



## **Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020**

### **1. Premessa**

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/11/2019 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	279.509,11	Programmazione definitiva	256.472,60	<i>Disp. fin. da programmare</i> 23.036,51
Accertamenti	183.202,46	Impegni	177.489,59	<i>Avanzo di competenza</i> 5.712,87
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				112.438,82
Riscossioni competenza residui (B)	174.462,06	Pagamenti competenza residui (C)	186.054,13	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				100.846,75
Somme rimaste da riscuotere (E)	16.358,97	Somme rimaste da pagare (F)	21.249,78	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -4.890,81
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	22.604,27	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	17.450,02	
Totale residui attivi (I=E+G)	38.963,24	Totale residui passivi (L=F+H)	38.699,80	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 263,44

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 PARI AD €. 101.110,19 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario. Risulta costituito da:

NON VINCOLATO - Finanziamenti Liberi al 31.1.2.2020 TOTALE €. 35.356,23 tra cui:

economie libere indistinte da anni precedenti €. 33.533,72; contributi liberi da parte di privati per distribuzione generi di conforto (ditta Blitz anno 2019/20 €. 600,00– ditta Ristovending anno 2019/20 €. 1.222,51.

VINCOLATO TOTALE €.65.753,96 tra cui:

Comune Vincolati €.6.120,55; Risorse ex art. 21 DL 137/2020 Didattica Digitale Integrata €.8.691,40; Assegnazione Patti di Comunità a.f. 2020 €.13.918,00; PROGETTO PNSD €. 23.394,10; A.F. 2019 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO €.284,38; Università di Padova Tutoraggio €. 325,00 più €. 80,00; Contributo Specifico Mercatino Miani €. 179,00; Contributo Specifico Donatoni €. 350,00; economie vincolate su uscite didattiche anni precedenti €. 1.445,00; formazione e aggiornamento professionale docenti €. 1.996,13; contributo supporto psicologo - medico €. 1.600,00.



### 3. Conto Finanziario

Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

#### 3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	96.306,65	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.999,97	12.999,97	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	119.300,96	119.300,96	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.431,30	9.431,30	100,00 %
6. Contributi da privati	41.419,91	41.419,91	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	50,00	50,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,32	0,32	100,00 %
Totale Entrate	279.509,11	183.202,46	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		183.202,46	

L'analisi delle Entrate per l'anno 2020 evidenzia come elementi fondamentali della gestione finanziaria e contabile dell'Istituto, per la realizzazione degli obiettivi dettagliati nel Programma annuale di riferimento, l'avanzo di amministrazione al 31.12.2019 e i contributi dei privati per tutte le attività di ampliamento dell'offerta formativa. I finanziamenti dello Stato sono stati nell'anno importanti oltre a quanto assegnato per il progetto PON Smart Class. I finanziamenti dagli Enti Locali sono riferiti ai contributi del Comune di Rovigo spese varie d'ufficio.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	96.033,17	273,48	96.306,65
	2	Vincolato	32.443,86	1.725,89	34.169,75
	1	Non vincolato	63.589,31	-1.452,41	62.136,90

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.999,97	12.999,97	0,00	12.999,97
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,97	12.999,97	0,00	12.999,97

2 – Finanziamenti dall'Unione Europea

2.2 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) ENTRATE € 12.999,97 – Finanziamento UE per la realizzazione di un progetto PON 2014-2020 Scuola on line. Avviso MIUR 4878 del 17.04.2020 finalizzato alla presentazione di proposte da parte delle scuole del primo ciclo di istruzione per l'attuazione dell'Obiettivo specifico 10.8 "diffusione nella società della conoscenza del mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi", nell'ambito dell'azione 10.8.6 "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interno", in particolare a supporto delle scuole per l'attivazione di forme di didattica a distanza anche a seguito dell'emergenza epidemiologica connessa al diffondersi del Coronavirus. Con nota prot. 10465 del 05.05.2020 la Direzione Generale per i fondi strutturali, Ufficio IV del MIUR ha comunicato l'autorizzazione per il progetto "Scuola on line" proposto dall'Istituto, codice 10.8.6A FESRPON VE -2020-218, per un importo pari ad Euro 12.999,97. Variazione con delibera n. 05A del C. d'I. n. 02 del 23.05.2020.

Destinazione: A.3.6 Progetto 10.8.6A FESRPON-VE-2018 SCUOLA ON LINE PON 2014-2020. AVVISO 4878 SMART CLASS.

Importo accertato nel 2020, riscosso parzialmente ad inizio 2021.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	19.398,00	119.300,96	119.300,96	119.300,96	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.998,00	41.871,10	41.871,10	41.871,10	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.400,00	77.429,86	77.429,86	77.429,86	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

3.1 - Dotazione ordinaria dello stato ENTRATE €. 14.782,27 Dotazione ordinaria Prosecuzione dei servizi di pulizia decreto Prot n. 30064 del 20- 12-2019 acquisto di servizi straordinari di pulizia, vigilanza ed ausiliariato periodo Gennaio Febbraio 2020 - DECRETO-LEGGE 29 ottobre 2019 n. 126



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2**

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

Variazione prot. 2849 del 01.04.2020 finalizzata a:

A01.01 Funzionamento generale e decoro della scuola – terziarizzazione dei servizi di pulizia

3.1 - Dotazione ordinaria dello stato ENTRATE €. 3.227,83 Dotazione ordinaria per acquisto materiale di pulizia. La legge 30 dicembre 2018, n. 145 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021) ha disposto, al comma 760, lettera b), un incremento del limite di spesa finalizzato all'acquisto dei materiali di pulizia, di cui all'articolo 58 del decreto-legge 21 giugno 2013, n. 6 quale contributo finalizzato a dare copertura alle spese per l'acquisto dei materiali di pulizia. Variazione prot. 2849 del 01.04.2020 finalizzata a:

A01.01 Funzionamento generale e decoro della scuola – materiali di pulizia

3.1 - Dotazione ordinaria dello stato ENTRATE €. 7.808,00 Dotazione ordinaria. Nota MI n. 23072 del 30.09.2020. Assegnazione integrative al programma annuale 2020 -0006359

a.f. 2020 funzionam. amministr. didattico set-dic 2020\_2021. Variazione con delibera n. 27 del C. d'I. n. 06 del 18.11.2020, finalizzata a:

A01.01 Funzionamento generale e decoro della scuola € 5.165,20

A03.02 Investimenti € 2.642,80

3.1 - Dotazione ordinaria dello stato ENTRATE €. 65,00 Dotazione ordinaria – assegnazione per alunni diversamente abili. Variazione prot. 3389 del 19.03.2021, finalizzata a:

Z01 Disponibilità da programmare.

3.1. Dotazione ordinaria dello Stato ENTRATE € -10,00 Dotazione ordinaria minore accertamento funzionamento. Variazione con delibera n. 10 del C. d'I. n. 03 del 29.06.2020

3.6. Altri finanziamenti vincolati dallo Stato €. 1.000,00 Contributo MIUR per DECRETO PROT. N. 4203 DEL 20.03.2020 PNSD. Azione #28 'Un animatore digitale in ogni scuola'. Comunicazione di assegnazione del contributo per l'anno 2020. Variazione prot. 2849 del 01.04.2020 finalizzata a P01.02 Progetto PNSD

3.6. Altri finanziamenti vincolati dallo Stato €. 8.712,54 Decreto Ministeriale n. 187 del 26 Marzo 2020 "Decreto di riparto dei fondi e degli assistenti tecnici a tempo determinato ai sensi dell'articolo 120, comma 5 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 e misure per emergenza COVID19". Variazione con delibera n. 7 del C. d'I. n. 2 del 23.05.2020 finalizzata a:

A03 – didattica – 05 "risorse ex art. 120 dl 18/2020-strumenti" € 8.164,66

P04 – Progetti per formazione/aggiornamento del personale" – 02 "risorse ex art. 120 dl 18/2020-formazione del personale" € 547,88

3.6. Altri finanziamenti vincolati dallo Stato €. 4.849,96 assegnazione pulizia straordinaria degli ambienti scolastici (art. 77) - d.l. 17 marzo 2020, n. 18 emergenza epidemiologica da covid-19 decreto prot. 8308 del 01.04.2020. Variazione con delibera n. 6 del C. d'I. n. 2 del 23.05.2020 finalizzata a: "A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola" – 03 "pulizia straordinaria degli ambienti scolastici (art. 77) covid19" - €.4.849,96.

3.6. Altri finanziamenti vincolati dallo Stato €. 34.943,52 D.L. 19 MAGGIO 2020, n. 34 art.231 "c.d. Decreto rilancio" – "Misure per sicurezza e protezione nelle istituzioni scolastiche statali e per lo svolgimento in condizioni di sicurezza dell'anno scolastico 2020/2021", nota MIUR prot. n. 13449 del 30 maggio 2020. Variazione con delibera n. 09 del C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 finalizzata a: A01 Funzionamento generale e decoro della scuola – 04 "Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020, lettera B) € 12.000,00;

A01 Funzionamento generale e decoro della scuola – 05 "Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020, lettera F) € 12.943,52;

A03 Didattica – 07 "Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020, lettera C) € 1.000,00;



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

A03 Didattica – 08 “Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020, lettera D) € 3.000,00;

P04 Formazione e aggiornamento personale – 03 “Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020, lettera A) € 6.000,00.

3.6. Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 8.691,40 assegnazione risorse ex art. 21 del D.L. 28 ottobre 2020 n. 137, destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedersi in comodato d'uso agli studenti meno abbienti anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per le necessarie connettività di rete. Variazione con delibera n. 27 del C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 finalizzata a:

A03 Didattica – 09 “Risorse ex art. 21 dl 137/2020”.

3.6. Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 13.918,00 contributo MI assegnazione specifica per emergenza Covid USR Veneto – contributo sostegno finanziario ai Patti di Comunità a.f. 2020. Variazione prot. 3389 del 19.03.2021 e 3388 del 19.03.2021 finalizzata a: P02.10 Patti di Comunità.

Tutti gli importi sono stati accertati e riscossi.

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

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	9.431,30	9.431,30	7.072,30	2.359,00
	4	Comune vincolati	5.000,00	5.924,00	5.924,00	5.924,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.507,30	3.507,30	1.148,30	2.359,00

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

05.04 Comune vincolati maggiore assegnazione contributi vincolati per spese varie d'ufficio € 924,00 Variazione n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 riscontro in A2.01 Funzionamento amministrativo

05.06 Altre Istituzioni vincolati € 103,00 da CTS Badia; Variazione n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 riscontro in P04.01 Formazione e aggiornamento

05.06 Altre Istituzioni vincolati € 743,30 convenzione sottoscritta con IIS “Viola Marchesini di Rovigo” per il progetto 90-0001-449-2018 Rol@b-orienta: attori di scelte di cui a prot. N. 0005577 del 09/07/2020; Variazione n.20b C. d'I. n. 04 del 27.08.2020 riscontro in A06.01 Orientamento

05.06 Altre Istituzioni vincolati € 260,00 da IC Villadose per Giornate dello Sport 2019/2020; Variazione n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 riscontro in P02.07 Giornate dello Sport

05.06 Altre Istituzioni vincolati € 1.996,00 da IIS De Amicis scuola polo Piano Nazionale Formazione Docenti; Variazione n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 riscontro in P04.01 Formazione e aggiornamento

05.06 Altre Istituzioni vincolati € 80,00 contributo Università di Padova per attività di tutoraggio dei docenti; Variazione prot. 3389 del 19.03.2021 riscontro in Z01 disponibilità da programmare

05.06 Altre Istituzioni vincolati € 325,00 contributo Università di Padova per attività di tutoraggio dei docenti; Variazione prot. 3389 del 19.03.2021 riscontro in Z01 disponibilità da programmare



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	43.340,00	41.419,91	41.419,91	40.419,91	1.000,00
	1	Contributi volontari da famiglie	17.850,00	15.207,20	15.207,20	15.207,20	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.000,00	13.439,50	13.439,50	13.439,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.900,00	6.470,00	6.470,00	6.470,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	590,00	1.010,20	1.010,20	1.010,20	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.142,50	3.142,50	3.142,50	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	2.000,00	2.150,50	2.150,50	1.150,50	1.000,00

6 - Contributi da privati

06.01 - Contributi volontari da famiglie minore accertamento versamenti delle famiglie per contributo volontario anno scolastico 20/21 €. -2.642,80 Variazione con delibera n. 27 C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 riscontro: A.3.2 Investimenti € - 2.642,80

06.04 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero accertamento minori versamenti effettuati dalle famiglie per realizzazione attività collegate ai viaggi d'istruzione e alle uscite didattiche sul territorio, causa emergenza Covid, per un totale di €. - 5.020,50 Variazione delibera n.10 C. d'I. n. 3 del 29.06.2020 riscontro A0501 Uscite sul territorio €. - 1.695,50 e A05 Visite e Viaggi d'Istruzione €. - 3.325,00.

06.04 Versamenti delle famiglie per Percorsi Sportivi Giornate dello Sport – bonifici bancari €. 1.440,00. Decreto Dirigente prot. 2849 del 01.04.2020, riscontro: P.2.7 Giornate dello Sport.

06.04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero accertamento maggiori versamenti effettuati dalle famiglie per realizzazione attività collegate ai viaggi d'istruzione e alle uscite didattiche sul territorio € 20,00. Variazione con decreto del Dirigente Scolastico prot. 3389 del 19.03.2021, riscontro: Z01 disponibilità da programmare.

06.05 - Contributi per copertura assicurativa maggiore accertamento versamento degli alunni per copertura assicurativa 2020/2021 totale euro €. 570,00 di cui €. 434,20 Variazione delibera n. 27 C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 ed €. 135,80 Variazione Decreto Dirigente prot. n. 3389 del 19.03.2021

06.06 - Contributi per copertura assicurativa personale totale €. 420,20 di cui 317,50 Variazione delibera n. 27 C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 ed €. 102,70 Variazione Decreto Dirigente prot. n. 3389 del 19.03.2021

06.10 - Altri contributi da famiglie vincolati totale €. 3.142,50 tra cui:

Variazione decreto dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 €. 106,00 per Partecipazione a gare e concorsi Altri contributi da famiglie vincolati per gare e concorsi GioiaMathesis. P05.01 Gare e Concorsi

Variazione decreto dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 €. 72,00 per contributo potenziamento lingua inglese. P02.3 Potenziamento linguistico e lettore madre lingua

Variazione decreto dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 €. 2.790,00 per contributo teatro in lingua paly Group palchetto. P02.3 Potenziamento linguistico e lettore madre lingua

Variazione decreto dirigente prot. 3389 del 19.03.2021 €. 20,50 per contributo famiglie per spettacoli Playgroup. Z01 disponibilità da programmare



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

Variazione decreto dirigente prot. 3389 del 19.03.2021 €. 154,00 per contributo famiglie visita mostra online su Chagall di Palazzo Roverella, A03.01 Didattica.

06.12 - Contributi da istituzioni sociali private vincolati €. 150,50 tra cui Variazione delibera n. 27 C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 €. 150,00 a P.05.01 Frutta nella Scuola e Variazione decreto dirigente prot. 3389 del 19.03.2021 €. 0,50 a Z01 disponibilità da programmare

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,32	0,32	0,32	0,00
	1	Interessi	0,00	0,28	0,28	0,28	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00

12 - Altre Entrate

12.01 – Interessi Variazione Decreto Dirigente Prot. N. 2849 del 01.04.2020 €. 0,28 Interessi Depositi Postali Riscontro Z01 disponibilità da programmare

12.02 - Interessi Attivi Da Banca D'Italia €. 0,04 Decreto Dirigente Prot. N. 2849 del 01.04.2020 Riscontro Z01 disponibilità da programmare.

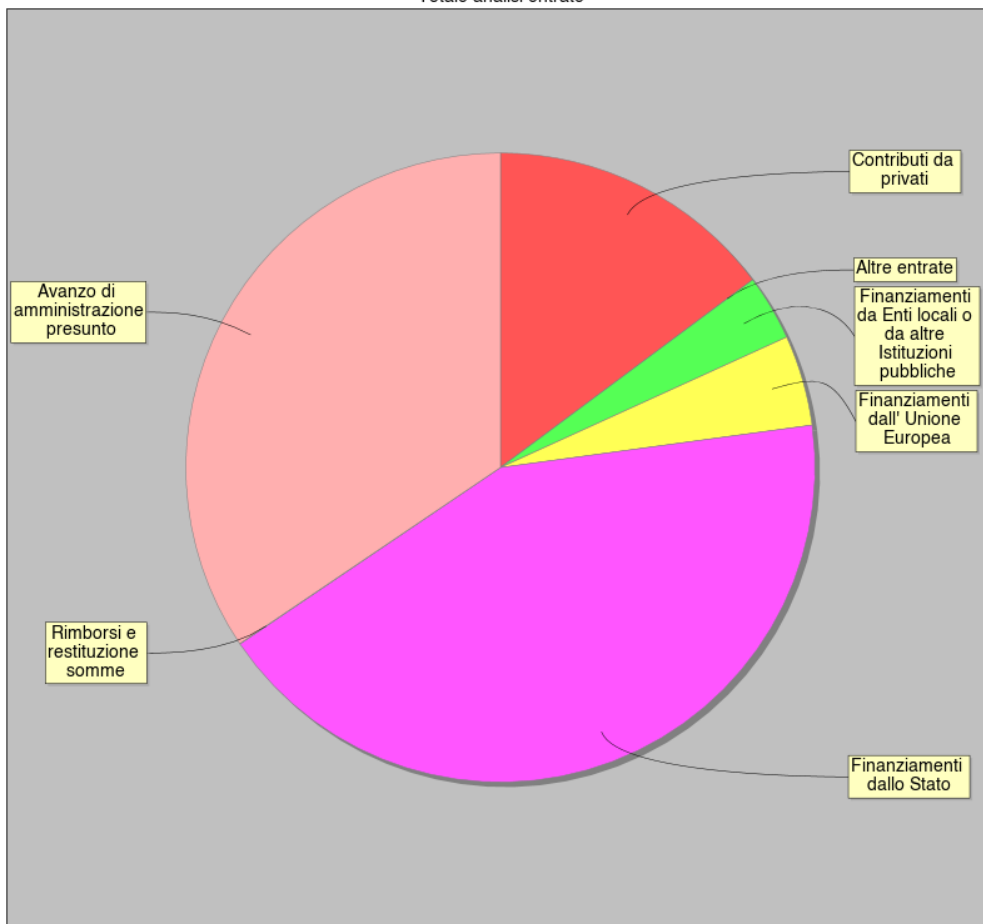
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	96.306,65
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.999,97
Finanziamenti dallo Stato	119.300,96
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.431,30
Contributi da privati	41.419,91
Rimborsi e restituzione somme	50,00
Altre entrate	0,32



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



### 3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	198.454,17	157.666,08	79,45 %
P. Progetti	57.238,43	19.823,51	34,63 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	780,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	256.472,60	177.489,59	
Avanzo di competenza		5.712,87	
Totale a pareggio		183.202,46	

Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

In riferimento alle attività si nota che la percentuale di realizzo è del 79,45% per i progetti questa si abbassa al 34,63% in particolare per il rallentamento nella programmazione relativa al Progetto PNSD.

Le spese totali sono equamente distribuite tra attività didattica e azioni di progetto.

Si nota un iniziale buona incidenza delle spese d'investimento soprattutto per la didattica che però all'analisi conclusiva non si è concretizzata del tutto anche perché alcuni progetti, come il PNSD non si sono concretizzati. Equilibrata rispetto all'offerta formativa presentata l'incidenza delle spese per il personale e contenuta l'incidenza delle spese di consumo.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	97.725,81	100.728,36	198.454,17	157.666,08	141.101,56	16.564,52	200.945,23	43.279,15
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.000,00	54.838,48	64.838,48	53.371,94	46.205,87	7.166,07	67.338,48	13.966,54
	2	Funzionamento amministrativo	18.000,00	3.653,34	21.653,34	8.330,54	8.060,11	270,43	21.714,40	13.383,86
	3	Didattica	48.631,14	45.869,62	94.500,76	82.270,89	74.972,87	7.298,02	94.430,76	12.159,87
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.994,67	-4.975,20	14.019,47	10.561,60	10.561,60	0,00	14.019,47	3.457,87
	6	Attività di orientamento	2.100,00	1.342,12	3.442,12	3.131,11	1.301,11	1.830,00	3.442,12	311,01

A - ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

**Aggregato A Voce A01 -01 Funzionamento generale e decoro della Scuola totale Variazione anno 2020 €. 54.838,48 tra cui:**

A01.1 Funzionamento e decoro della scuola

€14.782,27 Variazione in corso d'anno decreto dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 assegnazione dei finanziamenti di cui a prot. n. 30064 del 20.12.2019 servizi straordinari di pulizia, vigilanza e ausiliario periodo gennaio febbraio 2020 D.L. 126/2019.

€3.227,83 Variazione in corso d'anno decreto dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 l. 145/2018 incremento del limite di spesa per acquisto materiali di pulizia quale contributo copertura spese ditte incaricate per espletamento del servizio in appalto.

€369,70 variazione delibera n. 10 del C. d'I. n. 3 del 29.06.2020 per integrazione appalto pulizie

€2.500,00 variazione delibera n. 27 del C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 per spostamento tra categorie di destinazione delle Uscite

€5.165,20 variazione delibera n. 27 del C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 parziale utilizzo finanziamento ordinario dello Stato periodo settembre - dicembre 2020 prot. MI n. 23072 del 30.09.2020

A01.02 Funzionamento e decoro della scuola – Sicurezza

€-4.000,00 variazione delibera n. 27 del C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 per spostamento tra categorie di destinazione delle Uscite

A01.03 Funzionamento e decoro della scuola - Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici (art. 77) covid19

€4.849,96 variazione delibera n. 6 del C. d'I. n. 2 del 23.05.2020 per assunzione a bilancio fondi acquisto materiale di pulizia ex art. 77 DL 18/2020 sulle misure per emergenza epidemiologica da covid 19

A01.04 Funzionamento e decoro della scuola - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - LETTERA B

€12.000,00 variazione delibera n. 9 del C. d'I. n. 3 del 29.06.2020 per assegnazione finanziamenti ex art 231 DL 34/2020 cd. Decreto rilancio – dotazioni finanziarie per la ripresa delle attività didattiche a.s. 2020/2021

A01.04 Funzionamento e decoro della scuola - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - LETTERA F



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2**

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

€12.943,52 variazione delibera n. 9 del C. d'l. n. 3 del 29.06.2020 per assegnazione finanziamenti ex art 231 DL 34/2020 cd. Decreto rilancio – dotazioni finanziarie per la ripresa delle attività didattiche a.s. 2020/2021

€-3.000,00 variazione delibera n. 20A del C. d'l. n. 4 del 27.08.2020 per lo spostamento tra categorie di destinazione delle uscite

**Aggregato A Voce A02 – 01 Funzionamento amministrativo Variazione anno 2020 € 3.653,34 tra cui:**

€-95,66 variazione Variazione delibera n.10 C. d'l. n. 03 del 29.06.2020 minore accertamento contributo comune anni precedenti

€924,00 Comune vincolati maggiore assegnazione contributi vincolati per spese varie d'ufficio € 924,00 Variazione delibera n.10 C. d'l. n. 03 del 29.06.2020

€325,00 contributo Università di Padova per tutoraggio docenti Variazione delibera n.10 C. d'l. n. 03 del 29.06.2020

€2.500,00 variazione delibera n. 20A del C. d'l. n. 4 del 27.08.2020 per lo spostamento tra categorie di destinazione delle uscite

**Aggregato A Voce A03 – 01 Didattica Variazione anno 2020 € 45.869,62 tra cui:**

**A03.01 Didattica generale**

€2.500,00 variazione delibera n. 27 del C. d'l. n. 6 del 18.11.2020 per spostamento tra categorie di destinazione delle Uscite

€434,20 variazione delibera n. 27 del C. d'l. n. 6 del 18.11.2020 da copertura assicurazione alunni a.s. 2020/2021

€317,50 variazione delibera n. 27 del C. d'l. n. 6 del 18.11.2020 da copertura assicurazione docenti a.s. 2020/2021

€50,00 variazione delibera n. 27 del C. d'l. n. 6 del 18.11.2020 da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie

€154,00 Variazione decreto dirigente prot. 3389 del 19.03.2021 per contributo famiglie visita mostra online su Chagall di Palazzo Roverella

**A03.02 Investimenti**

€797,14 variazione Variazione delibera n.10 C. d'l. n. 03 del 29.06.2020 contributi vincolati da anni precedenti

€10.690,72 variazione Variazione delibera n.10 C. d'l. n. 03 del 29.06.2020 storno da Z01 per dotazione ordinaria

**A03.05 Risorse ex art 120 DL 18/2020- Strumenti**

€8.164,66 variazione delibera n. 7 del C. d'l. n. 2 del 23.05.2020 per assegnazione risorse destinate all'acquisto di device per la didattica a distanza – emergenza Covid

**A03.06 Progetto 10.8.6a-Fesrpon-Ve-2020-218 Scuola On Line Pon 2014-2020. Avviso 4878 Smart Class**

€12.999,97 variazione delibera n. 5b del C. d'l. n. 2 del 23.05.2020 per assunzione a bilancio dell'autorizzazione progetto PON avviso 4878 del 17.04.2020, destinato all'acquisto di device da assegnare in comodato d'uso agli studenti.

**A03.07 Risorse ex art 231 comma 1 DL 34/2020 lettera C**

€1.000,00 delibera n. 9 del C. d'l. 3 del 29.06.2020 assunzione a bilancio del finanziamento Decreto Rilancio

€- 1.000,00 delibera n. 20A del C. d'l. 4 del 27.08.2020 per spostamento tra categorie di destinazione Uscite



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2**

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

A03.08 Risorse ex art 231 comma 1 DL 34/2020 lettera D-E- acquisto e noleggio di dispositivi digitali

€3.000,00 delibera n. 9 del C. d'I. 3 del 29.06.2020 assunzione a bilancio del finanziamento Decreto Rilancio

€- 1.000,00 delibera n. 20A del C. d'I. 4 del 27.08.2020 per spostamento tra categorie di destinazione Uscite

A03.09 Risorse ex art. 21 DL 137/2020

€8.691,40 delibera n. 27 del C. d'I. n. 6 del 18.11.2020 per assunzione a bilancio dell'assegnazione relativa alla Didattica Digitale Integrata.

**Aggregato A Voce A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero Variazione anno 2020 €.- 4.975,20 tra cui:**

A05.01 Uscite sul territorio

€-1.695,20 variazione delibera n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 minore accertamento contributi famiglie per le uscite didattiche, causa emergenza epidemiologica

A05.02 Visite e viaggi d'istruzione

€-3.325,00 variazione delibera n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 minore accertamento contributi famiglie per le viaggi di istruzione, causa emergenza epidemiologica

**Aggregato A Voce A06 – Attività di Orientamento Variazione anno 2020 €. 1.342,12 tra cui:**

€284,38 Variazione delibera n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 maggiore accertamento DL 104/2013 art. 8 Orientamento a.f. 2019

€743,30 Variazione delibera n.20B C. d'I. n. 04 del 27.08.2020 assunzione a bilancio del finanziamento per accordo di rete progetto Rol@ab-Orienta con IIS Viola Marchesini di Rovigo

€314,44 Variazione delibera n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 maggiore accertamento DL 104/2013 art. 8 Orientamento a.f. 2020

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	38.927,36	18.311,07	57.238,43	19.823,51	15.138,25	4.685,26	83.077,70	63.254,19
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	23.389,36	1.545,58	24.934,94	1.108,26	113,00	995,26	46.939,21	45.830,95
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10.038,00	8.352,50	18.390,50	8.767,50	8.767,50	0,00	21.725,50	12.958,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	8.156,99	13.156,99	9.836,75	6.146,75	3.690,00	13.156,99	3.320,24
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	500,00	256,00	756,00	111,00	111,00	0,00	1.256,00	1.145,00

P – PROGETTI

**P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"**

P01-01 – PON

€ 545,58 Variazione delibera n.10 C. d'I. n. 03 del 29.06.2020 maggiore accertamento e Variazione delibera n. 20C del C. d'I. n. 04 del 27.08.2020 per spostamento da Z01 per Progetto PON Smart Class 4878

P01-02 – PROGETTO PNSD



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2**

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

€. 1.000,00 Variazione Decreto Dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 per assegnazione MI relativamente a PNSD Azione#28 per la figura dell'animatore digitale.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**

P02-03 – Potenziamento Lingue E Lettore Madre Lingua

€. 2.862,00 variazione Decreto Dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 per contributi dalle famiglie

P02-06 – Primi Passi Scuola Infanzia

€. 2.190,50 variazione delibera 20C dal C. d'l. n. 04 del 27.08.2020 per spostamento da Z01 dopo radiazione residui attivi e passivi per mancata realizzazione di parte del progetto, dovuta all'emergenza Covid.

P02-07 – Giornate Dello Sport

€. 260,00 variazione Decreto Dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 per assegnazione da IC Villadose Giornate dello Sport 19-20 prot. 159 del 08.01.2020 ed €. 1.440,00 per contributi dalle famiglie

P02-08 – Psicologo A Scuola

€. 1.600,00 variazione delibera 27 dal C. d'l. n. 06 del 18.11.2020 per assegnazione integrativa al programma annuale 2020 per assistenza psicologica e medica dotazione ordinaria Nota MI 23072 del 30.09.2020

**P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**

P04.01– Formazione e aggiornamento personale

€. 1.996,00 variazione Decreto Dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 per assegnazione risorse finanziarie per la formazione interna dei docenti a.s. 2019/2020

€. – 3.500,00 variazione delibera 27 dal C. d'l. n. 06 del 18.11.2020 per spostamento tra categorie di destinazione delle Uscite

P04.02 Risorse ex art 120 DL 18/2020 – Formazione personale

€. 547,88 Variazione delibera n. 7 del C. d'l. n. 2 del 23.05.2020 per assegnazione risorse decreto ministeriale 187 del 26.03.2020 in seguito ad emergenza Covid.

P04.03 Risorse ex art 231 DL 34/2020 lettera a) servizi di formazione e aggiornamento

€. 6.000,00 Variazione delibera n. 9 del C. d'l. n. 3 del 29.06.2020 per assegnazione finanziamenti ex Decreto Rilancio per emergenza Covid

€. 3.010,11 Variazione delibera n. 20A del C.d'l. n. 04 del 27.08.2020 per spostamento tra categorie di destinazione delle Uscite, da Z01

**P05 PROGETTI PER GARE E CONCORSI**

€. 106,00 Variazione Decreto Dirigente prot. 2849 del 01.04.2020 per contributi famiglie Miani per partecipazione concorso GioiaMathesis

€. 150,00 Variazione delibera 27 dal C. d'l. n. 06 del 18.11.2020 contributo da Coop. Alegra per Frutta nella Scuola

G - Gestioni economiche



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

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

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.000,00	-220,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	-220,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

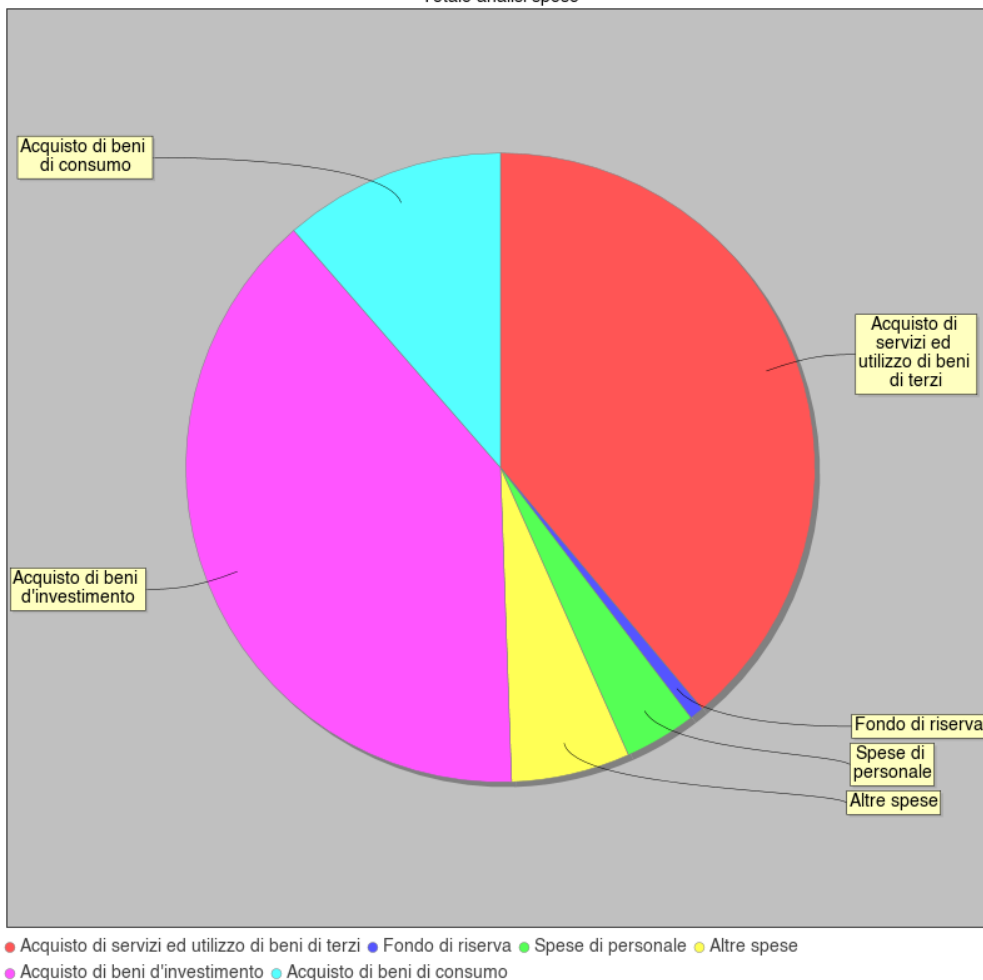
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	8.511,63
Acquisto di beni di consumo	45.108,39
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	75.698,48
Acquisto di beni d'investimento	105.717,71
Altre spese	7.490,19
Oneri straordinari e da contenzioso	37,50
Rimborsi e poste correttive	13.128,70
Fondo di riserva	780,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

Totale analisi spese





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONE DEFINITIVA
1.1 avanzo non vincolato	10.120,00	-3.462,52	6.657,48
3.1 dotazione ordinaria	15.998,00	-14.221,80	1.776,20
3.6 assegnazione specifica	0,00	13.918,00	13.918,00
5.6 contributo Università	0,00	405,00	405,00
6.4 contributo famiglie	0,00	20,00	20,00
6.5 contributo assicurazione alunni 0,00		135,80	135,80
6.6 contributo assicurazione docenti	0,00	102,70	102,70
6.8 contributo altri enti	0,00	0,01	0,01
6.10 contributo famiglie altri	0,00	20,50	20,50
6.12 contributi enti altri	0,00	0,50	0,50
12.1 Interessi	0,00	0,32	0,32

PREVISIONE INIZIALE  
VARIAZIONI  
PREVISIONE DEFINITIVA  
1.1 AVANZO NON VINCOLATO  
10.120,00  
-3.462,52  
6.657,48



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

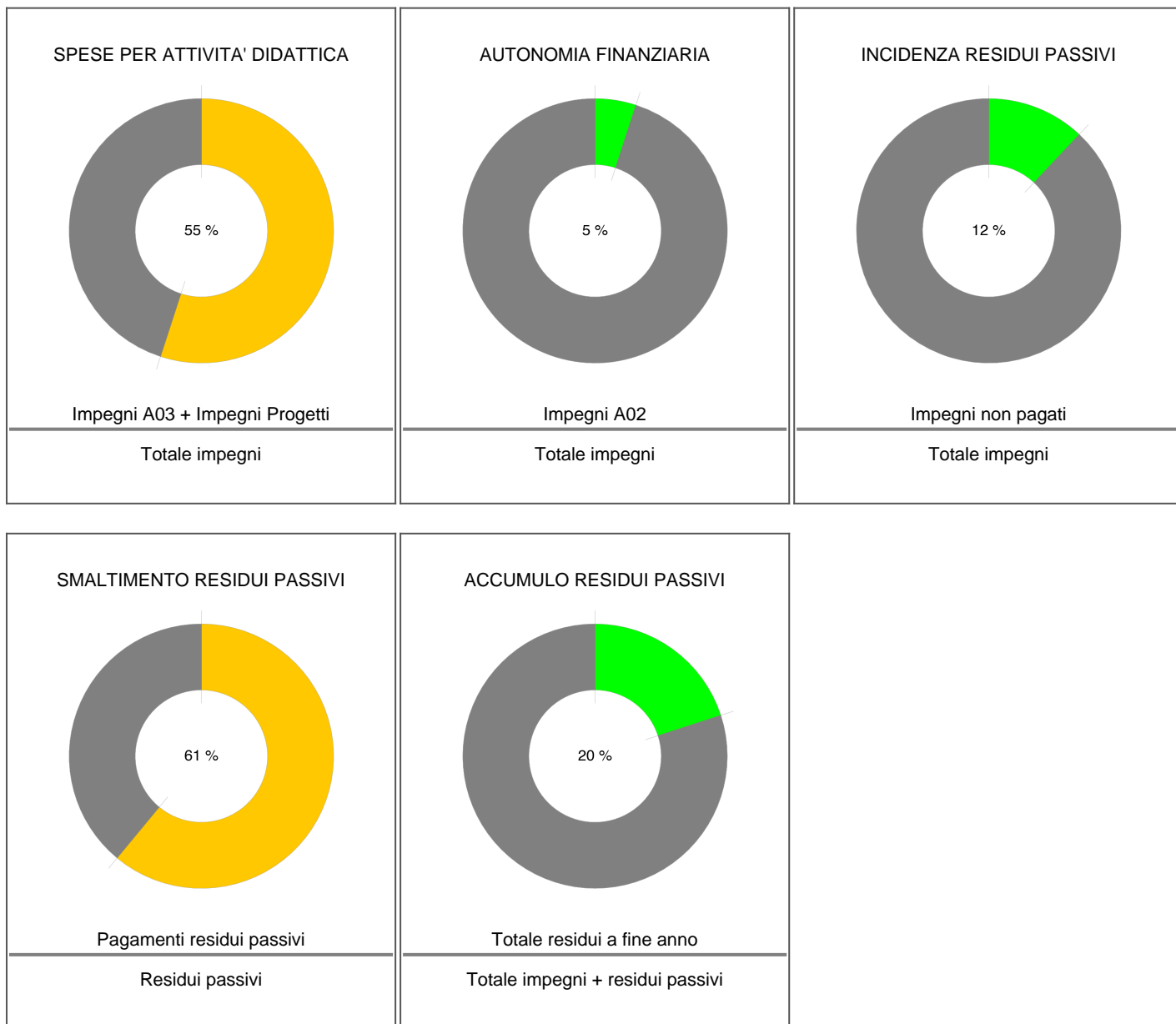


Buoni gli indici sulle entrate in particolare l'indice di autonomia finanziaria del 35%. Evidente in questo anno finanziario la percentuale preponderante di finanziamenti dallo Stato, dovuta all'emergenza sanitaria contingente.



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC ROVIGO 2**

45100 ROVIGO (RO) VIA F. CORRIDONI, 40 C.F. 93027570295 C.M. ROIC82100G

Soddisfacenti gli indici delle uscite in particolare il 55% relativo alle attività didattiche.



## **5. Conclusioni**

La presente relazione illustra le strategie adottate e le modalità di intervento poste in essere per la piena realizzazione degli obiettivi didattico-educativi contenuti nel Piano dell'Offerta Formativa in coerenza con le risorse finanziarie disponibili.

E' evidente, soprattutto a livello di analisi consuntiva, la particolarità dell'anno finanziario 2020, dovuta all'emergenza sanitaria da Covid-19, per cui la programmazione iniziale, sia per quanto concerne le Entrate, che per quanto riguarda le Spese, è stata ampiamente modificata. Si è assistito infatti, da un lato ad una politica di assegnazione di risorse straordinarie da parte del Ministero per far fronte alle necessità didattiche e organizzative dovute all'epidemia, dall'altro ad un ridimensionamento e nuova pianificazione dei Progetti e delle Attività. In tale complesso contesto, in cui è stato necessario adottare la massima flessibilità, è doveroso evidenziare l'indispensabile collaborazione ed impegno di tutti gli operatori della scuola.

Alla luce di quanto sopra si ritiene che con le azioni poste in essere si sia fornito un servizio di buona qualità agli studenti e alle famiglie, nello scrupoloso rispetto delle indicazioni del Collegio dei Docenti e del Consiglio d'Istituto.

Rovigo il 13.04.2021

IL DIRETTORE S.G.A

Dott.ssa Alessia Brizzante

[Luogo] Data: **13-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Alessia BRIZZANTE**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Maria VIGNA**