l'analisi dei suoi contenuti, permette di rispondere all'esigenza di verificare l'attività gestionale che si è svolta durante l'intero esercizio finanziario iniziato il 01/01/2020 e terminato il 31/12/2020. Dall'esame di tale documento emerge che la gestione del programma annuale esercizio finanziario 2020 è avvenuta in coerenza con gli obiettivi fissati nel PTOF. Il processo gestionale previsto attraverso il Programma Annuale si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in un documento denominato "Conto Consuntivo" nel quale è dimostrato quanto segue:

- Le entrate e le uscite previste
- Le entrate di competenza dell'anno corrente
- Le uscite di competenza dell'anno corrente
- La gestione dei residui attivi e passivi dell'esercizio precedente
- Le somme riscosse e pagate in conto competenza e in conto residui
- Il totale dei residui attivi e passivi che si trasferiscono all'esercizio successivo

I dati di cui sopra, riferiti alla gestione di competenza, trovano allocazione nel Modello H Conto consuntivo/Conto finanziario. Il Conto Consuntivo, come si evince, non riporta solo le entrate accertate e riscosse e le spese impegnate e liquidate, ma illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, presentando le risultanze di seguito illustrate. Al Programma Annuale, regolarmente approvato dal Consiglio di Istituto e risultante munito del parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti, per mutate esigenze e per il sopraggiungere di nuove e maggiori o minori entrate e/o per una differente programmazione delle spese, sono state apportate nel corso dell'esercizio finanziario variazioni di bilancio.

Le variazioni di bilancio, desumibili dai Modelli F, finalizzate, ammontano complessivamente ad € 130.356,77 (vedi Riepilogo Variazioni al Programma Annuale), la programmazione definitiva al 31/12/2020 è quindi di € 220.245,75. La differenza tra la previsione definitiva in Entrata del Modello H (€ 220.245,75) e la previsione definitiva delle Uscite (€ 216.745,75) è pari a € 3.500,00 e concorda con l'aggregato Z 01 – disponibilità da programmare – visualizzabile nel Modello H bis.

Il Prelevamento dall'Avanzo di Amministrazione disposto in sede di predisposizione del Programma Annuale 2021, calcolato al 31/12/2020, ammontante ad € 103.239,57, corrisponde al Modello J al 31/12/2020, determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2020 (€ 80.754,76) aumentato dei residui attivi (€ 22.734,81) e diminuito da quelli passivi (€ 250,00) dell'esercizio.

L'avanzo costituisce la prima risorsa per la programmazione dell'esercizio finanziario successivo, ed effettivamente è stato utilizzato per finanziare in buona parte il programma annuale 2021. Nell'Aggregato Z è stata depositata la somma di € 3.500,00. Un cenno particolare fra i residui attivi di provenienza ministeriale la meritano i fondi PON riferiti a due Progetti FSE e FESR, uno concluso e rendicontato – PON "Smart class" – e uno in via di rendicontazione – PON "Supporto per libri di testo e kit scolastici". L'esercizio finanziario 2020 si è chiuso con un avanzo di competenza di € 49.648,08 pari alla differenza tra le entrate effettivamente

accertate (€ 166.654,26) e le spese effettivamente impegnate (€ 117.006,18) e di competenza dell'esercizio stesso. Per quanto riguarda la gestione di cassa, la situazione è stata la seguente: il fondo di cassa alla data del 01/01/2020 ammontava ad € 46.591,49. Il fondo cassa al 31/12/2020 risultante dal modello J, pari ad € 80.754,76, coincide con le risultanze del Giornale di cassa, del conto corrente bancario presso l'Istituto cassiere e con le risultanze del conto di Tesoreria Unica giacente presso la Banca d'Italia – vedasi Modello 56 T relativo al mese di dicembre 2020.

Nel corso dell'anno 2020 sono state riscosse entrate per complessivi € 151.919,45 di cui € 7.000,00 in conto residui attivi e € 144.91,45 in conto competenza, e sono state pagate spese per € 117.756,18 in conto competenza.

Le partite di giro, riscosse ed incassate per € 1.000,00 (Mandato iniziale di apertura del Fondo Economale n.2 del 22/01/2020 e n. 238 del 12/09/2020 e la Reversale finale di reintegro dell'anticipo al DSGA che lo chiude definitivamente n. 37 del 14/12/2020 di pari importo) sono utilizzate esclusivamente nella gestione del Fondo Economale o Minute Spese. Il Consiglio di Istituto, in sede di approvazione del Programma Annuale, ha fissato in € 1.000,00 la cifra massima a disposizione del DSGA per gestire le spese minute e urgenti. Tutte le registrazioni, l'apertura, i reintegri, le scritture contabili e la chiusura del Fondo sono state effettuate regolarmente, così come indicato nell'apposito registro. La somma complessivamente spesa ammonta a € 789,93, il movimento complessivo registrato ammonta a € 789,93 comprensivo delle scritture di apertura e chiusura. Il conto corrente postale presenta al 31/12/2020 una giacenza pari a € 1.536,30, che concorda con l'estratto conto emesso dall'Ente Poste Italiane.

La situazione patrimoniale al 31/12/2020, come risulta dettagliatamente descritto nel Modello K, derivante dal valore determinato dai beni materiali, al netto dell'ammortamento, dei debiti e crediti dati dall'ammontare dei residui passivi e attivi e delle disponibilità liquide di conto corrente bancario e postale, attesta una consistenza patrimoniale di fine esercizio pari a € 184.123,30. La nuova consistenza dei beni mobili dell'istituto, al netto delle operazioni di ammortamento, ammonta complessivamente a € 79.097,43. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 22.734,81, derivanti da residui attivi di esercizio (vedasi Modello L - Residui attivi). Rimangono altresì da pagare somme per complessivi € 250,00, derivanti da residui passivi di esercizio, (vedasi Modello L - Residui passivi).

Le risorse finanziarie, sia riscosse che accertate nel 2020, hanno fornito idonea copertura allo svolgimento e alla conclusione di tutte le Attività e dei Progetti previsti dal P.O.F. per l'a.s. 2019/2020, anche perché l'azione contabile dell'istituzione scolastica è stata improntata ad un'oculata gestione delle risorse a disposizione. Hanno permesso inoltre di avviare la progettualità per il corrente anno scolastico. Tutti i progetti previsti, come si evince dai rendiconti (Modelli I), tenuto conto delle risorse economiche disponibili, sono stati avviati e sono in fase di realizzazione e di rendicontazione, ivi compresi i PON e le azioni legate al PNSD. E' comunque corretto e maggiormente realistico affermare che gli obiettivi previsti dal P.O.F. sono stati perseguiti anche attraverso i trasferimenti di fondi assegnati dall'Amministrazione Comunale e i contributi genitoriali e/o di altri enti, che da sempre sostengono l'Offerta Formativa della scuola.

Per quanto riguarda i compensi al personale, il Modello M, prospetto delle Spese del personale, riporta i compensi erogati dall'istituzione scolastica Fuori Sistema al personale in servizio, ovvero non ricompresi nei finanziamenti ministeriali per stipendi e Miglioramento Offerta formativa che, com'è noto, sono pagati tramite il MEF, oltre alle spese per contratti con esperti esterni per la realizzazione delle attività progettuali. Il totale dei compensi, indicati in ordine cronologico per mese di liquidazione, riporta un complessivo pari a € 10.717,14.

A conclusione della disamina dei Modelli ministeriali relativi al Conto Consuntivo si può affermare che la gestione dell'esercizio si è svolta con regolarità ed in ottemperanza delle norme vigenti in materia. L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità, e la gestione finanziaria è stata ordinata e corretta dal punto di vista contabile, con riflessi certamente positivi sulla realizzazione degli obiettivi didattici prefissati dal POF. Le entrate previste per l'esercizio finanziario sono state regolarmente accertate in base alle comunicazioni ufficiali di assegnazione ministeriale, di enti, di privati e genitoriali. Per quanto attiene alle spese, si precisa che:

le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza;

l'ammontare dei mandati, per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

Totale	0	13	0	13	271	0	270	0	270	17	-1	20,85
--------	---	----	---	----	-----	---	-----	---	-----	----	----	-------

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

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti di religione incaricati annuali		1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		6
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>		
TOTALE PERSONALE DOCENTE		120
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		4
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		2
TOTALE PERSONALE ATA		25

Contributi da privati (genitori degli alunni)

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

L'analisi delle attività di gestione descritta nella relazione illustrativa ha, tra gli altri, il compito di evidenziare, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il

contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali, donazioni, legati ad eredità, affinché sia possibile rilevare la massima trasparenza nell'attività amministrativa e gestionale dell'istituzione scolastica.

I fondi acquisiti durante l'anno finanziario 2020 con il contributo volontario delle famiglie, ammontano complessivamente a € 19.692,00 di cui:

- previsti per le uscite didattiche a.s. 2019/2020 € 9.918,50

La somma rimborsata alle famiglie nell'anno finanziario 2020 ammonta a € 9.245,50

Somme rimaste da restituire € 673,00

- previsto contributo volontario miglioramento offerta utilizzate nelle seguenti attività/progetti € 9.773,50:

A.02 Attività – "Copertura dell'Assicurazione per gli alunni a.s." per € 5.816,00

A.03 Didattica "Noleggio fotocopiatori Kyocera plessi" € 2.130,00

A.03 "Acquisto carta € 827,50

Le risorse raccolte con i contributi volontari delle famiglie sono utilizzate ad interventi di ampliamento dell'Offerta Formativa, come da nota del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca n. 312, datata 20 marzo 2012. Una parte del contributo volontario delle famiglie è destinato alla copertura delle spese anticipate dall'istituto per la polizza assicurativa degli alunni che ammonta a € 8,00 per alunno. Il resto del contributo è destinato al funzionamento didattico e all'ampliamento dell'offerta formativa:

I fondi derivanti da erogazioni liberali dall'Avis che ammontano a € 200,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

A.03 Attività – Didattica "Diario scolastico" per € 200,00

Conto Finanziario (Modello 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:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 53.591,49		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 26.460,90	€ 26.460,90	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 81.626,41	€ 81.626,41	0,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 34.231,80	€ 34.231,80	0,00
06) Contributi da privati	€ 24.230,16	€ 24.230,16	0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 104,83	€ 104,83	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	€ 0,07	€ 0,07	0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00

Totale entrate	€ 220,245,75	€ 166.654,26	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		€ 166.654,26	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività amministrativo-didattiche	€ 179.396,09	€ 103.663,20	0,00
P) Progetti	€ 37.149,66	€ 13.342,98	0,00
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 200,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 216.745,75	€ 117,006,18	
Avanzo di competenza		€ 49.648,08	
Totale a Pareggio		€ 166.654,26	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € 49.648,08

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
€ 7.000,00	-	€ 7.000,00	=	€ 0,00	+	€ 22.734,81	-	€ 0,00	=	€ 22.734,81

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2020	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 0,00	-	€ 0,00	=	€ 0,00	+	€ 250,00	-	€ 0,00	=	€ 250,00

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2018	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2019	€ 0,00	€ 0,00
Totale situazione residui al 31/12/2020	€ 22.734,81	€ 250,00

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

CONTO PATRIMONIALE (Mod. K)

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

Voci	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
Totale Immobilizzazioni	€ 62.963,52	€ 16.133,91	€ 79.097,43
Totale Disponibilità	€ 54.474,46	€ 50.551,41	€ 105.025,87
Totale dell'attivo	€ 117.437,98	€ 66.685,32	€ 184.123,30
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 0,00	€ 250	€ 250,00
Consistenza Patrimoniale	€ 117.437,98	€ 66.435,32	€ 183.873,30
Totale a pareggio	€ 117.437,98	€ 66.685,32	€ 184.123,30

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

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

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

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

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2020 di € 80.754,76 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 € 22.734,81 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2021.
C)	Un disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2020 di € 0,00

Dall'estratto del conto corrente postale n° 15717424 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di € **1.536,30**

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

Bancari € **80.754,76** + Postali € **1.536,30** = Totale € **82.291,06**.

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

sulla contabilità speciale n° 315488 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 46.591,49
	Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 143.919,45	€ 7000,00	€ 151.919,45	
3 Pagati	€ 116.756,18	€ 0,00	€ 116.756,18	
4 Fondo di cassa				€ 80.754,76
5 Residui Attivi	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
6 Residui Passivi	€ 250,00	€ 0,00		€ 250,00
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2021				€ 22.734,81
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro				

Spese per attività e Progetti

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

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche

in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Tot. Impegni (impegnato)
A01	0,00	37.366,86	0,00	1.801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	45.860,97	39.168,32
A02	0,00	1.930,96	10.915,14	154,00	657,10	0,00	0,00	0,00	25.001,83	13.657,20
A03	6.975,01	20.015,95	3.812,24	10.353,20	0,00	0,00	0,00	0,00	96.449,19	41.156,40
A05	0,00	0,00	9.245,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.419,93	9245,50
A06	185,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664,17	158,78
PROG ETTI SUPP ORTO	3.556,35	1.547,86	6.992,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.062,50	12.096,32

DIDATTICA										
PROGETTI FORMAZIONE E PERSONALE	0,00	0,00	1.246,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.087,16	1.246,66
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	10.717,14	60.816,63	32.211,65	12.308,66	657,10	0,00	0,00	0,00	216.545,75	116.756,18

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 53,86%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 35,91%.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE "A"-ATTIVITA'

Categoria di destinazione A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola Tot. € 39.168,32

La somma è stata così impegnata:

A.1.1 – “Medicinali e altri beni di consumo sanitario” per provvedere al corretto funzionamento generale e decoro della Scuola, durante l'emergenza Covid-19	<u>€ 37.366,86</u>
A.1.2 – “mobili e arredi” – mobili per l'ufficio alunni e sala insegnanti	<u>€ 1.184,46</u>
A.1.3 – “Hardware”	<u>€ 617,00</u>

Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo Tot. € 13.907,20

La somma è stata così impegnata:

A.2.2 – Acquisto beni di consumo per:

Carta, cancelleria, stampati”	<u>€ 1.726,67</u>
Giornali ,riviste e pubblicazioni	<u>€ 14,54</u>
Materiale e accessori	<u>€ 189,75</u>

A.2.3 – “Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi” per:

Prestazioni professionali e specialistiche (assistenza tecnico informatica	<u>€ 549,00</u>
Noleggio e leasing impianti	<u>€ 647,34</u>
Licenze d'uso per software	<u>€ 2.078,80</u>
Assicurazioni alunni e personale	<u>€ 6.640,00</u>
Servizio di cassa	<u>€ 1.250,00</u>
(di cui € 250 residuo passivo)	

A.2.4 – “Acquisto beni di investimento” € 154,00

Software (sito Web- versione aggiornata)

A.2.5- “Altre spese”

Spese postali	<u>€ 657,10</u>
---------------	-----------------

Categoria di destinazione A.3.1 – Didattica Tot. € 21.983,06

La somma è stata così impegnata:

<u>A.3.1.2 – “Acquisto di beni di consumo”</u>	<u>€ 8.792,40</u>
--	-------------------

di qui:
 Carta cancelleria e stampati € 5.277,42
 Materiali e accessori (materiale informatico) € 3.514,98

A.3.1.3 – “Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi” € 3.812,24

di qui:
 Prestazioni professionali per assistenza tecnica € 234,60
 Manutenzione ordinaria e riparazioni € 222,90
 Utilizzo di beni di terzi (noleggio e leasing di hardware) € 3.354,74

A.3.1.4 Acquisto di beni di investimento” € 9.378,42

Di cui:
 Software € 975,80
 Hardware € 8.402,62

Categoria di destinazione A.3.2 Supporto all’attività didattica € 6.359,97

La somma è stata così impegnata:
 A.3.2.1 spese di personale per funzioni miste € 6359,97

Categoria di destinazione A.3.3 Smart class avviso 4878/2020 € 12.813,37

Spese di personale € 615,04
 Acquisto beni di consumo € 11.223,55
 Beni immateriali (software) € 974,78

Categoria di destinazione A.3.4 Supporti didattici avviso 19146/2020 PON

Programmazione definitiva € 13.647,00
 Il progetto verrà realizzato durante l’anno finanziario 2021

Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all’estero tot. € 9.245,50

La somma è stata così impegnata:
 A.5.1 – “Somme rimborsate per le uscite didattiche non realizzate” € 9.245,50
 per a.s. 2019/2020

Categoria di destinazione A.6 – Attività di orientamento tot. € 185,78

La somma è stata così impegnata:
 A.6.1 – “spese di personale ” € 185,78

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE”P” PROGETTI

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

P.2.1 progetto “Web in rete” – tot. € 2.887,31
 Spese di personale” € 2887,31

P.2.2 progetto “Gioco e movimento “ verrà concluso nel anno finanziario 2021
 Disponibilità finanziaria a fine esercizio € 8.221,02

P.2.3 progetto “Qualificazione scolastica San Polo d’Enza” non ha subito movimenti

Disponibilità finanziaria a fine esercizio € 564,45

P.2.4 progetto "Qualificazione scolastica Canossa "

Disponibilità finanziaria a fine esercizio € 1.624,18

P.2.5 progetto "Inclusione alunni D.A"

1. Acquisto di beni di consumo (materiale di cancelleria) € 390,95

P.2.7 Progetto "Piano nazionale scuola digitale"

Disponibilità finanziaria a fine esercizio € 1000,00

P.2.8 Progetto "Dammi supporto e apprendo" tot. € 2.709,00

Spese di personale" € 669,04

Acquisto di beni di consumo € 539,96 (materiale di cancelleria) € 539,96

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 1.500,00

Progetto concluso

P.2.9 Progetto "Sicurezza nelle scuole" tot. € 6.109,06

Acquisto di beni di consumo (vestiario coll. scolastici) € 616,95

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 3.932,11

(prestazioni professionali e specialistiche RSPP, medico competente)

Formazione e aggiornamento € 1.560,00

(corso antincendio e il primo soccorso per il personale)

P.2 10 Progetto "ACQUA"

Disponibilità finanziaria a fine esercizio € 1000,00

Progetto finanziato con i fondi del comune di Canossa, ad oggi concluso.

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

La somma è stata così impegnata:

P.4.1 – "Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi" € 1.246,66

per la formazione professionale generica del personale (2 corsi anticovid)

Fondo di riserva

R.98 – Fondo di riserva

La somma di € 200,00 non è stata utilizzata

DICHIARAZIONI

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

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F

- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° __ del __/12/2020;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2020	04/04/2020	-29,28
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2020	13/07/2020	-21,05
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2020	06/10/2020	-5,83
Base trimestrale	Ottobre-Novembre-dicembre	31/01/2020	02/01/2021	-24,54
Base annuale Anno 2019		31/01/2020	02/01/2021	-20,22

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti
- in relazione agli obiettivi programmati;
a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

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

San Polo d'Enza, li 13/03/ 2020

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Elena Tanase



Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Valutati i dati di bilancio,.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il dirigente scolastico
Prof.ssa Silvia Ovi

The image shows a circular official stamp of the school. The text within the stamp includes "MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DEI RICERCHI" at the top and "ISTITUTO SCOLASTICO" at the bottom. In the center, there is a handwritten signature in black ink. To the right of the stamp, the text "Il dirigente scolastico Prof.ssa Silvia Ovi" is printed.

