

Relazione illustrativa del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020 viene elaborato secondo 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 verrà 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 registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel **Programma Annuale 2020** approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 27/11/2019_con delibera n. 2.

DATI GENERALI DELLA SCUOLA

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	4	4	73	0	66	66	3	

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	4	6	118		35	81	116	2	-2	
Seconde		2	3	5	107		38	73	111	5	4	
Terze		3	4	7	153		65	92	157	1	4	
Quarte		3	3	6	123		58	63	121	6	-2	
Quinte		3	3	6	130		63	74	137	8	7	
Pluriclassi												
Totale	0	13	17	30	631		259	383	642	22	11	
Prime		7		7	151		150		150	3	-1	
Seconde		7		7	166		168		168	5	2	
Terze		5	1	6	138		111	24	135	3	-3	
Pluriclassi												
Totale	0	19	1	20	455		429	24	453	11	-2	

Firmato digitalmente da LUCIA VALENTINI

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	134
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	31

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30-06-2020, al 30-11-2020 e gli storni al 31/12/2020.

Le entrate accertate ammontano a Euro 233979.18 di cui Euro 182190.83 rimosse e Euro 51788.35 non rimosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

- Sono stati assegnati alla scuola finanziamenti per progetti PON:
Smart Class € 12.999,88
Non solo libri € 21.176,47
- Il Ministero ha assegnato € 40.044,68 per funzionamento amministrativo e didattico, per spese di pulizie per i mesi di gennaio e febbraio 2020 e contributo per orientamento alunni classi terze.

Firmato digitalmente da LUCIA VALENTINI

Il ministero ha assegnato € 70252,00 per far fronte all'emergenza covid sia per dotare la scuola di dispositivi informatici da assegnare agli alunni in comodato d'uso per la didattica a distanza, sia per migliorare la rete informatica e permettere una migliore connessione, sia per l'acquisto di disinfettanti, mascherine, apparecchiature per favorire la pulizia degli edifici scolastici e per organizzare corsi di formazione ai docenti per organizzare meglio le lezioni a distanza. Inoltre sono stati assegnati fondi € 1.600,00 per assistenza psicologica o per permettere visite di controllo ai dipendenti della scuola e in particolare ai lavoratori fragili. Sono stati assegnati anche fondi per l'animatore digitale € 1.000,00 e per il Piano Nazionale Scuola Digitale pari ad € 35.000,00.

- L'amministrazione comunale ha assegnato alla scuola fondi per spese di funzionamento pari ad € 5.000,00 e fondi vincolati per funzioni miste pari ad € 3.160,88. Da altre istituzioni sono stati assegnati fondi per € 300,00
- I privati hanno assegnato alla scuola diversi finanziamenti: genitori degli alunni hanno versato finanziamenti per stipulare l'assicurazione per gli alunni, responsabilità civile e infortuni per € 7.728,00, hanno versato un contributo volontario per dotare i laboratori del materiale necessario e per organizzare progetti ed acquisti per gli alunni per € 6.390,28, ed € 4.630,00 per poter stampare il diario scolastico per gli alunni. Hanno versato un contributo per una uscita didattica € 438,00. I genitori della scuola secondaria hanno versato un contributo per poter far sostenere ai propri figli un esame di lingua inglese e francese a fine anno scolastico per € 10.371,00. Sono stati introitati fondi per € 412,50 per progetto pane, i fondi raccolti sono destinati ad acquisto di materiale per gli alunni in difficoltà economiche. Gli operatori scolastici hanno versato e verseranno il contributo per l'assicurazione responsabilità civile ed infortuni per € 1.000,00. Alcune imprese del territorio hanno versato alla scuola contributi per attivare diversi progetti organizzati dalla scuola per € 9.012,63.
- Nel corso dell'esercizio sono stati introitati fondi per restituzione somme non dovute per € 1.825,71.

Le uscite impegnate ammontano a Euro 245562.05 di cui Euro 153513.36 pagate e Euro 92048.69 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

Finalità e voci di spesa cui le Entrate sono state destinate:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a Euro 21803.78 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

Att./Prog.	Descrizione	Importo
A03.001 didattica		12437,78
P02.P10 didattica		9366,00

I fondi derivanti da erogazioni liberali ammontano a Euro 10649.78 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

Att./Prog.	Descrizione	Importo
------------	-------------	---------

A03.001 didattica

4637,15



Firmato digitalmente da LUCIA VALENTINI

- **Funzionamento amministrativo e decoro della scuola**
Con i fondi a disposizione sono stata acquistati vestiario per i collaboratori scolastici, presidi sanitari per le cassette di pronto soccorso, prodotti per le pulizie, è stato stipulato un contratto per la figura RSPP. Inoltre sono stati pagati due mesi dell'appalto di pulizia.
- **Fondi art. 231 comma 1 del DL34/2020**
i fondi covid sono stati utilizzati per acquistare macchine lava pavimenti per igienizzare meglio gli edifici scolastici, materiale per pulizia, mascherine e dispositivi di protezione per il personale, sono stati organizzati corsi di formazione sulla sicurezza per ridurre al minimo i rischi e per organizzare la permanenza a scuola degli alunni. E' stato pagato un intervento del RSPP per ridurre al minimo i rischi di contagio. Sono stati acquistati licenze d'uso per programmi informatici.
- **Funzionamento amministrativo e didattico**
Sono stati retribuite le funzione miste ai collaboratori scolastici, compenso per gestione programmi informatici, è stato pagato il compenso al medico competente e le visite effettuate al personale ATA e ai docenti di scuola dell'infanzia. E' stato acquistato carta per fotocopie, materiale di consumo e di cancelleria, sono stati sottoscritti abbonamento a riviste amministrative. E' stato acquistato materiale informatica, sono state effettuate spese per fotocopie, sono state rinnovate le licenze d'uso per i programmi di gestione (protocollo, registro elettronico, bilancio, ecc..). Sono state pagate le spese bancarie per la gestione del conto corrente e le spese postali. E' stata pagata l'assicurazione per gli operatori scolastici per il corrente anno scolastico.
- **Didattica per gli alunni**
Con i fondi a disposizione è stato acquistato materiale di consumo per i laboratori e per le varie classi, strumenti tecnico specialistici, materiale informatico, licenze d'uso. Sono stati acquistati dispositivi informatici per gli alunni, sono stati acquistati i diari scolastici per gli alunni. Sono stati acquistati libri di testo e abbonamenti per le alunne che beneficiano della borsa di studio "piccole donne". E' stata stipulata un'assicurazione responsabilità civile e infortunio per gli alunni della scuola.
- **Didattica – risorse COVID dispositivi**
Con i fondi indicati sono stati acquistati dispositivi informatici da assegnare agli alunni in comodato d'uso per la didattica a distanza organizzata dalla scuola. I fondi assegnati sono stati interamente utilizzati
- **Didattica – risorse per piattaforma e strumenti digitali COVID**
Con i fondi indicati sono stati acquistati dispositivi per favorire i collegamenti informatici per la didattica a distanza
- **DIDATTICA – acquisti art. 21 DL 28/10/2020 n.137**
I fondi assegnati nell'esercizio 2020 non sono stati spesi, tuttavia nell'esercizio 2021 verranno utilizzati con la finalità prevista dal D.L. 137.
- **VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE**
E' stata pagata un'unica fattura per una visita d'istruzione effettuato prima dell'emergenza COVID.

PROGETTI DELLA SCUOLA

Nel corrente anno i progetti previsti nel PTOF non sono quasi stati attivati, le spese previste non sono state utilizzate interamente a causa della chiusura della scuola a partire dal mese di febbraio. Alla ripresa delle lezioni, per evitare contagi, i progetti non sono stati attivati nella loro interezza, pertanto i fondi sono stati utilizzati in minima parte.

Firmato digitalmente da LUCIA VALENTINI

- **INCLUSIONE**
Le spese sostenute sono solo per noleggio fotocopiatore.
- **EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLA LEGALITA'**
Le spese sostenute sono relative alla somministrazione delle fotocopie.
- **INTERCULTURA**
I fondi utilizzati riguardano il pagamento di un esperto per progetto BIL e per la somministrazione delle fotocopie agli studenti.
- **CONTINUITA' E ORIENTAMENTO**
i fondi sono stati utilizzati per la somministrazione delle fotocopie agli studenti.
- **AMBIENTE**
Con i fondi indicati sono state somministrate fotocopie e sono stati impegnati fondi per retribuire i docenti che presteranno ore oltre l'orario d'obbligo.
- **SCUOLA APERTA E APPROFONDIMENTI CURRICULARI**
I fondi spesi sono stati utilizzati per retribuire alcune ore al personale docente che ha prestato ore, oltre l'orario d'obbligo, per attivare il progetto. Sono stati retribuiti esperti esterni intervenuti nel progetto nei primi mesi del 2020 e sono state sostenute spese per fotocopie.
- **POTENZIAMENTO MOTORIO**
Nel corrente anno non sono stati acquistati attrezzi sportivi, sono state utilizzati fondi per somministrare fotocopie agli alunni.
- **DIDATTICA**
Al momento non sono state sostenute spese, ma i fondi elargiti dalle famiglie degli alunni saranno impegnati nell'esercizio successivo per sostenere l'esame di lingua inglese e francese.
- **PNSD - AMBIENTI DIGITALI AREE A RISCHIO**
I fondi a disposizione sono stati impegnati per acquistare dispositivi informatici da assegnare agli alunni della scuola in comodato d'uso per favorire la didattica a distanza.
- **PON SMART CLASS**
I fondi assegnati sono stati utilizzati per acquistare dispositivi informatici, sono stati acquistate le targhe per pubblicità e sono stati pagati i compensi al collaudatore. Il PON è già stato rendicontato, la somma assegnata non è stata utilizzata interamente. La differenza quindi non verrà assegnata e il credito indicato in conto residui dovrà essere radiata.
- **PON – NON SOLO LIBRI**
Nel corrente anno non sono stati ancora impegnati i fondi, ma sicuramente all'inizio del prossimo esercizio verranno utilizzati.
- **FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA**
I fondi a disposizione sono stati utilizzati per pagare corsi di formazione al personale di segreteria e a tutti gli operatori scolastici. Sono stati anche impegnati fondi per organizzare corsi di formazione per tutto il personale per primo soccorso e incendio e corsi di formazione per il personale ATA.

Firmato digitalmente da LUCIA VALENTINI

- **FORMAZIONE DEL PERSONALE PER EMERGENZA COVID**

Il MIUR ha assegnato fondi per organizzare corsi di formazione per il personale della scuola e favorire la didattica a distanza.

- **PNSD – AMBIENTI DIGITALI AREE A RISCHIO**

I fondi assegnati sono stati attualmente impegnati per organizzare corsi di formazione per il personale della nostra scuola e per le scuole viciniori. I corsi termineranno entro il mese di giugno del prossimo anno. Il rendiconto di detti fondi dovrà avvenire entro il mese di giugno del prossimo anno.

A fine esercizio si rileva un aggregato Z (Disponibilità da programmare) pari ad Euro 51331.99 come risulta dal mod. I

Si allegano i seguenti Modelli:

Modello H - Conto Finanziario: esamina i vari aggregati di Entrata e Spesa relativi ad Accertamenti e Impegni e verifica le Entrate Riscosse e i Pagamenti eseguiti in Competenza durante l'esercizio finanziario; si precisa che la somma programmata nel conto R.98 - Fondo di riserva di Euro 149.33 non è stata utilizzata.

Modello I - Rendiconto Dettagliato Progetti/Attività: riporta le risultanze complessive delle Entrate e delle Uscite relative alle attività ed ai progetti;

Modello J - Situazione Amministrativa: viene riportato un saldo di cassa al 31/12/2020 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; sulla base delle risultanze viene calcolato un avanzo di amministrazione di Euro 181175.52 ; si rileva un disavanzo per la gestione di competenza 2020 di Euro -11582.87;
L'istituto non è titolare di conto corrente postale.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 è di Euro 207094.78.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33-34, del d. Lgs n. 95/2012 e successive modificazioni 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 0315497 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Modello L - Situazione Residui: riporta in dettaglio l'elenco dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui di Entrate e di Destinazioni da portare al nuovo esercizio finanziario;

Modello K - Conto Patrimoniale: rappresentazione del conto del Patrimonio dell'Istituto; la consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020. Si precisa 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 da 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;

Firmato digitalmente da LUCIA VALENTINI

Modello M - Prospetto delle Spese per il Personale: riporta il riepilogo mese per mese delle Spese del Personale anno finanziario 2020;

Modello N - Riepilogo per tipologia di Spesa: riepilogo delle Entrate e Spese e riclassificazione per tipologia di spesa finalizzata alla analisi del Bilancio.

A fine esercizio si registrano delle radiazioni di residui passivi relativi ad impegni di spesa che non troveranno alcuna spesa.

Si allegano inoltre:

1. Estratto analitico del conto corrente bancario che svolge il Servizio di Cassa;
2. Relazione dei Revisori dei Conti;

DICHIARAZIONI

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

- ♦ L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziata nella previsione definitiva;
- ♦ I pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;
- ♦ I Giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa, per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80, 83 D. Lgs. 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 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;
- ♦ L'anticipazione Fondo Economale è stata reintegrata in bilancio con reversale n. 47 del 14-12-2020;
- ♦ Non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- ♦ Considerati tutti i problemi incontrati nel corso dell'esercizio 2020 dovuto alla pandemia, alla didattica a distanza, i progetti previsti nel P.T.O.F. non sono stati effettuati o sono stati effettuati parzialmente. Tuttavia la scuola è stata in grado di fornire agli studenti i dispositivi informatici, in comodato d'uso, per la didattica a distanza.

Il Dirigente Scolastico

Firmato digitalmente da LUCIA VALENTINI

Novellara, lì 31-12-2020

Prof. LUCIA VALENTINI