



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

Conto finanziario - Mod. H: espone la situazione finanziaria completa della scuola. Permette quindi il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare. Nel prospetto le singole voci sono aggregate per entrate e spese. In fondo al prospetto viene evidenziato l'avanzo o il disavanzo di competenza ricavato dalla differenza, rispettivamente positiva o negativa, tra il totale entrate accertate e il totale spese impegnate.

Rendiconto progetto - Mod. I: espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese (sia di competenza sia in conto residui) di un progetto al momento della compilazione del prospetto e consente il confronto tra le previsioni dell'anno finanziario e quanto effettivamente realizzato. Mentre le spese sono quelle effettivamente realizzate, le entrate riportano la quota dei finanziamenti acquisiti calcolata secondo la proporzione stabilita nella fase di programmazione. Nella sezione riepilogo partite di giro, parte entrate, è riportato il movimento di chiusura delle minute spese, mentre nella parte spese è riportato il movimento di apertura del fondo.

Situazione amministrativa definitiva - Mod. J: si articola in tre sezioni:

1. *Conto cassa*, nel quale si determina il Fondo di cassa a fine esercizio sottraendo, dal Fondo di cassa e dalle somme riscosse, tutti i pagamenti eseguiti;
2. *Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio*, determinato dalla differenza tra i residui attivi e i residui passivi. Si tratta di un dato fondamentale per l'adeguamento del programma annuale;
3. *Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza*, che si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate.

N.B.: sia le somme riscosse sia i pagamenti eseguiti all'interno dell'intero prospetto, sono espressi in conto competenza e in conto residui.

Conto del patrimonio - Mod. K: espone la consistenza patrimoniale della scuola, secondo una formulazione ispirata al codice civile.

E' diviso in due sezioni:

1. il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide) e deficit patrimoniale;
2. il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi) e consistenza patrimoniale.

Le due voci evidenziate in fondo ai due prospetti attivo e passivo sono ricavate dalla differenza rispettivamente positiva o negativa tra il totale delle voci dell'attivo e il totale delle voci del passivo.

Elenco dei residui - Mod. L: Costituisce un elemento importante per la verifica della gestione della scuola. E' diviso in due parti separate e autonome, residui attivi e residui passivi, le quali mettono in luce la tempestività con la quale si eseguono e



si completano le fasi di spesa e di riscossione. A fine esercizio evidenziano le riscossioni e i pagamenti ancora in sospeso.

Prospetto delle spese per il personale - Mod. M: Il prospetto delle spese per il personale (art.18 comma 4 del regolamento) evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti finanziati con il bilancio. Da questo prospetto, dunque, si ricava la composizione delle spese per il personale e per i contratti di prestazioni professionali. E' organizzato in ordine cronologico per mese di liquidazione degli emolumenti.

Riepilogo per tipo di spesa - Mod. N: Riporta un quadro sintetico della somma delle spese previste per l'anno di competenza relative a tutti i progetti/attività. Il documento permette, soprattutto al Collegio dei Revisori dei conti, di trarre gli elementi per effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa poichè riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

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 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/01/2021 con provvedimento n. 71 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"

36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	244.639,52	Programmazione definitiva	244.639,52	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	147.855,83	Impegni	157.633,83	Disavanzo di competenza 9.778,00
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				94.104,83
Riscossioni competenza residui (B)	125.371,50	Pagamenti competenza residui (C)	145.530,42	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				73.945,91
Somme rimaste da riscuotere (E)	22.984,33	Somme rimaste da pagare (F)	14.810,63	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 8.173,70
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	4.886,08	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	27.870,41	Totale residui passivi (L=F+H)	14.810,63	Residui Attivi - Residui Passivi 13.059,78



3. Conto Finanziario

Per quanto attiene al conto finanziario si specifica che esso comprende le entrate di competenza dell'anno (accertate, riscosse o rimaste da riscuotere) e le spese di competenza dell'anno (impegnate, pagate o rimaste da pagare).

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	96.783,69	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.984,33	12.984,33	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	80.069,75	80.069,75	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	446,00	446,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.651,75	31.651,75	100,00 %
6. Contributi da privati	22.703,93	22.703,93	100,00 %
12. Altre entrate	0,07	0,07	100,00 %
Totale Entrate	244.639,52	147.855,83	
Disavanzo di competenza		9.778,00	
	Totale a pareggio	157.633,83	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"

36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	96.783,69	0,00	96.783,69
	2	Vincolato	44.116,29	0,00	44.116,29
	1	Non vincolato	52.667,40	0,00	52.667,40

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.984,33	12.984,33	0,00	12.984,33
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.984,33	12.984,33	0,00	12.984,33

Finanziamento Fondi Strutturali Europei - Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse II - Infrastrutture per l'istruzione - Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) - obiettivo specifico - 10.8 - "diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi" - Azione 10.8.6 - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne".

Avviso pubblico n. 4878 del 17/04/2020 per la realizzazione di Smart class per le scuole del primo ciclo.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	12.882,00	80.069,75	80.069,75	70.069,75	10.000,00
	1	Dotazione ordinaria	12.882,00	19.163,67	19.163,67	19.163,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	60.906,08	60.906,08	50.906,08	10.000,00

L'aggregato comprende il finanziamento ministeriale per funzionamento didattico e amministrativo pari a € 19.163,67.

Ulteriori finanziamenti vincolati sono:

- PNSD Animatore digitale € 1.000,00
- risorse ex art. 120 DL 18/2020 quote a,b,c, € 8.008,04
- assegnazioni previste dal D.M. 186/2020 per l'acquisto di materiale igienico sanitario e gel € 3.923,36
- fondi D.L. 34/2020 art. 231 comma 1 € 28.155,02
- assistenza psicologica nota MIUR n. 23072 del 30/09/2020 di € 1.600,00
- risorse a sostegno della didattica digitale integrata art. 21 D.L. 137/2020 € 7.935,41
- orientamento scolastico D.L. 104/2013 art. 8 comma 1 € 239,25
- integrazione quota funzionamento didattico relativo agli alunni diversamente abili € 45,00.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"

36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	446,00	446,00	446,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	446,00	446,00	446,00	0,00

Contributo iniziativa: Le giornate dello sport a.s. 2019-2020

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	20.141,55	31.651,75	31.651,75	31.651,75	0,00
	3	Comune non vincolati	14.641,55	14.641,55	14.641,55	14.641,55	0,00
	4	Comune vincolati	5.500,00	14.925,20	14.925,20	14.925,20	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.031,00	2.031,00	2.031,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	54,00	54,00	54,00	0,00

L'aggregato comprende finanziamenti non vincolati degli enti locali (Comune di Monticello Conte Otto) per l'anno scolastico 2019/2020 relativi ai contributi per l'acquisto di materiale di facile consumo e per il funzionamento didattico amministrativo. Comprende finanziamenti vincolati per l'attuazione e la realizzazione di alcuni progetti del PTOF quali il servizio di accoglienza per la scuola dell'infanzia e primaria e il doposcuola per la scuola primaria.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	49.772,00	22.703,93	22.703,93	22.703,93	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	11.000,00	13.212,63	13.212,63	13.212,63	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.700,00	2.685,50	2.685,50	2.685,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	357,00	960,00	960,00	960,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	3,60	3,60	3,60	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	2.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	280,00	280,00	280,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	27.705,00	5.562,20	5.562,20	5.562,20	0,00

In questo aggregato vengono introitati i contributi volontari per il funzionamento didattico e la quota assicurativa obbligatoria per gli alunni per l'a.s. 2019/2020 e per il personale, i contributi per le uscite didattiche ed i viaggi di istruzione, i finanziamenti per partecipazione a Gare e Progetti e i contributi da parte delle famiglie per la realizzazione dei progetti



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"**

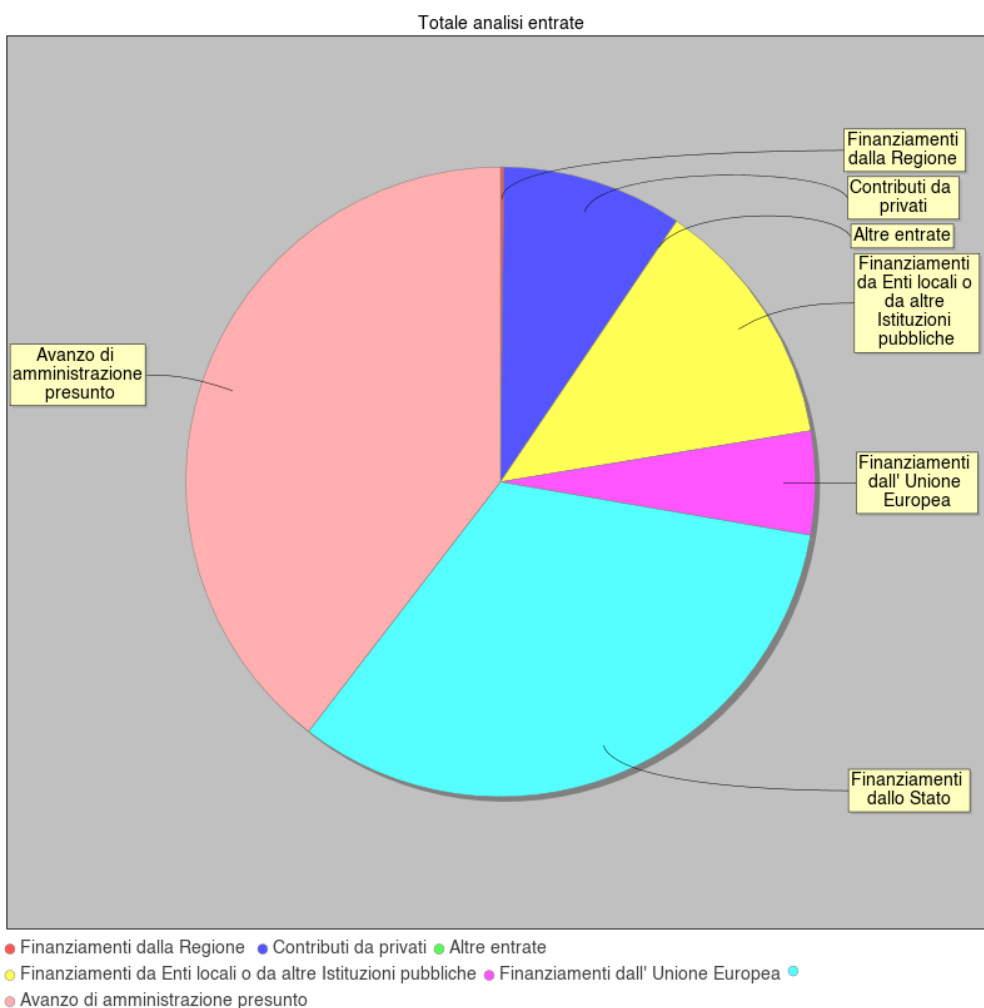
36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

previsti dal PTOF con spesa a carico delle famiglie stesse.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	96.783,69
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.984,33
Finanziamenti dallo Stato	80.069,75
Finanziamenti dalla Regione	446,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.651,75
Contributi da privati	22.703,93
Altre entrate	0,07





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	154.467,20	100.687,78	65,18 %
P. Progetti	89.499,22	56.946,05	63,63 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	673,10	0,00	0,00 %
Totale Spese	244.639,52	157.633,83	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		157.633,83	

Questo aggregato mostra la programmazione definitiva e le somme impegnate per quanto riguarda il funzionamento amministrativo-didattico dell'Istituto, (spese per materiali di pulizia plessi, spese bancarie di tenuta conto, spese postali, servizi di assistenza informatica, spese per la formazione del personale ecc.), nonché la programmazione definitiva e le somme impegnate per la realizzazione dei Progetti del PTOF.

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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.P.E.F;
- 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;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive uscite;
- che il fondo minute spese è stato aperto con il mandato n. 1 del 10/01/2020 e l'importo è stato riacquisito in bilancio con reversale n. 55 del 24/11/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"

36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

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	89.615,97	64.851,23	154.467,20	100.687,78	86.975,79	13.711,99	154.967,20	54.279,42
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.852,70	34.499,86	45.352,56	39.951,56	37.343,23	2.608,33	45.852,56	5.901,00
	2	Funzionamento amministrativo	20.270,78	2.127,07	22.397,85	7.844,72	7.393,10	451,62	22.397,85	14.553,13
	3	Didattica	50.184,66	33.785,05	83.969,71	52.034,37	41.382,33	10.652,04	83.969,71	31.935,34
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.957,90	-6.000,00	1.957,90	645,00	645,00	0,00	1.957,90	1.312,90
	6	Attività di orientamento	349,93	439,25	789,18	212,13	212,13	0,00	789,18	577,05

In questo Aggregato sono state sostenute le spese generali per il funzionamento amministrativo dell'Istituto in particolare spese per materiali di pulizia plessi, spese tenuta conto, spese postali, spese di piccola manutenzione e assistenza ad impianti e macchinari, servizi di assistenza informatica, spese per la formazione del personale Ata, quote di adesione a reti di scuole, programma di rilevazione presenze.

L'aggregato in previsione iniziale prevedeva le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione che rivestono normalmente un ruolo importante nella formazione dei giovani e costituiscono un valido strumento nell'azione didattico-educativa. Sul piano educativo consentono un positivo sviluppo delle dinamiche socio-affettive del gruppo classe e sollecitano la curiosità di conoscere. Sul piano didattico favoriscono l'apprendimento delle conoscenze, l'attività di ricerca e conoscenza dell'ambiente. Affinché queste esperienze abbiano un'effettiva valenza formativa, devono essere considerate come momento integrante della normale attività scolastica. Richiedono, pertanto, un'adeguata programmazione didattica e culturale predisposta dalla Scuola fin dall'inizio dell'anno scolastico. Infatti, grazie alla pianificazione delle uscite, normalmente la scuola procede all'indizione di una gara per l'appalto del servizio di trasporto riuscendo, in questo modo, ad ottenere prezzi competitivi.

L'anno 2019/2020, purtroppo, vede una programmazione iniziale alla quale poi non corrisponde una spesa per l'emergenza epidemiologica Covid-19 tutt'oggi in atto. L'interruzione delle attività didattiche in presenza ha modificato la progettazione iniziale con la previsione della didattica a distanza. Per far fronte alle nuove necessità emerse, sia dal punto di vista didattico che igienico-sanitario, il Ministero ha erogato specifici fondi acquisiti da questa amministrazione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	89.290,17	209,05	89.499,22	56.946,05	55.847,41	1.098,64	94.256,86	37.310,81
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	29.441,64	10.374,70	39.816,34	28.066,06	27.560,06	506,00	41.376,34	13.310,28
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	58.244,87	-12.646,30	45.598,57	25.383,84	24.908,04	475,80	48.796,21	23.412,37
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.603,66	2.480,65	4.084,31	3.496,15	3.379,31	116,84	4.084,31	588,16

I Progetti sono stati realizzati con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di concretizzare un ampliamento dell'offerta formativa coerente con il Piano di miglioramento dell'Istituto, con le priorità individuate nel Rapporto di Autovalutazione e con le indicazioni ministeriali di rinnovamento formativo - didattico (Indicazioni Nazionali per il curriculum e L.107/15), in una prospettiva di continuità e valorizzazione del patrimonio culturale e di



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"**

36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

esperienza didattica maturati presso ciascun plesso.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibera e valutazione da parte degli Organi collegiali competenti, Collegio Docenti, Consigli di classe, interclasse, intersezione, e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali e delle richieste delle famiglie. L'emergenza epidemiologica ha imposto una modifica della programmazione delle attività curricolari ed extracurricolari, pertanto anche i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati ad inizio anno sono stati parziali. Tuttavia l'impegno dei docenti nell'organizzare la didattica a distanza ha comportato uno sforzo formativo specifico che ha contribuito all'arricchimento culturale e professionale degli insegnanti, con ricadute positive anche sul piano delle competenze acquisite dai discenti. Pur con una variazione rispetto alla progettazione iniziale, le priorità dell'Istituto sono rimaste invariate e sono state finalizzate a:

- recupero o sviluppo delle competenze chiave di cittadinanza
- alfabetizzazione per gli alunni stranieri
- potenziamento della didattica con mezzi multimediali
- educazione all'espressività
- educazione ambientale, educazione alla salute e educazione alla sicurezza
- educazione alla pratica sportiva
- continuità tra i vari segmenti scolastici
- sportelli psicopedagogici, di educazione all'affettività, di orientamento alle scelte di vita.

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	673,10	0,00	673,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	673,10	0,00	673,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

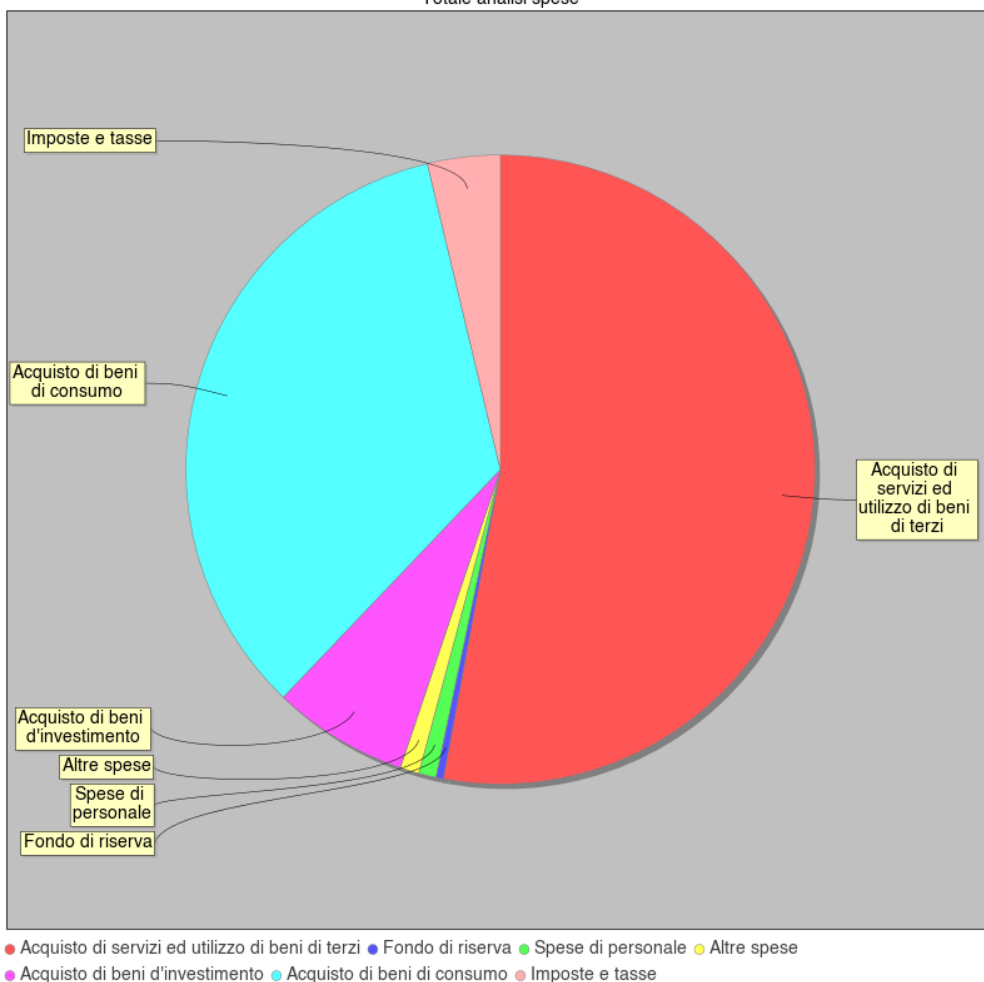
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	4.468,70
Acquisto di beni di consumo	111.449,13
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	77.737,54
Acquisto di beni d'investimento	34.385,63
Altre spese	1.937,76
Imposte e tasse	13.646,38
Rimborsi e poste correttive	341,28
Fondo di riserva	673,10



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"

36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle entrate per il funzionamento dell'Istituto e permette di analizzare l'attività dal punto di vista economico anche attraverso l'analisi dei residui attivi. Gli indicatori mostrano un'alta capacità di auto funzionamento della scuola attraverso il coinvolgimento delle famiglie/privati ed enti locali.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C.S. "DON BOSCO"**

36010 MONTICELLO CONTE OTTO (VI) VIA A. VIVALDI, 2 C.F. 80018930240 C.M. VIIC850004

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese per il funzionamento dell'Istituto che ne permette di analizzare l'attività dal punto di vista economico attraverso l'analisi dei residui passivi. L'indice di spesa per attività didattica si attesta al 68%, mostra una discreta capacità di progettare, impiegando i finanziamenti disponibili.



5. Conclusioni

Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale 2020, la coerenza con le previsioni del P.T.O.F., le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale a consuntivo, si può affermare che esistevano nella programmazione tutte le potenzialità per poter realizzare gli obiettivi prefissati nel PTOF e che tuttavia sono stati conseguiti solo in parte per l'insorgere dell'emergenza da Coronavirus che caratterizza tutto il 2020.

Gli indicatori mostrano un'alta capacità di autofinanziamento della scuola che sa coinvolgere la realtà locale (genitori-privati ed enti locali). L'indice di capacità di spesa mostra una discreta capacità di progettare impiegando i finanziamenti disponibili, tuttavia si osserva che alcuni progetti didattici hanno impieghi percentuali molto elevati, altri invece sono scarsamente movimentati. Si dichiara infine che è stato accertato che tutti i movimenti contabili sono transitati attraverso il bilancio e che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

[Luogo] Data: **30-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Consolato Masuzzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Rosa Carella