

PROGRAMMA ANNUALE CONSUNTIVO 2020

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica in Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

La seguente relazione illustrativa dell'andamento dell'Istituzione scolastica, accompagna i documenti contabili e illustra come si è svolta la gestione del bilancio del 2020 in relazione a quanto previsto nel Programma Annuale e quindi agli obiettivi programmati.

A causa dell'emergenza sanitaria per COVID-19 e della conseguente attivazione della Didattica Digitale Integrata, non è stato possibile dare piena attuazione alle attività progettuali di ampliamento dell'offerta formativa previste nel PA 2020. Sono stati acquistati strumenti informatici da concedere in comodato d'uso e famiglie ed alunni.

Il PA 2020 ha utilizzato le risorse economiche in esso contabilizzate per garantire l'attuazione:

1. degli obiettivi dell'azione formativa e didattica d' Istituto.
2. dell'offerta formativa e didattica aggiuntiva, risultato di una progettualità interna all'Istituto o definita in relazione alle proposte ed opportunità offerte dal Territorio.

Dal monitoraggio e dalla verifica dei processi posti in essere si evince quanto segue:

- a) l'Istituto ha fatto ricorso ad esperti per la realizzazione di progetti inerenti l'educazione linguistica madrelingua e le attività di educazione motoria nella scuola primaria.
- b) Per sostenere l'attività didattica sono presenti nel PA diversi contratti di assistenza e noleggio fotocopiatori distribuiti tra i cinque plessi dell'Istituto.
- c) Per quanto attiene alla formazione del personale si sottolinea che docenti e Ata hanno partecipato ad attività di aggiornamento su tematiche relative alla sicurezza e sull'attivazione della DAD (docenti).
- d) Accordi di rete posti in essere:
 - Rete tra le Istituzioni scolastiche dell'Ambito Territoriale 18 Provincia di Reggio Emilia (art.1 comma 70 L.107/2015).

Convenzioni in essere:

- Convenzione con Università Modena/Reggio, Bologna, Parma, per attività di Tirocinio nelle scuole primarie.
- Convenzione con Comune di Reggio Emilia e Biblioteca "Antonio Panizzi" per l'attuazione del Progetto "Biblioteche scolastiche innovative".
- Convenzione con Museo della Psichiatria di Reggio Emilia, per realizzazione Progetto PON FSE "Potenziamento dell'educazione dei Beni culturali"

Viale Monte S. Michele,
12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio2020		44.566,33
SOMME RISCOSSE	Competenza	130.398,49
	Residui	57.172,76
	Totale(1)	187.571,25
SOMME PAGATE	Competenza	130.870,86
	Residui	98.452,05
	Totale(2)	229.322,91
	Differenza (1-2)	-41.751,66
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO2020		2.814,67

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 203.173,30 così determinato:

GESTIO NE DEI RESIDUI		
ATTIVI	Esercizio Corrente	114.394,04
	Esercizi Precedenti	166.079,22
	Totale(1)	280.473,26
PASSIVI	Esercizio Corrente	54.560,85
	Esercizi Precedenti	25.553,78
	Totale(2)	80.114,63
	Differenza (1-2)	200.358,63
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO2020		2.814,67
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE2020		203.173,30

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 59.360,82 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F.2020	244.792,53
SPESE EFFETTIVE E.F.2020	185.431,71
AVANZO ESERCIZIO 2020	59.360,82

Viale Monte S. Michele,
12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY
C. F. 91160450358

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato01voce01-NONVINCOLATO			
			Previsioneiniziale 18.161,15
Variazioniapportateincorsod'anno			
Data 24/06/2020	Delibera n.14	Descrizione Minore accertamento avanzo	Importo - € 18.161,15
			Previsionedefinitiva //
			SommeRiscosse 0,00
			Sommedariscuotere 0,00
			Differenza

Aggregato01voce02-VINCOLATO			
			Previsioneiniziale 167.566,29
Variazioniapportateincorsod'anno			
Data 24/06/2020	Nr.Deliber a	De- scrizione	- 23.753,81
			Previsionedefinitiva 143.812,48
			SommeRiscosse 0,00
			Sommedariscuotere 0,00
			Differenza 143.812,48

Aggregato02 – Finanziamenti dall'Unione Europea			
			Previsioneiniziale 0,00
Variazioniapportateincorsod'anno			
Data	Nr Delibera	De- scrizione	Im- porto
24/06/2020	14	Finanziamento Progetto FESR PON	12.974,24
24/06/2020	14	Finanziamento Progetto Erasmus Demetra	20.204,00
15/12/2020	11	Finanziamento Progetto FSE	29.451,00
			Previsionedefinitiva 62.629,24
			SommeRiscosse 16.163,20
			Sommedariscuotere 46.466,04

Viale Monte S. Michele,
12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY
C. F. 91160450358

Aggregato03voce01-DOTAZIONEORDINARIA

		Previsione iniziale	16.673,33
Variazioni apportate incorsod'anno			
Data	Nr. Delibera	Descrizione	Importo
15/12/2020	11	Ulteriore ass.ne ordinaria	110,00
15/12/2020	11	Funzionamento Amministrativo-Didattico set/dic2020	8.225,67
		Previsione definitiva	25.009,00
		Somme Riscosse	25.009,00
		Somme da riscuotere	0,00

Aggregato03voce06-ALTRIFINANZIAMENTIVINCOLATIDALLOSTATO

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate incorsod'anno			
Data	Nr. Delibera	De- scrizione	Im- porto
30/06/2020	14	Risorse art.120, comma 2 D.L. 18/2020	8.988,38
30/06/2020	14	Risorse ex art. 231 comma 1, D.L. 34/2020	36.441,39
15/12/2020	11	Finanziamenti per orientamento	332,66
15/12/2020	11	Finanziamenti per assistenza psicologica	1.600,00
30/06/2020	14	Risorse D.L. 17/03/20 n.18	5.161,84
30/06/2020	14	Finanziamenti per attività di formazione	1.855,00
15/12/2020	11	Risorse art.21 DL 137/2020	9.336,67
15/12/2020	11	Finanziamenti PNSD # 28 "Animatore digitale"	1.000,00
		Previsione definitiva	64.715,94
		Somme Riscosse	62.787,94
		Somme da riscuotere	1.928,00

Viale Monte S. Michele,
12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY
C. F. 91160450358

Aggregato05voce04-COMUNEVINCOLATI

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. De-libera	Descrizione	Im-porto
30/06/2020	14	Finanziamenti per funzioni miste	2.327,62
30/06/2020	14	Finanziamenti Istituzionali	11.6594,53
		Previsione definitiva	14.022,15
		Somme Riscosse	14.022,15
		Somme da riscuotere	0,00

Aggregato06voce01-CONTRIBUTIVOLONTARIDAFAMIGLIE

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Im-porto
30/06/2020	14	Contributi delle famiglie	435,00
15/12/2020	11	Contributi delle famiglie	41.000,00
		Previsionedefinitiva	41.435,00
		SommeRiscosse	435,00
		Sommedariscuotere	41.000,00

Viale Monte S. Michele,
12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY
C. F. 91160450358

Aggregato06voce05-CONTRIBUTIPERCOPERTURAASSICURATIVADEGLIALUNNI

Previsione iniziale	10.000,00
Somme Riscosse	10.000,00
Somma da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato06voce04-CONTRIBUTIPERVISITE,VIAGGIEPROGRAMMIDISTUDIOALL'ESTERO

Previsione iniziale	25.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno 0,00	
Previsione definitiva	25.000,00
Somme Riscosse	//
Somma da riscuotere	25.000,00

Viale Monte S. Michele,
12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

Aggregato12voce01-INTERESSI

Variazioniapportatein- corsod'anno			Previsioneiniziale	0,00
Data	Nr.Delibe- ra	De- scrizione	Im- porto	
30/06/2020	14	interessiattivi2019 Banca d'Italia		0,05
		Previsionedefinitiva		0,05
		SommeRiscosse		0,05
		Sommedariscuotere		0,00

Aggregato08voce02-RIMBORSI,RECUPERERESTITUZIONEDISOMMENONDOVUTEOINCASSATEDAAMMINISTRAZIONILOCALI

Variazioni apportate in- corso d'anno			Previsioneiniziale	0,00
Data	Nr.Deliber a	De- scrizione	Im- port o	
15/12/2020	11	Rimborsi quote partecipaziojne gute		1.981,15
		Previsionedefinitiva		1.981,15
		SommeRiscosse		1.981,15
		Sommedariscuotere		0,00

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva: € 388.605,01
 Somme accertate: € 244.792,53
 Somme riscosse: € 130.398,49
 Somme rimaste da Riscuotere: € 114.394,04
 Differenza: € 143.812,48

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

AggregatoAvoce01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
30/06/2020	14	Minore avanzo	- 7.000,00
30/06/2020	14	Risorse ex art. 231 comma 1, D.L. 34/202	24.313,65
30/06/2020	14	Risorse D.L. 17/03/20 n.18	5.161,84
30/06/2020	14	Comune vincolati	9.192,13
15/12/2020	11	Funzionamento Amministrativo-Didattico set/dic2020	7.870,67
Previsione definitiva			48.078,29
Somme Pagate			13.155,09
Somme da pagare			26.158,45
Economie			8.764,75

AggregatoAvoce02-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno - € 3.000,00			
		Previsione definitiva	14.000,00
		Somme Pagate	6.740,57
		Somme da pagare	1.624,09
		Economie	2.635,34

AggregatoAvoce03-DIDATTICA			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
30/06/2020	14	Minore avanzo	-8.161,15
30/06/2020	14	Fondi Europei di sviluppo	12.974,24
30/06/2020	14	Risorse ex art. 231	8.704,91
30/06/2020	14	Contributi volontari famiglie	435,00
15/12/2020	11	Dotazione ordinaria	355,00
15/12/2020	11	Rimborsi e recuperi	836,99
15/12/2020	11	Risorse art.21D.L.137/2020	9.336,67
Previsione definitiva			44.642,81
Somme Pagate			12.343,16

Monte S. Michele,

Reggio Emilia

522/585786 –

585787

522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it

PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

Sommedapagare	22.636,93
Economie	9.662,72

Monte S. Michele,

Reggio Emilia

522/585786 –

585787

522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it

PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

AggregatoAvoce05-VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale	35.060,80
Variazioniapportateincorsod'anno: - -8.851,52	
Previsionedefinitiva	26.209,28
SommePagate	18.348,32
Sommedapagare	0,00
Economie	7.860,96

AggregatoAvoce06-ATTIVITA'DI ORIENTAMENTO

Previsioneiniziale	0,00	
Variazioniapportateincorsod'anno		
Data	Nr. Delibera	
15/12/2020	11	
	Finanziamento per Orientamento	
	Previsionedefinitiva	332,66
	SommePagate	0,00
	Sommedapagare	0,00
	Economie	332,66

AggregatoPvoce01-PROGETTIINAMBITO"SCIENTIFICO,TECNICOEPROFESSIONALE"

Previsioneiniziale	40.541,00	
Variazioniapportateincorsod'anno		
Data	Nr.Delibera	
30/06/2020	14	
15/12/2020	11	
	Risorse art.120	
	Rimborsi e recuperi	
	Previsionedefinitiva	50.673,54
	SommePagate	14.358,80
	Sommedapagare	1.311,37
	Economie	35.003,37

Monte S. Michele,
Reggio Emilia
522/585786 –
585787
522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

AggregatoPvoce02-PROGETTIINAMBITO"UMANISTICOESOCIALE"

Variazioniapportateincorsod'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
30/06/2020	14	Minore avanzo	- 14.902,29
30/06/2020	14	Finanziamenti dal Comune	4.830,02
15/12/2020	11	Finanziamenti dallo Stato	2.710,00
15/12/2020	11	Finanziamenti Europei	29.451,00
15/12/2020	11	Contributi dei genitori	41.000,00
Previsionedefinitiva			182.053,22
SommePagate			59.933,99
Sommedapagare			2.605,01
Economie			119.469,22

AggregatoPvoce04-PROGETTIPER"FORMAZIONE/AGGIORNAMENTODELPERSONALE"

Variazioniapportateincorsod'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
30/06/2020	14	Finanziamenti Europei	20.204,00
30/06/2020	9	Finanziamenti dello Stato	1.855,05
30/06/2020	14	Risorsafinanziari-aart.231 comma1 DL34/2020	3.422,83
Previsionedefinitiva			25.481,88
SommePagate			5.990,93
Sommedapagare			180,00
Economie			19.310,95

Monte S. Michele,

Reggio Emilia
522/585786 –
385787
522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

AggregatoRvoce98-FONDODIRISERVA

Previsioneiniziale	133,33
SommePagate	0,00
Sommedapagare	0,00
Economie	133,33

Viale Monte S. Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
430.519,97	185.431,71	130.870,86	54.560,85	245.088,26

BREVE DESCRIZIONE DEGLI ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO

Il CONTO CONSUNTIVO è composto dal **CONTO FINANZIARIO** (Modelli H – I – J – L – M), dal **CONTO ECONOMICO** (Modello N) e dal **CONTO DEL PATRIMONIO** (Modello K).

CONTO FINANZIARIO 2020 -

MODELLO H

Da questo modello desumiamo le **entrate accertate** per un totale di **€244.792,53** le **spese impegnate** per un totale di **€ 185.431,71** con un **avanzo per l'esercizio di competenza di € 59.360,82**. Tutti i dati sono evidenziati suddivisi per aggregati e voci e pertanto, soprattutto nella parte delle spese, è ben chiara la tipologia di spesa fra le quattro attività principali e i singoli progetti.

Entità dell'**avanzo d'amministrazione complessivo a fine esercizio € 203.173,30**.

L'avanzo di amministrazione è formato: dalle somme presenti in cassa al 31/12/2020 € 2.814,67 più i Residui Attivi € 280.473,26 meno i Residui Passivi € 80.114,63.

MOD. L - GESTIONE RESIDUI -

La situazione dei residui al 31/12/2020 è la seguente:

- Residui attivi: € 280.473,26
- Residui passivi: € 80.114,63

Viale Monte S. Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

I residui attivi mantengono la stessa destinazione definita al momento dell'accertamento nell'esercizio finanziario di competenza.

MOD. J - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2020

Questo modello illustra chiaramente il **conto di cassa**, l'**avanzo complessivo** e l'**avanzo di competenza** al 31/12/2020.

Il FONDO DI CASSA al 31/12/2020 ammontante ad **€ 2.814,67** concorda con l'estratto conto dell'istituto Cassiere e della Banca d'Italia.

CONTO CORRENTE POSTALE N. 1007435439

Il Saldo del c/c postale al 31/12/2020 è pari a **€ 3.811,33**.

MOD. M - SPESE DEL PERSONALE

I dati riportati nel Modello M rappresentano le spese sostenute per il personale interno ed esterno all'istituzione scolastica che ha lavorato per la scuola a vario titolo:

- esperti esterni che hanno collaborato per la realizzazione dei Progetti inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta
- Formativa;
- compensi per madrelinguisti;
- compensi accessori liquidati al personale dipendente a vario titolo.

MOD. N - CONTO ECONOMICO

Nel Modello N risultano elencati tutti gli impegni assunti, distinti per le tipologie di spesa (S/sottoconti) stabilite dal Ministero.

Viale Monte S. Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY
C. F. 91160450358

MOD. K - CONTO DEL PATRIMONIO

Le consistenze patrimoniali al 31/12/2020 (in seguito ad acquisti ed ammortamento annuale) ammontano

a quanto sotto riportato:

Prospetto dell'attivo

- Impianti e Macchinari (arredi e macchine per ufficio)	- valore complessivo €	13638.07
- Attrezzature (sussidi didattici)	- valore complessivo €	63.568.01
- Altri beni (libri e beni di valore artistico)	- valore complessivo €	9.127.08
TOTALE CONSISTENZA PATRIMONIALE	€	86.333.16

Il prospetto dell'attivo si completa con l'entità dei **residui attivi** € **280.473,26**
e del **fondo cassa a fine esercizio** € **6.626,00**
totale prospetto dell'attivo € 287.099,26

Prospetto del passivo

Il prospetto evidenzia il movimento dei **residui passivi** con un totale al 31/12/20 di € **80.114,63**

Dati sulla gestione dei pagamenti:

Tempo medio di pagamento relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture per l'anno 2020 è di - **8,26** giorni.

Le seguenti **dichiarazioni fiscali** sono state trasmesse come segue:

- Mod. 770/2020 prot. n. 20102822347158883 in data 28/10/2020
- Mod. IRAP/2020 prot. n. 20102822320756499 in data 28/10/2020
- Mod. CU/2021 prot. n. 21032713380830945 in data 27/03/2021

I sottoscritti, in qualità rispettivamente di Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e Dirigente Scolastica dell'Istituzione scrivente, DICHiarano che nel corso dell'anno finanziario 2020 non sono state effettuate gestioni al di fuori del Bilancio e dei normali atti

Viale Monte S. Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585786 –
0522/585787
Fax 0522 452889

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY
C. F. 91160450358

contabili.
pred. 3276.

Reggio Emilia, 15/04/2021

Il Direttore dei Servizi
Generali e Amministrativi
Monica Manicardi

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Elisabetta Fraracci