



Istituto Comprensivo Carbonera
 Via Roma, 56 – Tel. n. 0422/396256
 mail: tvic85600q@istruzione.it - tvic85600q@pec.istruzione.it
 C.F. 80026200263 – codice univoco fatturazione UFG1GZ
 31030 - C A R B O N E R A (TV)
<http://www.iccarboneratv.edu.it/>



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
 scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
 l'Istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV

MIUR

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 approvato con Delibera n° 66 del 16/12/2019 dal Consiglio di Istituto, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica. La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto-Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- **Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2020** con la **Nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019** e per i successivi **4/12i E.F. 2020** con la **Nota Miur Prot. n. 23072 del 30 settembre 2020**

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2019/20 ha funzionato con n. 40 classi (compresa la pluriclasse I-III della primaria di Vascon sdoppiata grazie all'organico potenziato) composte nel modo seguente:

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)
0	3	3	66	0	67	67	1	22,34

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 pieno/prolungato (40/36 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)	
Prime		4		4	66		66		66	4	0	16,5	
Seconde		4		4	85		85		85	3	0	21,25	
Terze		4		4	87		86		86	3	1	21,75	
Quarte		5		5	85		84		84	4	1	17	
Quinte		5		5	101		101		101	4	0	20,2	
Pluriclassi		1		1	24		24		24	0	0	12	
Totale	0	23		23	448	0	446	0	446	18	2	19,47	
Prime		5		5	96		96		96	5	0	19,2	
Seconde		5		5	108		108		108	2	0	21,6	
Terze		4		4	95		95		95	0	0	23,75	
Pluriclassi									0		0	0	
Totale	0	14		0	14	299	0	299	0	299	7	0	21,35

B) Dati sul personale in servizio

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

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	47
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1^a 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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	86
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
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	1

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	22

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2020 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 90.868,44		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 14.823,53	€ 14.823,53	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 108.202,46	€ 108.202,46	0,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 2.141,05	€ 2.141,05	0,00
06-Contributi da privati	€ 26.676,15	€ 26.676,15	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 1.885,19	€ 0,00	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 244.596,82	€ 153.728,38	0,00
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 153.728,38	

- **N.B.** Nel modello H e H Plus nelle entrate non figurano le minute spese pari a € 500, essendo partite di giro.
- **N.B.** Nel modello J al punto 8 e 9 figurano le minute spese pari a € 500.

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 140.481,91	€ 91.547,19	0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 56.993,82	€ 40.679,89	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 18.700,80	€ 16.110,95	0,00
A03-Didattica	€ 60.124,21	€ 33.626,35	0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 4.663,08	€ 1.130,00	0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Progetti	€ 103.114,91	€ 54.284,24	0,00
P01-Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	€ 12.970,80	€ 12.970,80	0,00
P02-Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	€ 80.488,16	€ 36.807,97	0,00
P03-Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	€ 5.237,06	€ 3.403,88	0,00
P04-Progetti per “Formazione / aggiornamento personale”	€ 4.418,89	€ 1.101,59	0,00
P05-Progetti per “Gare e concorsi”	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	€ 244.596,82	€ 145.831,43	0,00
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00		
Avanzo di competenza		€ 7.896,95	
Totale a pareggio		€ 153.728,38	

- **N.B.** Nel modello H e H Plus nelle entrate non figurano le minute spese pari a € 500, essendo partite di giro.
- **N.B.** Nel modello J al punto 8 e 9 figurano le minute spese pari a € 500.

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di **€ 7.896,95**.

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle **minute spese** per l'esercizio 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 1.000,00, anticipato in quota parte al Direttore SGA per un ammontare di 500 €, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca Monte Dei Paschi di Siena;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

Spese per Attività e Progetti - Monitoraggio Athena

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

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2020												
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRI SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	1.277,24	8.830,97	20.655,71	6.915,47	200,00	2.631,21			169,29	56.993,82	40.679,89	71,38%
A02		4.486,41	9.258,17	1.050,00	719,75	596,62				18.700,80	16.110,95	86,15%
A03	192,33	671,59	8.300,62	20.031,08	1.155,05	2.638,24			637,44	60.124,21	33.626,35	55,93%
A04												0,00%
A05			1.130,00							4.663,08	1.130,00	24,23%
A06												0,00%
P01				12.970,80						12.970,80	12.970,80	100,00%
P02	20.368,83	3.470,69	11.685,42	683,44	28,75	570,84				80.488,16	36.807,97	45,73%
P03	537,41			2.026,47						840,00	5.237,06	3.403,88
P04				844,76						256,83	4.418,89	1.101,59
P05												0,00%
TOTALE	22.375,81	17.459,66	53.901,15	41.650,79	2.103,55	6.436,91	0,00	0,00	1.903,56	243.596,82	145.831,43	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,15	0,12	0,37	0,29	0,01	0,04	0,00	0,00	0,01	0,60		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	15,34%	11,97%	36,96%	28,56%	1,44%	4,41%	0,00%	0,00%	1,31%	59,87%		

Elenco spese suddivise per Aggregato di spesa riguardanti l'esercizio finanziario 2020. All'interno di tale tabella nel totale spese ed impegni non figura il Fondo di Riserva, per un ammontare pari a 1.000,00 €.

Risultati conseguiti

A fronte dell' impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - La scuola I.C. Carbonera, collocata nella Via Roma 56 del Comune di Carbonera, accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone e frazioni, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico. La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con apertura della scuola in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire *routinario*, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese, soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovrardimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale. La scuola dispone di fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche e video con i Progetti FESR e con stanziamenti statali erogati per far fronte all'emergenza Covid-19; si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto**, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale

dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 **“Comunità educante”** del CCNL 19/04/2018.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che non tutti sono stati portati a termine causa lock down, mentre altri, sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, perseguitando comunque l'obiettivo di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati “curvati” e rimodulati in seguito all'emergenza Covid 19, per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico come è possibile desumere dai monitoraggi effettuati sui singoli progetti.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ssnnii;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni, riguardanti le spese dell'Attività A03 – *Didattica*, le spese, dell'Attività A05 - Visite didattiche e viaggi di istruzione, le spese per il P02 – Ampliamento dell'offerta formativa in ambito *"Umanistico e sociale"*;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e *non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della scuola*.

Aderendo in pieno alla **“logica di budget”**, che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL D.S.G.A. AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo, del **Programma Annuale** approvato con **Delibera n° 66 del 16/12/2019** dal Consiglio di Istituto, nel 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il conto consuntivo si compone dei seguenti allegati:

- Conto finanziario (Mod. H)
 - Rendiconti progetti/attività (Mod. I allegato)
 - Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
 - Conto del patrimonio (Mod. K allegato)
 - Elenco residui (Mod. L)
 - Spese personale (Mod. M allegato)
 - Riepilogo spese (Mod. N)

RISULTANZE DATI CONTABILI MODELLO J

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			87.269,09-
SOMME RISCOSSE	Competenza	143.851,90	
	Residui	11.613,13	
Totale Somme Riscosse (1)		155.465,03	
SOMME PAGATE	Competenza	139.189,75	
	Residui	3.597,78	
Totale Somme Pagate (2)		142.787,53	
Differenza (1-2)			12.677,50-
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			99.946,59-

Il Conto di Cassa è così costituito:

- | | | |
|---|--------------------|---|
| - Fondo di Cassa alla data del 01/01/2020 | € 87.269,09 | + |
| - Somme riscosse in Conto Competenza | € 143.851,90 | + |
| - Somme riscosse in Conto Residui | € 11.613,13 | + |
| - Somme pagate in Conto Competenza | € 139.189,75 | - |
| - Somme pagate in Conto Residui | € 3.597,78 | - |
| Fondo di Cassa al 31/12/2020 | € 99.946,59 | |

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro **98.765,39**, determinato dalla somma algebrica tra il **Fondo Cassa** alla data del 31/12/2020 di € **99.946,59** e la differenza tra i residui attivi € **12.626,48** e passivi **13.807,68** dell'anno in corso e di quelli precedenti presenti, come illustrati nel modello L pari a – **1.181,20** :

Modello L Residui Attivi

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo
2014	79	30/12/2014	03/06	M.I.U.R.	saldo finanziamento relativo al DM 821 art. 3 lettera D (indicazioni nazionali)	2.000,00
2017	132	29/12/2017	06/11/2001	DIVERSI	versamento da parte dei corsisti per corso inglese	250,00
2020	36	17/10/2020	02/01/2001	MINISTERO ISTRUZIONE	"Supporti didattici avviso 19146/2020- PON 10.2.2A-FSEPON-VE-2020-146"	10.376,48
						TOTALI 12.626,48

Modello L Residui Passivi

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Creditore	Oggetto	Importo
2019	226	17/06/2019	A/01	GIACOMIN MARIELE	impegno per RSPP anno 2018.19 compreso irap	1.736,00
2019	238	17/06/2019	P/02/04	TONINI SUSI	IMPEGNO PER ESPERTO ESTERNO DI PSICOMOTRICITÀ	3.240,00
2019	240	17/06/2019	P/02/05	PERSONALE ESTRANEO AMM.NE	IMPEGNO PER MEDIATORI CULTURALI	490,00
2019	246	17/06/2019	P/02/04	Centro Biblioteche Lovat s.r.l.	ACQUISTO LIBRI PROGETTO IO LEGGO TU LEGGI	1.200,00
2020	148	30/06/2020	P/03/01	FAOTTO VERONIQUE	IMPEGNO PER N. 2 H DI FRANCESE PER PAGARE EPSENTO	106,16
2020	149	30/06/2020	P/03/01	OXFORD SCHOOL	PAGAMENTO PER CERTIFICAZIONE IN LIGUA INGLESE	73,00
2020	234	08/09/2020	A/02	DEI ROSSI FRANCESCO	acquisto server	1.050,00
2020	260	25/09/2020	A/01/01	BENATO NICOLA	Impegno per, iva, irpef, imponibile INGEGNERE BENATO	400,00
2020	333	13/12/2020	P/02/05	ASSOCIAZIONE MUSICALE "ARTURO TOSCANINI"	Saldo nota di addebito per corso di strumento musicale Associazione Arturo Toscanini	2.280,00
2020	334	13/12/2020	P/03/01	GENITORI DEGLI ALUNNI	Impegno per rimborso corso DELF non sostenuto da 12 alunni	840,00
2020	335	14/12/2020	A/01	GROUPLUS S.R.L.	Impegno imponibile acquisto materiale di pulizia, alcool ditta Group SRL.	754,20
2020	336	14/12/2020	A/01	AGENZIA DELLE ENTRATE	Impegno per Iva acquisto materiali di pulizia, Ditta Group SRL	114,13
2020	337	14/12/2020	P/02/06	BORGIONE CENTRO DIDATTICO SRL	Impegno per imponibile, materiale facile consumo per Infanzia, ditta BORGIONE CENTRO DIDATTICO	1.249,34
2020	338	14/12/2020	P/02/06	AGENZIA DELLE ENTRATE	Impegno per Iva materiale di facile consumo Infanzia, Ditta Borgione centro didattico	274,85
					TOTALI	13.807,68

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 13.863,13	€ 11.613,13	€ 2.250,00	€ 2.250,00	€ 0,00	€ 2.250,00
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 10.263,78	€ 3.597,78	€ 6.666,00	€ 6.666,00	€ 0,00	€ 6.666,00

Alla data del 31/12/2020 risultano incassati residui attivi per euro 11.613,13 e pagati residui passivi per euro 3.597,78.

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	10.376,48--
RESIDUI ATTIVI	Esercizi Precedenti	2.250,00--
Totale (1)		12.626,48--
	Esercizio Corrente	7.141,68--
RESIDUI PASSIVI	Esercizi Precedenti	6.666,00--
Totale (2)		13.807,68--
	Differenza (1-2)	-1.181,20--
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		99.946,59--
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020		98.765,39--

Residui Attivi 12.626,48 - Fondo cassa al 31/12/2020: 99.946,59 -

Residui Passivi 13.807,68 =

Totale - 1.181,20 Totale Residui attivi e passivi: 1.181,20 =

Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 98.765,39

L' Avanzo di amministrazione **presunto** calcolato alla data del 18/12/2020, in sede di redazione al Programma annuale 2021, era pari a € **98.593,74**.

Dalla data del 18/12/2020 fino alla data del 31/12/2020 sono stati effettuati movimenti di spesa ed entrata da parte dell'Istituto comprensivo di Carbonera pari a:

- € 172 incasso di versamenti effettuati dalle famiglie, quale contributo al miglioramento dell'offerta formativa,
- € 0,35 pagamento commissioni Istituto Cassiere Banca Monte dei Paschi di Siena.

Di conseguenza l' Avanzo di Amministrazione **definitivo** sarà dato dalla somma di € **98.593,74 + (172 – 0,35)** per un totale di € **98.765,39**.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'avanzo di Esercizio 2020 di € **7.896,95** è determinato dalla differenza tra Entrate effettive e Spese effettive come da modello **J** :

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	154.228,38--
SPESA EFFETTIVE E.F. 2020	146.331,43--
AVANZO ESERCIZIO 2020	7.896,95--

Analisi delle Entrate

Passando all'esame dei vari Aggregati di Entrate e di Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalle movimentazioni contabili effettuate nel corso dell'esercizio finanziario 2020, in base alla Programmazione di inizio esercizio e le variazioni di bilancio resesi necessarie in corso d'anno dalle quali emerge la programmazione definitiva.

Aggregati di Entrata da confrontare con modello H Plus

Avanzo di amministrazione presunto non vincolato

Aggregato 01 voce 01 – AVANZO NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			7.752,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Import
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	-6.029,88
		Previsione definitiva	1.722,50
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	1.722,50

Avanzo di amministrazione presunto vincolato

Aggregato 01 voce 02 – AVANZO VINCOLATO			
Previsione iniziale			97.430,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Import
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	-5.756,37
14/05/2020	4	radiazione su residui passivi	-2.528,51
		Previsione definitiva	89.145,94
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	89.145,94

Finanziamenti dell'Unione Europea

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Import
17/10/2020	12	"Supporti didattici avviso 19146/2020- PON 10.2.2A-FSEPON-VE-2020-146"	14.823,53
Previsione definitiva			14.823,53
Somme Riscosse			4.447,05
Somme da riscuotere			10.376,48
Differenza			0,00

Finanziamenti dello Stato - Dotazione Ordinaria

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			13.726,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Import
19/10/2020	13	Dotazione ordinaria finanziamento Stato da settembre a dicembre 2020	6.527,67
Previsione definitiva			20.254,33
Somme Riscosse			20.254,33
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Finanziamenti dello Stato – Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Import o
06/04/2020	1	finanziamento D. L. 18/2020 per acquisto strumenti didattici per la didattica a distanza per studenti menoabili	10.716,72

Occorre fare delle precisazioni in merito a tale aggregato di entrata con riferimento alle diverse variazioni:

In merito alla variazione N° 1, essa riguarda i fondi erogati dallo stato per far fronte all'emergenza Covid-19 e attuare la Dad in base al D.L. 18/2020. Suddivisi nei vari aggregati di spesa:

- A03/01 lettera A) per un totale di **€ 1.230,98**
- A03/02 lettera B) per un totale di **€ 8.870,25**
- P04/01 lettera C) per un totale di **€ 615,49**

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
08/05/2020	3	Competenze e ambienti per l'apprendimento:PROGETTO PON SMART CLASS identificativo prog:10.8.6A-FESRPN-VE-2020-66	13.000,00
31/12/2020	18	Eliminazione di euro 29,20 in relazione alla variazione n° 5 di 13000 euro ponsmart Class, per un incasso effettivo di 12970,80 (su 13.000€)	-29,20

In merito alle variazioni N° 3 e 18, esse sono correlate, riguardano i fondi del Pon Smart Class con i quali sono stati acquistati 31 Notebook Lenovo per un ammontare di € 12.970,80, di conseguenza è stata effettuata la variazione n° 18 con la quale si è imputato a bilancio la somma realmente incassata dall'Istituto.

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	17.330,89

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Per animatore digitale,	€ 1.000,00
Finanz. ministeriale per acquisto materiale di pulizia emergenza covid-19,	€ 4.144,84
Per materiale fino al 31.12.2020 per servizi resi dall'impresa di pulizia,	€ 2.331,21
Per finanziamento spese di pulizia periodo gennaio e febbraio 2020,	€ 9.854,84

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n°328,244,366,438, 668,641,750 vedi prospetto excel.	1.856,02

In merito alle variazioni N° 17 riguarda sospesi inseriti in un apposito file excel presentato al C.DI. e che vanno ad incrementare tale aggregato di entrata, di seguito l'elenco dei sospesi.

Elenco sospesi

Non Regolarizzato	Entrata	668	221,02	0,00	30/10/20 20	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTOIDMOV: 052230090663132020-10- 29009119207 TU-R-MAN PROV: 223 0269200103174392020-10- 29TU-R-MAN 23447	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Uf ACC.B
Non Regolarizzato	Entrata	641	1.600,00	0,00	29/10/20 20	A.F.2020 FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 ASSIST. PSICOLOGICA IDMOV: 052230090655882020-10- 28009118482 TU-R-MAN PROV: 223 0269200103174392020-10- 28TU-R-MAN 07375	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Uf ACC.B
Non Regolarizzato	Entrata	750	35,00	0,00	05/11/20 20	A.F. 2020 INTEGRAZ. FUNZ AMMIN DID. ALUNNI DIVERSAM ABILI SE IDMOV: 052230090681102020-11- 04009121004 TU-R-MAN PROV: 223 0269200103174392020-11- 04TU-R-MAN 05865	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Uf ACC.B

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
31/12/2020	19	A.F.2020 SCUOLE BELLE I RATA2015 MONITORAGGIO 13 NOVEMBRE, Fondi Scuole Belle prima rata sospeso 789, euro 4292.		4.292,00

In merito alla variazione 19, essa riguarda fondi stanziati dal Ministero al fine di effettuare i pagamenti del progetto Scuole Belle risalente al 2015.

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
27/06/2020	6	decreto rilancio avvio dell'anno scolastico in sicurezza	30.001,13

In merito alla variazione n° 6, essa riguarda l'art. 231 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 "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". Tali fondi sono stati suddivisi in due aggregati di spesa A01/01 per un totale di € 17.019,80 e A03/03 per un totale di € 12.981,33.

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
18/11/2020	14	"Risorse art.21 DL 137/2020" decreto Ristori	10.780,57

In merito alla variazione n° 14 si tratta di un ulteriore finanziamento dato dal Ministero, così come previsto dall' art.21 DL 137/2020 decreto Ristori, per la Did (Didattica digitale integrata) al fine di acquistare dispositivi o servizi utili per le attività didattiche integrate.

Scheda sintetica riguardante l'aggregato di entrata Altri finanziamenti vincolati dello Stato
Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Import o
06/04/2020	1	finanziamento D. L. 18/2020 per acquisto strumenti didattici per la didattica a distanza per studenti menoabili	10.716,72
08/05/2020	3	Competenze e ambienti per l'apprendimento:PROGETTO PON SMART CLASS identificativo prog:10.8.6A- FESRPN-VE-2020-66	13.000,00
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	17.330,89
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n°328,244,366,438, 668,641,750 vedi prospetto excel.	1.856,02
31/12/2020	18	Eliminazione di euro 29,20 in relazione alla variazione n° 5 di 13000 euro ponsmart Class, per un incasso effettivo di 12970,80	-29,20

		(su 13.000€)	
31/12/2020	19	A.F.2020 SCUOLE BELLE I RATA2015 MONITORAGGIO 13 NOVEMBRE, Fondi Scuole Belle prima rata sospeso 789, euro 4292.	4.292,00
27/06/2020	6	decreto rilancio avvio dell'anno scolastico in sicurezza	30.001,13
18/11/2020	14	"Risorse art.21 DL 13/2020" decreto Ristori	10.780,57
		Previsione definitiva	87.948,13
		Somme Riscosse	87.948,13
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Finanziamenti da enti locali o da altre Istituzioni

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n° 328,244,366,438, 668,641,750 vedi prospetto excel.	33,00
		Previsione definitiva	33,00
		Somme Riscosse	33,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In merito alle variazioni N° 17 riguarda sospesi inseriti in un apposito file excel presentato al C.DI. e che vanno ad incrementare tale aggregato di entrata, di seguito l'elenco dei sospesi.

Elenco sospesi

Non Regolarizzato	Entrata	366	33,00	0,00	06/10/2020	RIMBORSO SPESE EVENTO "PREMIO SCUOLA DIGITALE" I.C. CARBONERA DI T IDMOV: 84223000000002020-10-0500A664742 TU-R- 61 PROV: 223 0269200103174392020-10-05TU-R- 61 00001	0317486 IM DUCA DEGLI ABRUZZI ACC.BI.
-------------------	---------	-----	-------	------	------------	---	---------------------------------------

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	1.330,05
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n° 328,244,366,438, 668,641,750 vedi prospetto excel.	128,00
31/12/2020	22	Variazione N 22 incasso reversale 53 per corsi di formazione tirocinanti Università di Padova.	650,00
		Previsione definitiva	2.108,05
		Somme Riscosse	2.108,05
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Per acconto 50% per fondi formazione docenti,

€ 635,00

Per progetto presepi,

€ 240,05

Scuola in ospedale 2018/2019.

€ 455,00

In merito alle variazioni N° 17 e 22 riguarda sospesi inseriti in un apposito file excel presentato al C.DI. e che vanno ad incrementare tale aggregato di entrata, di seguito l'elenco dei sospesi.

Elenco sospesi

Non Regolarizzato	Entrata	741	128,00	0,00	04/11/2020	Generico Uscita - Prot. 3024 - 06-08-2020 - Rimborso spese per scuole accreditata IDMOV: 842210000000002020-11-0300A794034 TU-R-61 PROV: 223 0269200103174392020-11-03TU-R-61 00001	0037174 Universita' Studi Padova ACC.BI.
Non Regolarizzato	Entrata	796	650,00	0,00	15/12/2020	Generico Uscita - - - ARRI.050 Pagamento Corsi di Formazione per il conseguimento IDMOV: 842210000000002020-12-1400A805791 TU-R-61 PROV: 223 0269200103174392020-12-14TU-R-61 00001	0037174 Universita' Studi Padova ACC.BI.

Contributi da privati

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Previsione iniziale				7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2020	8	contributo scolastico alunni scuola media		74,00
23/11/2020	16	Reversale n° 39 incasso sospesi per 1945,40€ (a fronte dei 1955,9€ Primaria) con un resto di 10,50 € incassati con reversale n° 46+ incasso 2619,50€ S		4.575,40
31/12/2020	21	Variazione n. 21 incasso reversale 52 398 euro per scuole medie e 155 euro per scuole primarie. Totale 553 euro per miglioramento offerta formativa.		553,00
31/12/2020	23	Variazione incasso offerta formativa 172 €, 80 € in progetti scuole Primarie e 92 euro in Progetti scuole Secondarie		172,00
Previsione definitiva				12.374,40
Somme Riscosse				12.374,40
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/11/2020	15	1° Reversale n° 40 incasso prima parte di assicurazione alunni, docenti e ata 2073 €, residua parte di 2487€ incassata con la reversale n° 47.		4.560,00
Previsione definitiva				4.560,00
Somme Riscosse				4.560,00
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

In merito ai due aggregati di Entrata 06 voce 01 e 05 essi rappresentano il totale delle riscossioni, pari a € 16.934,40, riguardanti il contributo per l'offerta formativa e copertura assicurativa, versato dalle famiglie nell'esercizio Finanziario del 2020. Le variazioni 8, 16, 21, 23 e 15 rappresentano le maggiori entrate rispetto alla previsione iniziale di € 7.000.

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	1.153,00
		Previsione definitiva	1.153,00
		Somme Riscosse	1.153,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Per viaggi di istruzione a febbraio, € 1143,00
 Per visita cappella degli Scrovegni a Padova, € 10,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	15,25
		Previsione definitiva	15,25
		Somme Riscosse	15,25
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Accesso agli atti, € 15,25

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	210,00
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	2.911,00
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	5.452,50
		Previsione definitiva	8.573,50
		Somme Riscosse	8.573,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Per acquisto materiale destinato alla primaria di carbonera, € 210,00
 Per corso di francese 12 quote, € 936,00
 Per corso inglese certificazione, € 1.975,00
 Prog. Orchestrando, € 2151,50
 Per laboratorio lingua inglese scuola primaria, € 1148,00
 Per progetto presepio, € 240,05
 Progetto kangarou quota parte, € 668,00
 Per progetto wokshop in lingua inglese. € 1485,00

Altre Entrate

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Banca d'Italia interessi bancari, € 0,01

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/08/2020	10	maggiori entrate	1.472,20
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n° 328,244,366,438, 668,641,750 vedi prospetto excel.	412,98
		Previsione definitiva	1.885,18
		Somme Riscosse	1.885,18
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In merito alla variazione N° 10:

Per vincita progetto WE LOVE PEOPLE primaria Vascon, € 390,00

Per restituzione errato pagamento (doppio) effettuato all'ass. kangarou , € 896,50

Restituzione fondi per mandato non pagato per errate coordinate bancarie. € 185,70

In merito alla variazione N° 17 di seguito l'elenco dei sospesi:

Non Regolarizzato	Entrata	328	43,00	0,00	02/10/20 20	DistintaXml-300920-11.28-00285 I80494 Saldo contributi convenzione e porzionamento Frutta e verdura nelle scuole AS 2019/20 CUP J59D17000550007 CIG 8105200E9E Lotto 3	ALEGRA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA
Non Regolarizzato	Entrata	244	181,98	0,00	02/09/20 20	STORNO CARTA VISA ELECTRON	MPS
Non Regolarizzato	Entrata	438	188,00	0,00	09/10/20 20	CIG Z0C2E1409B PAGAMENTO FATTURA N.CIG Z0C2E1409B PAGAMENTO FATTURA N.234 DEL 22/09/2020 CENTRO COPIA QUADRIFOGLI	ISTITUTO COMPRENSIVO DI CARBONERA

Riassumendo

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
244.596,82	153.728,38	143.351,90	10.376,48	90.868,44

- N.B.** Nel modello H e H Plus nelle entrate non figurano le minute spese pari a € 500, essendo partite di giro.
- N.B.** Nel modello J al punto 8 e 9 figurano le minute spese pari a € 500.

Analisi delle spese

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrate (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il Mod. H:

Aggregati di spesa confrontare con modello H Plus

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
			Previsione iniziale 14.205,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	-6.711,30
15/05/2020	5	prelevamento da Z01 fondi comunali e fondi per scuole belle	14.000,00
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	13.999,68
31/12/2020	19	A.F.2020 SCUOLE BELLE I RATA 2015 MONITORAGGIO 13 NOVEMBRE, Fondi Scuole Belle prima rata sospeso 789, euro 4292.	4.292,00
25/09/2020	11	prelievo dall'aggregato Z per implemento attività fondi ex art. 231 D.L.34/2020	17.019,80
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n° 328.244.366,438, 668.641,750 vedi prospetto excel.	188,00
			Previsione definitiva 56.993,82
			Somme Pagate 39.411,56
			Somme da pagare 1.268,33
			Economie 16.313,93

In merito alla variazione N° 2, essa riguarda la variazione d'assestamento tra Avanzo presunto e avanzo Definitivo effettuata successivamente all'approvazione del Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

In merito alla variazione N° 5, essa riguarda il prelevamento dall'Aggregato Z01, ossia disponibilità economica da programmare, nello specifico si tratta di un finanziamento statale, finalizzato al pagamento del Progetto Scuole Belle del 2015. Stessa cosa per la variazione N° 19, che riguarda un'ulteriore finanziamento Statale per il pagamento di tale progetto.

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda:

Per finanz. ministeriale per acquisto materiale di pulizia dopo il covid,
Per finanziamento spese di pulizia periodo gennaio e febbraio 2020.

€ 4144,84
€ 9854,84

In merito alla variazione N° 11, essa riguarda il prelevamento dall'Aggregato Z01, ossia disponibilità economica da programmare, nello specifico si tratta dei finanziamento statale relativo all'art. 231 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 "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" Tali fondi sono stati suddivisi in due aggregati di spesa A01/01 per un totale di € 17.019,80 e A03/03 per un totale di € 12.981,33.

In A01/01 si è proceduto ad acquistare tutta una serie di prodotti per le pulizie e sanificazione degli ambienti, segnaletica e bollini utili ai fini del distanziamento sociale, mascherine FFP2 per lavoratori fragili, occhialini protettivi, pannelli plexiglass, Termometri per misurare la temperatura corporea per un ammontare di € 8.647,66, Sei nebulizzatori per la sanificazione degli ambienti per un totale di € 3.510,85, Due macchine lavapavimenti per un totale di € 4.880,00, Restituzione somme al Ministero per € 169,29.

La Variazione numero 17 riguarda un mandato di pagamento, non andato a buon fine a causa dell'errato Iban registrato a sistema (che incrementano di 188,00 € l'aggregato di spesa A01/01).

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			16.751,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	-7.525,06
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	2.346,47
19/10/2020	13	Dotazione ordinaria finanziamento Stato da settembre a dicembre 2020	5.527,67
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n° 328,244,366,438, 668,641,750 vedi prospetto excel.	1.600,00
31/12/2020	20	Assestamento Partite di Giro Minute spese, previsione iniziale 1000 euro. Spesi solo 500 euro. Variazione di meno 500 euro entrate e spese.	0,00
Previsione definitiva			18.700,80
Somme Pagate			15.560,95
Somme da pagare			1.050,00
Economie			2.089,85

In merito alla variazione N° 2, essa riguarda la variazione d'assestamento tra Avanzo presunto e avanzo Definitivo effettuata successivamente all'approvazione del Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

In merito alla variazione N° 7 , essa riguarda:

Per interessi bancari,	€ 0,01
Per accesso agli atti,	€ 15,25
Per materiale fino al 31.12.2020 per servizi resi dall'impresa di pulizia.	€ 2331,21

Didattica

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			6.787,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	-3.564,81
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	1.363,05
19/10/2020	13	Dotazione ordinaria finanziamento Stato da settembre a dicembre 2020	1.000,00
23/11/2020	15	1° Reversale n° 40 incasso prima parte di assicurazione alunni, docenti e ata 2073 € , residua parte di 2487€ incassata con la reversale n° 47.	4.560,00
25/11/2020	17	Variazione n° 17 incasso sospesi n° 328,244,366,438, 668,641,750 vedi prospetto excel.	642,00

31/12/2020	22	Variazione N 22 incasso reversale 53 per corsi di formazione tirocinanti Università di Padova.	650,00
06/04/2020	1	finanziamento D. L. 18/2020 per acquisto strumenti didattici per la didattica a distanza per studenti meno abbienti	10.101,23
15/07/2020	9		0,00
25/09/2020	11	prelievo dall'aggregato Z per impianto attività fondi ex art. 231 D.L.34/2020	12.981,33
17/10/2020	12	"Supporti didattici avviso 19146/2020-PON 10.2.2A-FSEPON-VE-2020-146"	14.823,53
18/11/2020	14	"Risorse art.21 DL 13/2020" decreto Ristori	10.780,57
Previsione definitiva			60.124,21
Somme Pagate			33.626,35
Somme da pagare			0,00
Economie			26.497,86

In merito alla variazione N° 2, essa riguarda la variazione d'assestamento tra Avanzo presunto e avanzo Definitivo effettuata successivamente all'approvazione del Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

In merito alla variazione N° 7 , essa riguarda:

Per progetto presepio,	€ 240,05
Per Scuola in ospedale 2018/2019,	€ 455,00
Per progetto kangarou quota parte.	€ 668,00

In merito alla variazione N° 17 e 22 di seguito elenco Sospesi:

Non Regolarizzato	Entrata	328	43,00	0,00	02/10/2020	DistintaXml-300920-11.28-00285 I80494 Saldo contributi convenzione e porzionamento Frutta e verdura nelle scuole AS 2019/20 CUP J59D17000550007 CIG 8105200E9E Lotto 3	ALEGRA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA
Non Regolarizzato	Entrata	244	181,98	0,00	02/09/2020	STORNO CARTA VISA ELECTRON	MPS
Non Regolarizzato	Entrata	366	33,00	0,00	06/10/2020	RIMBORSO SPESE EVENTO "PREMIO SCUOLA DIGITALE" I.C. CARBONERA DI T IDMOV: 842230000000002020-10-0500A664742 TU-R- 61 PROV: 223 0269200103174392020-10-05TU-R- 61 00001	0317486 IM DUCA DEGLI ABRUZZI ACC.BI.
Non Regolarizzato	Entrata	668	221,02	0,00	30/10/2020	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTOIDMOV: 052230090663132020-10-29009119207 TU-R-MAN PROV: 223 0269200103174392020-10-29TU-R-MAN 23447	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Uf ACC.B
Non Regolarizzato	Entrata	750	35,00	0,00	05/11/2020	A.F. 2020 INTEGRAZ. FUNZ AMMIN DID. ALUNNI DIVERSAM ABILI SE IDMOV: 052230090681102020-11-04009121004 TU-R-MAN PROV: 223 0269200103174392020-11-04TU-R-MAN 05865	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Uf ACC.B
Non Regolarizzato	Entrata	741	128,00	0,00	04/11/2020	Generico Uscita - Prot. 3024 - 06-08-2020 - Rimborso spese per scuole accreditata IDMOV: 842210000000002020-11-0300A794034 TU-R-61 PROV: 223 0269200103174392020-11-03TU-R-61 00001	0037174 Universita' Studi Padova ACC.BI.
Non Regolarizzato	Entrata	796	650,00	0,00	15/12/2020	Generico Uscita - - - ARRI.050 Pagamento Corsi di Formazione per il conseguimento IDMOV: 842210000000002020-12-1400A805791 TU-R-61 PROV: 223 0269200103174392020-12-14TU-R-61 00001	0037174 Universita' Studi Padova ACC.BI.

In merito alla variazione N° 1 essa riguarda i fondi erogati dallo stato per far fronte all'emergenza Covid-19 e attuare la Dad in base al D.L. 18/2020. Suddivisi in due voci di spesa dell' aggregato A03 per un totale di **€ 10.101,23**:

- A03/01 lettera A) per un totale di **€ 1.230,98** con i quali sono stati noleggiati 20 Tablet da Tim S.P.A per un ammontare di :
Servizio di copertura Assicurativa per un ammontare di:
Restituzione somme al Ministero per
€ 472,68 + € 103,99 di Iva.
€ 300.
€ 354,31.
- A03/02 lettera B) per un totale di **8.870,25** con i quali sono stati acquistati 20 Tablet da Fornitecnica s.r.l. per un ammontare di:
12 Notebook Dell dalla società individuale Dei Rossi Francesco per un ammontare di:
Restituzione somme al Ministero per
€ 3.980,00 + 875,60 di Iva,
€ 3.588,00 + 143,52 di Iva.
€ 283,13.

In merito alla variazione N° 11 essa riguarda l'art. 231 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 "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". Tali fondi sono stati suddivisi in due aggregati di spesa A01/01 per un totale di € 17.019,80 e A03/03 per un totale di € 12.981,33.

In A03/03 si è proceduto ad acquistare tutta una serie di beni e servizi utili all'attività didattica:

Formattazione e pulizia computer dati in comodato d'uso agli alunni per un ammontare di: € 384,83
Acquisto due carrelli di ricarica per notebook per un ammontare di: € 1.781,20
Acquisto nove Lim ripartite nei plessi dell'I.C. Carbonera (1 S.M., 1 P.V., 3 P. C., 4 P.M.) per un ammontare di: € 10.815,30
Restituzione somme al Ministero per € 0,00

Visite e Viaggi

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	2.010,08
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	1.153,00
Previsione definitiva			4.663,08
Somme Pagate			1.130,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.533,08

In merito alla variazione N° 2, essa riguarda la variazione d'assestamento tra Avanzo presunto e avanzo Definitivo effettuata successivamente all'approvazione del Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

In merito alla variazione N° 7 , essa riguarda:

Per viaggi di istruzione a febbraio (Scrovegni), € 1.143,00
Per visita cappella degli Scrovegni a Padova € 10,00

Analisi delle spese per i progetti

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità del perseguitamento della qualità del *miglioramento dell'offerta formativa*. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FESR, classificati secondo le indicazioni dell'AdG.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il *Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica*.

L'obiettivo è stato quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2020 e la sua rendicontazione finale.

Progetti in ambito scientifico

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	3	Competenze e ambienti per l'apprendimento:PROGETTO PON SMART CLASS identificativo prog:10.8.6A-FESRPON-VE-2020-66	13.000,00
31/12/2020	18	Eliminazione di euro 29,20 in relazione alla variazione n° 5 di 13000 euro pon smart Class, per un incasso effettivo di 12970,80 (su 13.000€)	-29,20
			Previsione definitiva 12.970,80
			Somme Pagate 12.970,80
			Somme da pagare 0,00
			Economie 0,00

Progetti in ambito Umanistico

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
			Previsione iniziale 40.144,79
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	5.030,78
14/05/2020	4	radiazione su residui passivi	-2.528,51
15/05/2020	5	prelevamento da Z01 fondi comunali e fondi per scuole belle	26.000,00
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	4.994,50
25/08/2020	10	maggiori entrate	1.472,20
23/11/2020	16	Reversale n° 39 incasso sospesi per 1945,40€ (a fronte dei 1955,9 € Primaria) con un resto di 10,50 € incassati con reversale n° 46+ incasso 2619,50€ S	4.575,40
31/12/2020	21	Variazione n. 21 incasso reversale 52 398 euro per scuole medie e 155 euro per scuole primarie. Totale 553 euro per miglioramento offerta formativa.	553,00
31/12/2020	23	Variazione incasso offerta formativa 172 €, 80 € in progetti scuole Primarie e 92 euro in Progetti scuole Secondarie	172,00
27/06/2020	8	contributo scolastico alunni scuola media	74,00
			Previsione definitiva 80.488,16
			Somme Pagate 33.003,78
			Somme da pagare 3.804,19
			Economie 43.680,19

In merito alla variazione N° 2, essa riguarda la variazione d'assestamento tra Avanzo presunto e avanzo Definitivo effettuata successivamente all'approvazione del Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

In merito alla variazione N° 5, essa riguarda il prelevamento dall'Aggregato Z01, ossia disponibilità economica da programmare, nello specifico si tratta di un finanziamento Comunale, relativo ai progetti attuati dall'istituto nell'anno scolastico 2019-2020.

In merito alla variazione N° 7:

Per prog. Orchestrandò,	€ 2151,50
Laboratorio lingua inglese scuola primaria,	€ 1148,00
Per acquisto materiale destinato alla primaria di carbonera,	€ 210,00
Per progetto wokshop in lingua inglese.	€ 1485,00

In merito alla variazione N° 10:

Per vincita progetto WE LOVE PEOPLE primaria Vascon,	€ 390,00
Per restituzione errato pagamento (doppio) effettuato all'ass. kangarou ,	€ 896,50
Restituzione fondi per mandato non pagato per errate coordinate bancarie.	€ 185,70

Progetti per Certificazioni

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			3.030,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	2.911,00
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	-704,34
Previsione definitiva			5.237,06
Somme Pagate			2.384,72
Somme da pagare			1.019,16
Economie			1.833,18

In merito alla variazione N° 2, essa riguarda la variazione d'assestamento tra Avanzo presunto e avanzo Definitivo effettuata successivamente all'approvazione del Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Per corso di francese 12 quote,	€ 936,00
Per corso inglese certificazione,	€ 1.975,00

Progetti di Formazione

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			2.490,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	2	assestamento di bilancio variazione tra avanzo provvisorio e avanzo definitivo al 31.12.2019	-321,60
30/06/2020	7	variazione al 30 giugno 2020	1.635,00
06/04/2020	1	finanziamento D. L. 18/2020 per acquisto strumenti didattici per la didattica a distanza per studenti meno abbienti	615,49
Previsione definitiva			4.418,89
Somme Pagate			1.101,59
Somme da pagare			0,00
Economie			3.317,30

In merito alla variazione N° 2, essa riguarda la variazione d'assestamento tra Avanzo presunto e avanzo Definitivo effettuata successivamente all'approvazione del Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

In merito alla variazione N° 7, essa riguarda maggiori entrate incassate a Giugno così elencate:

Per animatore digitale,	€ 1000,00
Per acconto 50% per fondi formazione docenti.	€ 635,00

In merito alla variazione N° 1, essa riguarda i fondi erogati dallo stato per far fronte all'emergenza Covid-19 e attuare la Dad in base al D.L. 18/2020. Suddivisi nei vari aggregati di spesa: A03/01 lettera A) per un totale di € **1.230,98**, A03/02 lettera B) per un totale di **8.870,25** e P04/01 lettera C) per un totale di € **615,49**.

Da quest'ultimo aggregato di spesa è stato pagato un corso di formazione ai docenti per la Dad per un ammontare di	€ 358,66.
Restituzione somme al Ministero per	€ 256,83.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
244.596,82	145.831,43	138.689,75	7.141,68	98.765,39

- **N.B.** Nel modello H e H Plus nelle entrate non figurano le minute spese pari a € 500, essendo partite di giro.
- **N.B.** Nel modello J al punto 8 e 9 figurano le minute spese pari a € 500.

Minute Spese Accredito

Partite di giro Aggregato 99 – voce 01

La gestione del Fondo economale delle **minute spese** per l'esercizio 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 1.000,00, anticipato in quota parte al Direttore SGA per un ammontare di 500 €, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Progr.	Data	Aggr/ Voce/ Sottovoce	Tipo	Conto	Sotto conto	Beneficiario Causale	Somme addebitate	Somme accreditate
						Riporto:	0,00	0,00
1	07/01/2020	A02				TOSATTO GIULIANO anticipo al dsga minute spese		500,00
2	13/01/2020	A02	02	03	007	FERRAMENTA DI TUTTO UN PO' acquisto cassetta portavalori	17,90	
3	16/01/2020	A03	05	01	001	Poste Italiane S.p.A. - Società con socio unico rimborso spese raccomandata alunni	8,55	
4	24/01/2020	A03	02	03	009	PIGNATA BARBARA acquisto cavo per collegamento pc	7,99	
5	30/01/2020	P02/04	02	02	002	INNOCENTE LUCIA acquisto libri per attività con esperto di psicomotricità	34,50	
6	04/02/2020	A02	02	03	010	INNOCENTE LUCIA acquisto n. 2 temometri primaria Carbonera	21,00	
7	04/02/2020	P04	03	12	001	TOSATTO GIULIANO rimborso biglietti del treno per corso di formazione a Padova del 01/02/2020 del dsga	11,10	
8	04/02/2020	P02/05	02	03	001	OREFICE CONCETTA acquisto alimentari per progetto star bene a scuola	15,29	
9	22/02/2020	A02	02	03	007	OREFICE CONCETTA acquisto adattatore elettrico per pianola	34,90	
10	22/02/2020	A02	02	03	007	OREFICE CONCETTA alimentatore per adattatore	14,90	
11	27/02/2020	A02	02	03	008	TOSATTO GIULIANO acquisto cuscino ergonomico per ufficio	9,95	

12	02/03/2020	A01	02	03	010	TOSATTO GIULIANO acquisto guanti monouso	5,50	
13	02/03/2020	A02	02	03	008	TOSATTO GIULIANO acquisto adattamento alimentatore	5,00	
14	07/03/2020	A01	02	03	010	TORTATO LUIGINA acquisto salviette per bambini infanzia	5,05	
15	20/03/2020	A02	02	03	007	TOSATTO GIULIANO acquisto telefonino per deviazione di chiamate causa scuola chiusa per covid	29,90	
16	11/04/2020	A01	02	03	010	TOSATTO GIULIANO acquisto mascherine per ufficio	3,99	
17	27/05/2020	A02	03	08	002	TOSATTO GIULIANO acquisto sim per telefonino ufficio	20,00	
18	28/05/2020	A02	02	03	010	TOSATTO GIULIANO acquisto mascherine per ufficio	24,90	
19	06/06/2020	A02	05	01	001	TOSATTO GIULIANO rimborso spese raccomandata per handicap	15,85	
20	24/06/2020	A02	02	03	011	PRIOR RENZO acquisto eche per topi	3,00	
21	26/06/2020	A01	03	14	001	TOSATTO GIULIANO parcheggio per recarsi all'agenzia delle entrate per pratiche scuola	1,00	
22	18/08/2020	A01	02	03	007	TOSATTO GIULIANO acquisto tubo per condizionatore portatile ufficio	11,00	
23	24/08/2020	A02	02	03	009	TOSATTO GIULIANO ristoro n. 2 cartucce stampante al dsga per lavoro fatto da casa durante i mesi del lockdown	33,80	
24	24/08/2020	A02	02	03	008	QUINZIANI BARBARA acquisto nylon x coprire mobili x lavori Mignagola	25,00	
25	24/08/2020	A02	02	01	002	TOSATTO GIULIANO acquisto quaderno con spirale x ufficio	2,20	
26	17/09/2020	A01	02	03	003	LIDL ITALIA S. R. L. Acquisto n 17 pezzi di salviette disinfettanti,perzzo 30,43, 1,79 cadauno.	30,43	
27	17/09/2020	A01	02	03	003	Supermercati Visotto S R L Via dello stadio 11 Tiziana Piaser Supermercati Visotto S. R. L. Acquisto detersivo sanicasa 18,40 euro e 2 flaconi disinfettante 2 euro	20,40	
28	03/10/2020	A01	02	03	011	TOSATTO GIULIANO DSGA acquisto Tappeto per primaria Vascon 12,00 euro, Centro Casa Mode e More. DSGA acquisto rotoloni di carta per primaria T. Anselmi 12,38 euro,Ce	24,38	
29	06/10/2020	A01	02	03	011	EUROSPAR Tortato Luigina acquisto 2 confezioni dipile per termometri, 4,99 euro caduna, EUROSPAR via Grande di Mignagola , tot 9,98	9,98	
30	12/11/2020	A03	02	03	011	M. F. MARKET SRL Professoressa Concetta Orefice acquisto quaderoni ad anelli 15,20€ e buste ad anelli 50 pezzi 3,90 € totale 19,20 €., M. F. MARKET SRL, via postumi	19,20	
31	04/12/2020	A02	02	03	008	NEGRO CASA E SERVIZI SNC Acquisto bilanci dei precisione più batterie per ufficio, al fine di pesare la posta da inviare, NEGRO CASA E SERVIZI SNC, Brunello Graziana	33,34	

Dalla 1° tabella si evince che per l'esercizio finanziario 2020 era stato deliberato dal C.D.I., per l'esercizio finanziario 2020, un Fondo Economale pari a un totale € 1.000 con singola spesa minuta non superiore a € 50,00.

In tale esercizio finanziario è stato accreditato e speso un totale di € 500 da parte del D.S.G.A.

Minute Spese Reintegro

32	08/12/2020	A01			DSGA Stefano Maccarrone Reintegro minute spese			111,73
33	08/12/2020	A02			DSGA Stefano Maccarrone Reintegro minute spese			291,64
34	08/12/2020	A03			DSGA Stefano Maccarrone Reintegro minute spese			35,74
35	08/12/2020	P02/04			DSGA Stefano Maccarrone Reintegro minute spese			34,50
36	08/12/2020	P02/05			DSGA Stefano Maccarrone Reintegro minute spese			15,29
37	08/12/2020	P04			DSGA Stefano Maccarrone Reintegro minute spese			11,10
38	17/12/2020	99/01			Chiusura fondo minute spese	500,00		
					Totale:	1.000,00	1.000,00	
					Saldo:			0,00

Dalla 2° tabella si evincono le operazioni di reintegro e chiusura del Fondo Economale per un ammontare pari a € 500,00.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 193.072,93.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica allegati alla presente relazione, nel modello **K**.

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. La operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica **Argo Inventario**: vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell' Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario non è stata ancora effettuata una ricognizione materiale dei beni, vedi verbale di passaggio di consegne Prot. 5375 del 2020, ed il discarico dei beni obsoleti, in disuso, nonché di quelli a valore nullo che non vengono più utilizzati verrà effettuata entro la fine delle attività didattiche. Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Spese Modello N

Livello 1	Livello 2	SPESA	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
01	SPESE DI PERSONALE	30.538,08	22.375,81	22.269,65	106,16	106,16	8.162,27
01	01 COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS Docenti	16.047,67	9.958,91	9.852,75	106,16		6.088,76
01	02 COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS ATA	1.080,39	769,66	769,66			310,73
01	03 ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	13.410,02	11.647,24	11.647,24			1.762,78
01	04 ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO DETERMINATO						
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	45.794,34	17.459,66	15.456,12	2.003,54	2.003,54	28.334,68
02	01 CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	12.587,93	3.067,65	1.818,31	1.249,34		9.520,28
02	02 GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	1.251,00	275,50	275,50			975,50
02	03 MATERIALE E ACCESSORI	31.955,41	14.116,51	13.362,31	754,20		17.838,90
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	98.036,81	53.901,15	51.148,15	2.753,00	2.753,00	44.135,66
03	01 CONSULENZE	1.830,00	1.830,00	1.830,00			
03	02 PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	35.800,90	13.783,27	11.430,27	2.353,00		22.017,63
03	03 SERVIZI PER TRASFERTE	94,00					94,00
03	04 PROMOZIONE						
03	05 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	3.277,63	1.233,66	833,66	400,00		2.043,97
03	06 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	2.248,56	1.324,80	1.324,80			923,76
03	07 UTILIZZO DI BENI DI TERZI	10.551,56	10.516,51	10.516,51			35,05
03	08 UTENZE E CANONI	262,30	262,30	262,30			
03	09 SERVIZI DI RISTORAZIONE						
03	10 SERVIZI AUSILIARI	33.641,18	18.153,01	18.153,01			15.488,17
03	11 ASSICURAZIONI	4.860,00	4.860,00	4.860,00			
03	12 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	4.707,18	1.174,10	1.174,10			3.533,08
03	13 SERVIZIO DI CASSA	742,50	742,50	742,50			
03	14 ALTRE SPESE PER ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	21,00	21,00	21,00			
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	57.261,92	41.650,79	40.600,79	1.050,00	1.050,00	15.611,13
04	01 BENI IMMATERIALI						
04	02 BENI IMMOBILI						

Livello 1	Livello 2	SPESA	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in +o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
	03	BENI MOBILI	57.261,92	41.650,79	40.600,79	1.050,00	15.611,13
	04	MANUTENZIONE STRAORDINARIA					
	05	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
05		ALTRE SPESE	2.503,55	2.103,55	2.103,55		400,00
	01	AMMINISTRATIVE	536,23	536,23	536,23		
	02	REVISORI DEI CONTI	192,07	192,07	192,07		
	03	PARTECIPAZIONE AD ORGANIZZAZIONI	1.775,25	1.375,25	1.375,25		400,00
	04	BORSE DI STUDIO					
06		IMPOSTE ETASSE	6.662,06	6.436,91	6.047,93	388,98	225,15
	01	IMPOSTE	6.662,06	6.436,91	6.047,93	388,98	225,15
	02	TASSE					
07		ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO					
	01	ONERI STRAORDINARI					
	02	ONERI DA CONTENZIOSO					
08		ONERI FINANZIARI					
	01	ONERI SU FINANZIAMENTI SPECIFICI					
09		RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.800,06	1.903,56	1.063,56	840,00	896,50
	01	RESTITUZIONE VERSAMENTI NON DOVUTI	896,50				896,50
	02	RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	1.903,56	1.903,56	1.063,56	840,00	
100		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	01	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
98		FONDO DI RISERVA	1.000,00				1.000,00
	01	FONDO DI RISERVA	1.000,00				1.000,00
Totale spese			244.596,82	145.831,43	138.689,75	7.141,68	98.765,39

Analisi degli Accantonamenti

Aggregazione R98 – Fondo di Riserva

La previsione viene determinata in euro **1.000,00** (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione del prossimo Esercizio finanziario.

Aggregazione Z101 – Disponibilità Finanziaria da Programmare

Le somme accantonate in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), sono state utilizzate totalmente e sono pari a 0,00 €.

Conclusioni I.C. Carbonera

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi in conformità a quanto previsto dal P.T.O.F.. I risultati sono stati perseguiti con un'azione amministrativa trasparente finalizzata al conseguimento degli stessi e ad agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Il Direttore s.g.a.

Dott. Stefano Maccarrone

Documento firmato digitalmente ai sensi
del Codice dell'amministrazione
Digitale

Il Dirigente Scolastico

Prof. Mario Mercuri

Documento firmato digitalmente ai sensi
del Codice dell'amministrazione
Digitale