



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

Relazione al 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 09/12/2019 con provvedimento n. 17 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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)
5	0	5	95		93	93	0	19

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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/prorolungato (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/prorolungato (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	1	3	56		32	23	55	1	-1	18
Seconde		2	1	3	64		44	19	63	3	0	21
Terze		2	1	3	61		37	25	62	2	0	30
Quarte		2	1	3	71		47	25	72	3	1	24
Quinte		2	1	3	68		42	25	67	1	0	23
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	10	5	15	320	0	202	117	319	10	0	21
Prime		6		6	113		116		116	2	3	19
Seconde		6		6	116		116		116	1	0	19
Terze		6		6	131		131		131	1	0	22
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	18	0	18	360	0	363	0	363	4	3	60

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	57
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	85
TOTALE PERSONALE DOCENTE	
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
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	1
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	
	20

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	376.873,35	Programmazione definitiva	368.332,60	Disp. fin. da programmare 8.540,75
Accertamenti	182.059,58	Impegni	209.890,96	Disavanzo di competenza 27.831,38
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				204.839,22
Riscossioni competenza residui (B)	174.276,45	Pagamenti competenza residui (C)	250.291,42	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				128.824,25
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	19.784,56	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -6.784,56
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	54.470,03	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	9.527,33	
Totale residui attivi (I=E+G)	67.470,03	Totale residui passivi (L=F+H)	29.311,89	Residui Attivi - Residui Passivi 38.158,14

3. Conto Finanziario

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	194.813,77	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	78.962,30	78.962,30	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	20.779,59	20.779,59	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.830,49	20.830,49	100,00 %
6. Contributi da privati	48.012,66	48.012,66	100,00 %
12. Altre entrate	474,54	474,54	100,00 %
Totale Entrate	376.873,35	182.059,58	
Disavanzo di competenza		27.831,38	
Totale a pareggio		209.890,96	

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	134.890,36	59.923,41	194.813,77
	2	Vincolato	112.658,27	60.416,95	173.075,22
	1	Non vincolato	22.232,09	-493,54	21.738,55

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	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.109,33	78.962,30	78.962,30	78.962,30	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.109,33	26.734,63	26.734,63	26.734,63	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	52.227,67	52.227,67	52.227,67	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	20.779,59	20.779,59	20.779,59	0,00
	1	Dotazione ordinaria	0,00	19.804,29	19.804,29	19.804,29	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	975,30	975,30	975,30	0,00

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	0,00	20.830,49	20.830,49	20.830,49	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	15.675,49	15.675,49	15.675,49	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.155,00	5.155,00	5.155,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	72.500,00	48.012,66	48.012,66	48.012,66	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	950,00	950,00	950,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00	36.150,28	36.150,28	36.150,28	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	40,00	40,00	40,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	11.500,00	10.767,38	10.767,38	10.767,38	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	105,00	105,00	105,00	0,00

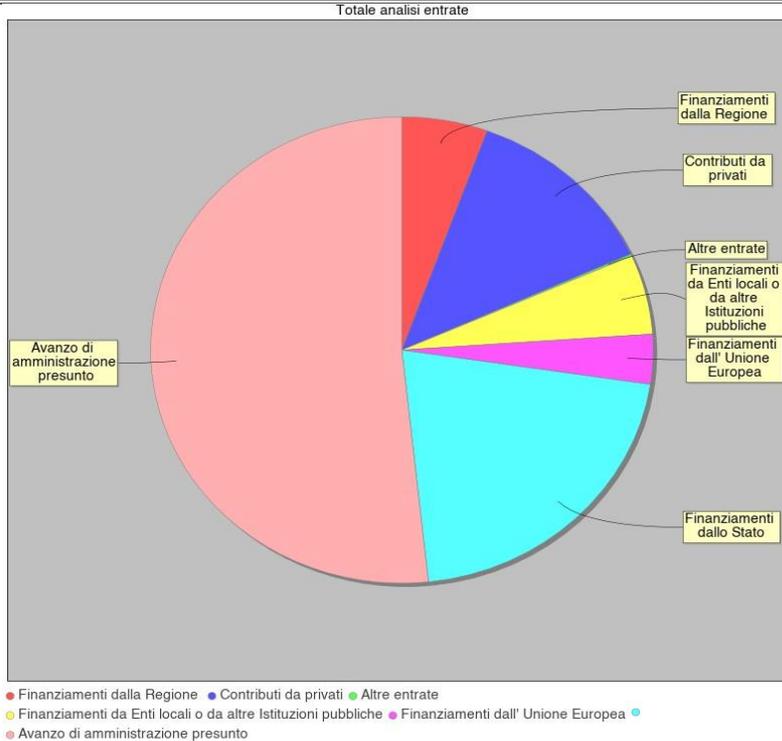
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,10	474,54	474,54	474,54	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,09	0,09	0,09	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	474,45	474,45	474,45	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

A.O.O. - TSIC805005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002381 - 11/05/2021 - C14b - BILANCIO-REVISORI - U

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	194.813,77
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	78.962,30
Finanziamenti dalla Regione	20.779,59
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.830,49
Contributi da privati	48.012,66
Altre entrate	474,54



Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

Programmazione iniziale e modifiche in corso di esercizio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n° 17 del 09/12/2019.

In corso di esercizio, sino alla data odierna si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma annuale. Stante le disposizioni contenute nel Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 sul nuovo Regolamento amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche e la circolare MIUR prot. 4646 dd 06/03/2019 contenente il Vademecum per l'utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni si è ritenuto opportuno procedere alle conseguenti variazioni o storni come da tabelle allegate alla presente relazione.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

In particolare sono stati emessi i seguenti decreti:

Con decreto N. 1 del dirigente scolastico prot. N. 377 del 31/01/2020 sono state assunte in P.A. 2020 maggiori entrate per euro 1.014,45 per contributi vari.

Con decreto n. 2 del dirigente scolastico prot. N. 1089 del 26/03/2020 si è proceduto alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione 2019 come da prospetto che segue:

codice	Aggregato	Voce	Previsione precedente	Variazione attuale	Previsione Attuale
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	112.658,27	60.416,95	172.075,22
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	22.232,09	- 493,54	21.738,55
	Avanzo di amministrazione	TOTALE	134.890,36	59.923,41	194.813,77

Con decreto n. 3 del dirigente scolastico prot. N. 1090 del 26/03/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 8.642,92 per contributi vari.

Con decreto n. 4 del dirigente scolastico prot. N. 1170 del 6/04/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 8.060,22 per risorse ex Art. 120 D.L. 18/2020 lettera A, B, e C.

Con decreto n. 5 del dirigente scolastico prot. N. 1167 del 6/04/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 3.959,52 per risorse ex art. 120 D.L. 18/2020.

Con decreto n. 6 del dirigente scolastico prot. N. 1407 del 4/05/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 4.975,30 per contributi vari.

Con decreto n. 7 del dirigente scolastico prot. N. 1419 del 6/05/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 13.000 per il PON Smart Class Avviso 4878/2020 codice 10.8.6AFESR PON-FR2020-17.

Con decreto n. 8 del dirigente scolastico prot. N. 1902 del 19/06/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 43.609,79, di cui 28.651,88 per risorse ex art. 231 D.L. 34/2020.

Con decreto n. 9 del dirigente scolastico prot. N. 2006 del 25/06/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 12.879,05 per contributi regionali per comodato libri.

Con decreto n. 10 del dirigente scolastico prot. N. 2614 del 7/09/2020 si è proceduto ad una variazione/storno tra attività/progetti al P.A. 2020.

Con decreto n. 11 del dirigente scolastico prot. N. 2615 del 7/09/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 20,00 per contributi famiglie.

Con decreto n. 12 del dirigente scolastico prot. N. 2935 del 29/09/2020 si è proceduto ad una variazione/storno alle attività/progetti al P.A. 2020.

Con decreto n. 13 del dirigente scolastico prot. N. 3073 del 12/10/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 6.967,34 per contributi Stato.

Con decreto n. 14 del dirigente scolastico prot. N. 3849 del 30/11/2020 sono state assunte al P.A. 2020 maggiori entrate per euro 11.048,67.

Con decreto n. 15 del dirigente scolastico prot. N. 4269 del 29/12/2020 si è proceduto ad effettuare una variazione di assestamento per maggiori e minori entrate programmate al P.A. 2020.

Le previsioni iniziali nel corso dell'esercizio finanziario sono state implementate dai seguenti finanziamenti in entrata:

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
13 CON DELIBERA DEL CDI	06/05/2020	2	2	1	10.8.6AFESR PON-FR2020-17 ¿Smart class Avviso 4878/2020¿	13.000,00
Totale						13.000,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
1	31/01/2020	5	6		Altre Istituzioni vincolati	500,00
2	31/01/2020	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	40,00
3	31/01/2020	12	3		Altre entrate n.a.c.	474,45
5	26/03/2020	3	1	1	Funzionamento Amministrativo	2.510,54
5	26/03/2020	3	1	2	TERZIARIZZAZIONE DEI SERVIZI	4.927,42
6	26/03/2020	3	6	3	Piano nazionale per la scuola digitale	1.000,00
7	26/03/2020	5	4	2	LR 10/88 - MATERIALI ED ATTREZZATURE DIDATTICHE DI USO COLLETTIVO	204,96
8	06/04/2020	3	6	4	RISORSE PER SANIFICAZIONE COVID 19	3.959,52
9	06/04/2020	3	6	5	Risorse ex art. 120 DL 18/2020	8.060,22
10	27/04/2020	5	6		Altre Istituzioni vincolati	3.000,00
11	27/04/2020	4	4		Altri finanziamenti vincolati	975,30
12	27/04/2020	5	6		Altre Istituzioni vincolati	1.000,00
14	19/06/2020	5	4	1	SPESE DI FUNZIONAMENTO LR 23/96	14.302,91
14	19/06/2020	5	6		Altre Istituzioni vincolati	655,00
15	19/06/2020	3	6	6	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 DL 34/2020	28.651,88
16	24/06/2020	4	1	3	FINANZIAMENTI DEL SERVIZIO DI COMODATO GRATUITO DEI LIBRI DI TESTO	12.879,05
18	31/08/2020	6	10	2	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	20,00
21	30/09/2020	3	6	3	Piano nazionale per la scuola digitale	800,00
22	30/09/2020	3	1	1	Funzionamento Amministrativo	6.167,34
23	27/11/2020	5	4	2	LR 10/88 - MATERIALI ED ATTREZZATURE DIDATTICHE DI USO COLLETTIVO	1.167,62
23	27/11/2020	6	11		Contributi da imprese vincolati	105,00
23	27/11/2020	3	1	1	Funzionamento Amministrativo	20,00
23	27/11/2020	3	6	7	FUNZIONAMENTO SPORTELLO PSICOLOGICO	1.600,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

23	27/11/2020	3	6	8	FINANZIAMENTO ORIENTAMENTO	289,37
23	27/11/2020	3	6	9	Risorse art. 21 DL 137/2020	7.866,68
24	29/12/2020	4	1	1	FINANZIAMENTI PER ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA	6.925,24
24	29/12/2020	6	1		Contributi volontari da famiglie	-50,00
24	29/12/2020	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	-23.849,72
24	29/12/2020	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	-0,01
24	29/12/2020	6	10	1	POF	-1.000,00
24	29/12/2020	6	10	3	comodato libri di testo	247,38
Totale						83.450,15

A.O.O. - TSIC805005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002381 - 1/17/05/2021 - C14b - BILANCIO-REVISORI - U

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

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		248.974,50	188.420,12	75,68 %
P. Progetti		118.858,10	21.470,84	18,06 %
G. Gestioni economiche		0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva		500,00	0,00	0,00 %
	Totale Spese	368.332,60	209.890,96	
Avanzo di competenza			0,00	
	Totale a pareggio		209.890,96	

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	147.817,09	101.157,41	248.974,50	188.420,12	176.672,95	11.747,17	266.549,26	78.129,14
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.554,39	39.827,72	56.382,11	51.699,45	50.389,28	1.310,17	56.382,11	4.682,66
	2	Funzionamento amministrativo	12.409,43	11.965,54	24.374,97	16.922,70	13.076,88	3.845,82	24.374,97	7.452,27
	3	Didattica	40.920,79	67.569,13	108.489,92	81.439,67	77.310,34	4.129,33	128.489,92	47.050,25
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	72.700,28	-21.256,72	51.443,56	33.862,82	33.862,82	0,00	51.443,56	17.580,74
	6	Attività di orientamento	5.232,20	3.051,74	8.283,94	4.495,48	2.033,63	2.461,85	5.858,70	1.363,22

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	--	-----------------------------------

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

P	Progetti	63.641,95	55.216,15	118.858,10	21.470,84	13.433,45	8.037,39	154.295,00	132.824,16
1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.203,60	1.474,45	21.678,05	1.310,47	1.310,47	0,00	38.173,57	36.863,10
2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.121,07	45.191,46	79.312,53	6.330,92	4.274,06	2.056,86	98.253,91	91.922,99
3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.107,53	475,66	6.583,19	4.602,92	4.602,92	0,00	6.583,19	1.980,27
4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.249,80	8.074,58	10.324,38	8.702,08	2.721,55	5.980,53	10.324,38	1.622,30
5	Progetti per "Gare e concorsi"	959,95	0,00	959,95	524,45	524,45	0,00	959,95	435,50

G - Gestioni economiche

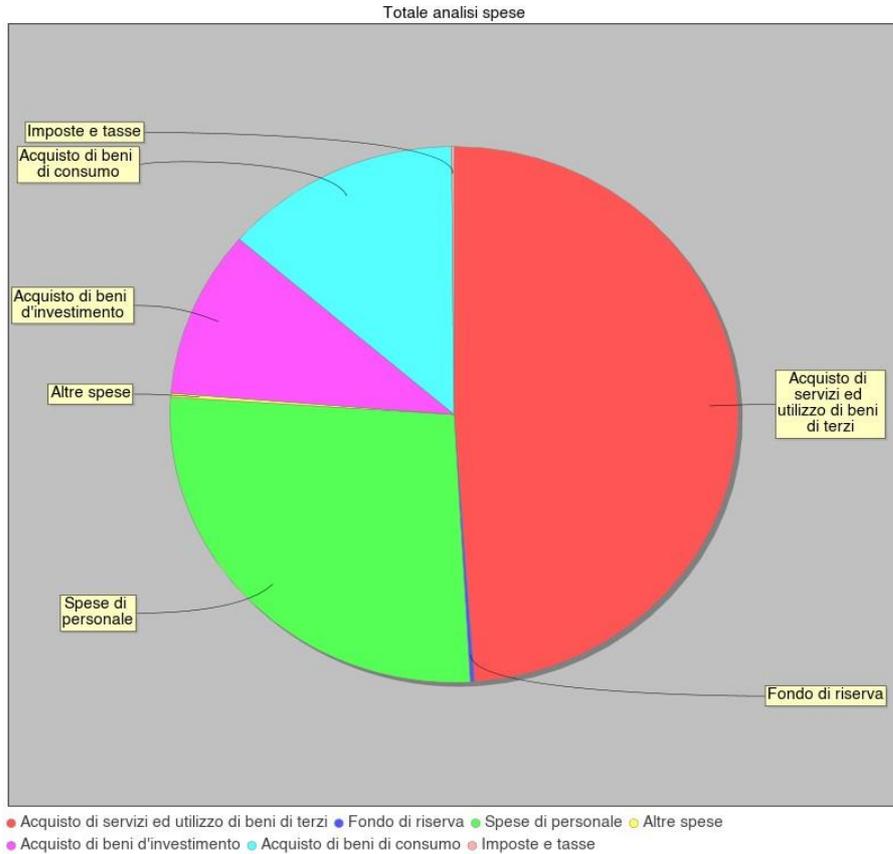
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		80.463,74
Acquisto di beni di consumo		115.249,77
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		131.189,62
Acquisto di beni d'investimento		39.960,62
Altre spese		668,85
Imposte e tasse		300,00
Fondo di riserva		500,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi



Modello H - Conto Finanziario

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:

A.O.O. - TSIC805005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002381 - 11/05/2021 - C14b - BILANCIO-REVISORI - U

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione	€ 194.813,77		
Finanziamenti dall'UE- Fondi FESR	€13.000,00	€13.000,00	€0,00
Finanziamenti Statali	€ 78.962,30	€ 78.962,30	€ 0,00
Finanziamenti da Regioni	€ 20.779,59	€ 20.779,59	€ 0,00
Finanziamenti da Enti	€ 20.830,49	€ 20.830,49	€ 0,00
Contributi da privati	€ 48.012,66	€ 48.012,66	€ 0,00
Gestioni Economiche			€ 0,00
Altre entrate	€ 474,54	€ 474,54	€ 0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Entrate	€ 376.873,35	€ 182.059,58	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 27.831,38	
Totale a Pareggio		€ 209.890,96	
SPESE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€248.974,50	€ 188.420,12	75,67%
Progetti	€ 118.858,10	€ 21.470,84	18,06%
Gestioni Economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Fondo di riserva	€ 500,00	€ 0,00	0,00%
Disponibilità da programmare	€ 8.540,75	€ 0,00	0,00%
Totale spese	€ 376.873,35	€ 209.890,96	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 209.890,96	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un disavanzo di competenza di € 27.831,38.
Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari allo 55,70%.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

Modello L - Situazione Residui

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
€ 59.686,90	€ 5.216,87	€ 54.470,03	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 67.470,03
RESIDUI PASSIVI					
Iniziali al 1/1/2020	Pagati nel 2020	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale residui passivi
€ 69.712,35	€ 60.185,02	€ 9.527,33	€ 19.784,56	€ 0,00	€ 29.311,89

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

Modello K - Conto Patrimoniale

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

	Situazione al 1/1/	Variazioni	Situazione al 31/12/
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 56.875,96	+19.167,24	€ 76.043,20
Totale Disponibilità	€ 264.526,12	-68.231,84	€ 196.294,28
Totale dell'Attivo	€ 321.402,08	-49.064,60	€ 272.337,48
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a Pareggio	€ 321.402,08	-49.064,60	€ 272.337,48
PASSIVO			
Totale debiti	€ 69.712,35	-40.400,46	€ 29.311,89
Consistenza Patrimoniale	€ 251.689,73	-8.664,14	€ 243.025,59
Totale a Pareggio	€ 321.402,08	-49.064,60	€ 272.337,48

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 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.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
 e Secondaria di primo grado G. Corsi

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.

Modello J - Situazione Amministrativa

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 204.839,22
	Residui anni precedenti p.	Competenza esercizio 2020	Somma	
Riscossioni	€ 5.216,87	€ 169.059,58	€ 174.276,45	
Pagamenti	€ 60.185,02	€ 190.106,40	€ 250.291,42	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00		€128.824,25
Residui Attivi	€ 54.470,03	€ 13.000,00		€ 67.470,03
Residui Passivi	€ 9.527,33	€ 19.784,56		€ 29.311,89
Avanzo di amministrazione al 31/12	€ 0,00	€ 0,00		€166.982,39

Il fondo cassa al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a € 166.982,39 in concordanza con le scritture dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Illustrazione della composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono verificate economie di bilancio pari a € **166.982,39** così suddivise: avanzo vincolato € **144.201,44** e avanzo non vincolato € **22.780,95**.

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti:

ATTIVITA'/PROGETTI	<u>avanzo al 31 dicembre</u>	<u>AVANZO VINCOLATO</u>	<u>AVANZO NON VINCOLATO</u>
A01 1 GENERALE	1600,00	1600,00	-
spese di pulizia	745,44	745,44	-
non vincolato	1744,22	-	1744,22
	4089,66	2345,44	1744,22
A01 2 fondi gestiti per Uffici Scolastici	-	-	-
vincolato	593,00	593,00	-
A02 1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	-	-	-
non vincolato	7452,27		7452,27
A03 1 DIDATTICA	-	-	-
vincolato INVALSI	1000,00	1000,00	-
vincolato FRUTTA NELLA SCUOLA	105,00	105,00	-

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

A.O.O. - TSIC805005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002381 - 11/05/2021 - C14b - BILANCIO-REVISORI - U

comodato REG E FAM	<u>1700,82</u>	<u>1700,82</u>	-
FONDAZIONE CRT TRIESTE	<u>1407,20</u>	<u>1407,20</u>	-
comune alternativa-INFANZIA	<u>1354,37</u>	<u>1354,37</u>	-
NON VINCOLATO	<u>616,18</u>	-	<u>616,18</u>
	<u>6183,57</u>	<u>5567,39</u>	<u>616,18</u>
A03 4 pon smart class	-	-	-
vincolato	<u>13000,00</u>	<u>13000,00</u>	-
A03 6 risorse dd	-	-	-
vincolato	<u>7866,68</u>	<u>7866,68</u>	-
A05 1 VIAGGI DI ISTRUZIONE	-	-	-
VINCOLATO	<u>17580,74</u>	<u>17580,74</u>	-
A 06 1 ORIENTAMENTO DISPERSIONE CONTINUITA'	-	-	-
VINC REGIONE	<u>2425,24</u>	<u>2425,24</u>	-
NON vincolato	<u>698,15</u>	-	<u>698,15</u>
VINCOLATO STATO	<u>665,07</u>	<u>665,07</u>	-
	<u>3788,46</u>	<u>3090,31</u>	<u>698,15</u>
	<u>0,00</u>		
P01 2 SALUTE E AMBIENTE	-	-	-
vincolato - REG	<u>1373,98</u>	<u>1373,98</u>	-
P01 3 PON COMPETENZE DIGITALI	-	-	-
vincolato	<u>18993,60</u>	<u>18993,60</u>	-
P 2 1 COMPETENZE DI BASE PER TUTTI	-	-	-
vincolato	<u>9203,45</u>	<u>9203,45</u>	-
P 2 2 EDUCAZIONE AL PATRIMONIO ARTISTICO CULTURALE E PAESAGGISTICO	-	-	-
vincolato	<u>4458,11</u>	<u>4458,11</u>	-
P02 3 PON FSE INCLUSIONE	-	-	-
vincolato	<u>3974,86</u>	<u>3974,86</u>	-
P02 04 COMPETENZE AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	-	-	-
vincolato	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>	-
non vinc	<u>3299,15</u>	-	-
	<u>3799,15</u>	<u>500,00</u>	<u>3299,15</u>
P02 05 ADUM	<u>0,00</u>	-	-
vincolato	<u>6200,00</u>	<u>6200,00</u>	-
non vinc	<u>3166,26</u>	-	<u>3166,26</u>
	<u>9366,26</u>	<u>6200,00</u>	<u>3166,26</u>
P02 06 INTEGRAZIONE STRANIERI - INCLUSIONE	-	-	-
vincolato	<u>1500,00</u>	<u>1500,00</u>	-
VINC REGIONE	<u>3500,00</u>	<u>3500,00</u>	-
non vinc	<u>2884,53</u>	-	<u>2884,53</u>
	<u>7884,53</u>	<u>5000,00</u>	<u>2884,53</u>
P 2 8 EMPATICAMENTE COMUNE TRIESTE	<u>23852,11</u>	<u>23852,11</u>	-
VINCOLATO	23852,11	<u>23852,11</u>	

Via S. Anastasio 15 TRIESTE Tel. 040 363292 - Codice Fiscale: 90089570320

C.M. TSIC805005 - www.icviacommerciale.edu.it

e-mail tsic805005@istruzione.it pec tsic805005@pec.istruzione.it

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

P 2 9 BEAUTIFUL MINDS REGIONE	<u>10443,14</u>	<u>10443,14</u>	-
VINCOLATO	10443,14	10443,14	
P 03 1 LINGUE COMUNITARIE	-	-	-
non vinc	<u>1980,27</u>	-	<u>1980,27</u>
	<u>1980,27</u>	-	<u>1980,27</u>
P04 1 FORMAZIONE - SCUOLA DIGITALE	-	-	-
vincolato	<u>824,69</u>	<u>824,69</u>	-
	<u>824,69</u>	<u>824,69</u>	-
P04 2 FORMAZIONE	-	-	-
vincolato	<u>793,19</u>	<u>793,19</u>	-
	<u>793,19</u>	<u>793,19</u>	-
P04 3 FORMAZIONE	<u>0,00</u>	-	-
vincolato covid	<u>4,42</u>	-	<u>4,42</u>
	<u>4,42</u>	-	<u>4,42</u>
P05 1 GARE	<u>0,00</u>	-	-
non vincolato	<u>435,50</u>	-	-
non vincolato	<u>435,50</u>	-	<u>435,50</u>
disp. Da programmare	<u>8540,75</u>	<u>8540,75</u>	-
fondo riserva	<u>500,00</u>	-	<u>500,00</u>
TOTALE	166.982,39	144.201,44	22.780,95

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

Modello M – Spese del personale

Il prospetto delle spese del personale – Mod. M – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di compensi accessori oneri e contributi a carico dell'amministrazione nonché le spese relative a contratti con esperti esterni.

Modello N – Riepilogo per tipologia di entrata e di spesa

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle entrate e delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento per tipologia di entrata e di spesa della scuola.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa Mod. N. concordano con quelle del Mod. H – conto finanziario.

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.

SPESE

	Personale	Beni di consumo	Servizi esterni	Investimenti	Altre spese	Tributi	Oneri finanziari	Programmazione def.	Totale impegni	Impegni/spese %
A1	0,00	37145,51	14265,94	0,00		288,00	0,00	56.382,11	51699,45	91,69%
A2	974,92	5.153,41	10349,63	0,00	444,74	0,00	0,00	24.374,97	16922,70	69,42%
A3	4.331,81	46990,59	4.371,31	25745,96	0,00	0,00	0,00	108.489,92	81439,67	75,06%
A5	0,00	0,00	33.862,82	0,00	0,00	0,00	0,00	51.443,56	33.862,82	65,82%
A6	2.033,63	0,00	2461,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8.283,94	4495,48	54,26%
Progetti supporto didattico	10206,35	60,00	2.027,96	0,00	0,00	0,00	0,00	71.429,25	12294,31	17,21%
Progetti formazione personale	975,31	0,00	7726,77	0,00	0,00	0,00	0,00	10.324,38	8702,08	84,28%
Altri progetti	474,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.104,47	474,45	1,27%
TOTALE	18.996,47	89.349,51	75066,28	25.745,96	444,74	288,00	0,00	367.832,60	209.890,96	
Tot/tot. Impegni %	9,05%	42,56%	35,76%	12,26%	0,21%	0,13%	0,00%			

R98 "Fondo di riserva"

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva
500,00	0,00	500,00

Il fondo di riserva di €. 500,00 non è stata utilizzato.

La somma rimasta inutilizzata di €. 500,00 è confluita nell'avanzo di amministrazione per il suo utilizzo nell'esercizio finanziario successivo.

Aggregato Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare"

Situazione iniziale	Variazioni	Situazione definitiva
8.540,75	0,00	8.540,75

A.O.O. - TSIC805005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002381 - 11/05/2021 - C14b - BILANCIO-REVISORI - U

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

U In sede di stesura del Programma Annuale E.F. 2020 è stata accantonata la somma di €. 8.540,75 per i motivi di seguito indicati: Fondi provenienti da altre scuole della regione per la realizzazione di progetti di formazione e di ricerca rivolto ai dirigenti scolastici ed ai docenti delle scuole di ogni ordine e grado del FVG, ricondotti nella disponibilità dell'Istituto a seguito di accordo dd 25/07/2014 con USR.

Minute spese

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020, pur essendo stata programmata non è stata effettuata ed il relativo registro non è stato aperto.

4. Indici di Bilancio

4.1- Indici di bilancio per le entrate

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



Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

4.2- Indici di bilancio per le spese

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



Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

L'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publiccato	Indice
Base trimestrale	Gennaio-febbraio-marzo	30/04/2020	SI	- 17,34
Base trimestrale	Aprile-maggio-giugno	31/07/2020	SI	- 13,41
Base trimestrale	Luglio-agosto-settembre	31/10/2020	SI	- 11,88
Base trimestrale	Ottobre-novembre-dicembre	31/01/2020	SI	- 20,69
Base annuale		31/01/2021	SI	- 16,92

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

5. Conclusioni

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;
- 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;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che è il modello 770 anno 2020 per i redditi 2019 è stato presentato nei termini prescritti.

Inoltre,

- 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;

Il Conto Consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti allegati, si sottopone ai Revisori dei conti l'esamina del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

Trieste, 10/05/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Elina BRANCACCIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Roberto BENES

A.O.O. - TSIC805005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002381 - 11/05/2021 - C14b - BILANCIO-REVISORI - U

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES