



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/01/2020 con provvedimento n. 53 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	311.680,27	Programmazione definitiva	245.294,28	<i>Disp. fin. da programmare</i> 66.385,99
Accertamenti	128.514,53	Impegni	132.771,64	<i>Disavanzo di competenza</i> 4.257,11
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				174.528,35
Riscossioni competenza residui (B)	122.123,47	Pagamenti competenza residui (C)	132.058,54	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				164.593,28
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	12.903,33	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 96,67
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	15.492,68	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.274,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	28.492,68	Totale residui passivi (L=F+H)	14.177,33	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 14.315,35



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	183.165,74	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	76.877,92	76.877,92	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	1.300,00	1.300,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.985,00	6.985,00	100,00 %
6. Contributi da privati	30.153,00	30.153,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	197,00	197,00	100,00 %
12. Altre entrate	1,61	1,61	100,00 %
Totale Entrate	311.680,27	128.514,53	
Disavanzo di competenza		4.257,11	
	Totale a pareggio	132.771,64	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC F. TADINI - CAMERI

28062 CAMERI (NO) VIA MARE', 36 C.F. 80011320035 C.M. NOIC81000E

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	149.335,25	33.830,49	183.165,74
	2	Vincolato	93.459,41	-9.129,71	84.329,70
	1	Non vincolato	55.875,84	42.960,20	98.836,04

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00

L'importo costituisce Residuo Attivo che si intende riscuotere entro l'E.F. 2021.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.010,00	76.877,92	76.877,92	76.877,92	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.010,00	19.472,67	19.472,67	19.472,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	57.405,25	57.405,25	57.405,25	0,00

Aggr. 03 Voce 1- Dotazione ordinaria

L'importo si compone di € 13.010,00 come previsto nel Programma Annuale 2020 a copertura per il periodo Gennaio/Agosto 2020 e di € 6.462,67 a copertura per il periodo Settembre/Dicembre 2020.

Aggr. 03 Voce 6- Altri finanziamenti vincolati dello Stato

La somma complessiva di € 57.405,25 è composta :

- € 28.434,78 "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020";
- € 1.210,06 "Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020- lett. A";
- € 8.782,36 "Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020- lett. B";
- € 605,03 "Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020- lett. C";
- € 4.034,10 "Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020";
- € 1.000,00 "Azione #28 del PNSD";
- € 800,00 "D.M. 19/08/2020 n.103";



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC F. TADINI - CAMERI

28062 CAMERI (NO) VIA MARE', 36 C.F. 80011320035 C.M. NOIC81000E

- € 1.600,00 "Assistenza Psicologica e medica";
- € 209,62 "Orientamento";
- € 90,00 "Alunni diversamente abili";
- € 10.639,30 "Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020".

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00

La somma di € 1.300,00 si compone di:

- € 600,00 "Azioni congiunte Reg. Piemonte- USR a.s. 2016/2017";
- € 700,00 "Risorse per acquisto strumenti per la misurazione della temperatura corporea".

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	6.985,00	6.985,00	6.985,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	685,00	685,00	685,00	0,00

La somma di € 6.985,00 si compone di:

- € 6.300,00 dovuto ad Accordo di Programma con il Comune di Cameri relativo all' a.s. 2019/2020;
- € 685,00 versato dal ITI "G. Fauser" per la formazione docenti a.s. 2019/2020.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	29.000,00	30.153,00	30.153,00	30.153,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.405,00	3.405,00	3.405,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	15.166,00	15.166,00	15.166,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	7.740,00	7.740,00	7.740,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	732,00	732,00	732,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	110,00	110,00	110,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00



Aggr. 6 Voce 1 - Contributi volontari da famiglie

La variazione di € 3.405,00 è relativa all'accredito da parte delle famiglie degli alunni di contributi per foto, diario e sussidi didattici.

Aggr. 6 Voce 4- Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

L'importo previsto nel Programma Annuale ha subito una variazione in diminuzione di € 4.838,00; di conseguenza l'importo accertato e riscosso è pari a € 15.166,00.

Aggr. 6 Voce 5 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni

L'importo previsto nel Programma Annuale ha subito una variazione in diminuzione di € 260,00; di conseguenza l'importo accertato e riscosso è pari a € 7.740,00.

Aggr. 6 Voce 6 - Contributi per copertura assicurativa personale

L'importo previsto nel Programma Annuale ha subito una variazione in diminuzione di € 268,00; di conseguenza l'importo accertato e riscosso è pari a € 732,00.

Aggr. 6 Voce 10 - Altri contributi da famiglie vincolati

Risulta incassata la somma pari a € 110,00 per l'iscrizione degli alunni all'esame DELF.

Aggr. 6 Voce 12 - Contributi da istituzioni sociali private vincolati

La variazione di € 3.000,00 è così costituita:

- € 500,00 da Gruppo Alpini per beneficenza S. dell'Infanzia
- € 2.500,00 da Insieme per la Scuola- Associazione Genitori- per supporto psicologico

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	197,00	197,00	197,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	197,00	197,00	197,00	0,00

L'importo di € 197,00 è dovuto ad un eccesso di somme incassate da famiglie per viaggi e visite di istruzione.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	1,61	1,61	1,61	0,00
	1	Interessi	0,00	1,59	1,59	1,59	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00

Aggr. 12 Voce 1 - Interessi

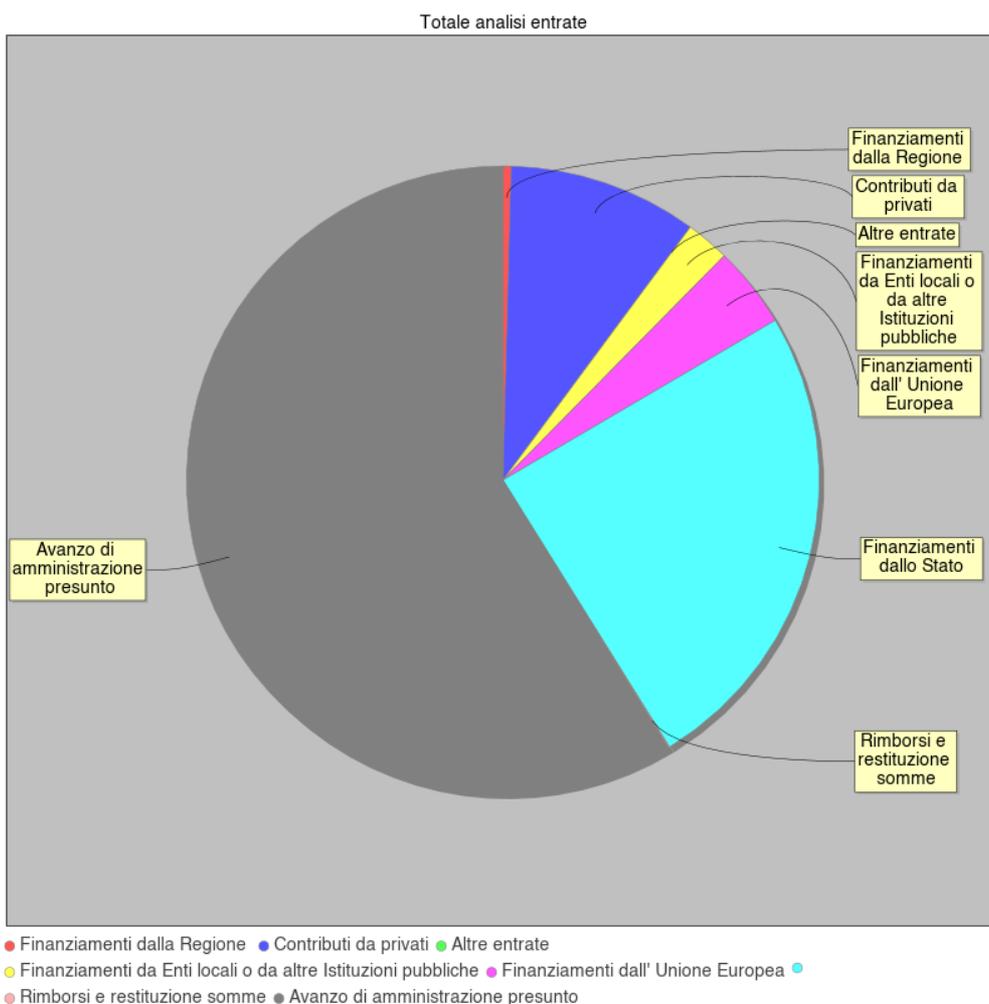


La voce è relativa ad interessi sul C/C Postale.

Aggr. 12 Voce 2 - Interessi attivi da Banca D'Italia

La voce è relativa ad interessi sul Conto di Tesoreria Unica

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	183.165,74
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	76.877,92
Finanziamenti dalla Regione	1.300,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.985,00
Contributi da privati	30.153,00
Rimborsi e restituzione somme	197,00
Altre entrate	1,61





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	185.916,92	104.674,87	56,30 %
P. Progetti	58.367,36	28.096,77	48,14 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.010,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	245.294,28	132.771,64	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		132.771,64	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC F. TADINI - CAMERI

28062 CAMERI (NO) VIA MARE', 36 C.F. 80011320035 C.M. NOIC81000E

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	116.458,45	69.458,47	185.916,92	104.674,87	100.582,84	4.092,03	160.383,26	55.708,39
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	45.589,04	43.854,97	89.444,01	42.911,46	41.711,46	1.200,00	74.655,77	31.744,31
	2	Funzionamento amministrativo	27.131,34	-9.539,20	17.592,14	13.367,69	13.367,69	0,00	17.339,14	3.971,45
	3	Didattica	18.872,49	39.479,70	58.352,19	31.360,72	28.468,69	2.892,03	47.859,77	16.499,05
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	23.295,18	-4.337,00	18.958,18	17.035,00	17.035,00	0,00	18.958,18	1.923,18
	6	Attività di orientamento	1.570,40	0,00	1.570,40	0,00	0,00	0,00	1.570,40	1.570,40

A01- Funzionamento generale e decoro della scuola

Nella suddetta categoria di spesa, sono state impegnate e pagate somme relative a:

- Spese per acquisto di materiale di pulizia dei locali;
- Spese per fronteggiare Emergenza Covid-19;
- Spese per acquisto software;
- Spese per gestione dominio e sito web;
- Spese per DPO;
- Spese per sorveglianza sanitaria.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nella categoria di spesa suddetta sono state impegnate e pagate somme relative a:

- Spese per assicurazione alunni e personale docente e non docente;
- Bolli e spese su c/c bancario, materiale di cancelleria per gli uffici di segreteria, spese per riviste amministrative, noleggio multifunzione ad uso degli uffici e spese relative ai servizi di cassa.

A03 DIDATTICA

Nella suddetta categoria di spesa, sono state impegnate e pagate somme relative:

- Spese relative all'acquisto di materiale didattico;
- Spese per acquisto di materiale di facile consumo;
- Spese per diari scolastici;
- Spese per DDI;
- Spese per canone noleggio apparecchiature multifunzione.



A05 - VIAGGI E VISITE D'ISTRUZIONE

Sono state impegnate e spese somme per sostenere viaggi e visite d'istruzione. Inoltre, con la suddetta categoria di spesa, sono state rimborsate alle famiglie le quote relative ai viaggi e alle visite d'istruzione che non sono state effettuate a causa dell' Emergenza Covid-19.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	45.470,53	12.896,83	58.367,36	28.096,77	19.285,47	8.811,30	57.762,33	29.665,56
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.670,96	1.800,00	14.470,96	5.352,00	5.352,00	0,00	14.470,96	9.118,96
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.904,07	7.810,00	35.714,07	18.046,94	11.232,44	6.814,50	35.714,07	17.667,13
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.895,50	3.286,83	8.182,33	4.697,83	2.701,03	1.996,80	7.577,30	2.879,47

P01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

Si elencano, successivamente, i progetti posti in essere nell'ambito in oggetto, con le relative spese sostenute nel corso dell'anno

- PNSD: Spese sostenute per l'acquisto di corsi G-Suite certificati per affrontare la DDI.

- PON2669: Spese finalizzate alla realizzazione del modulo "Programmazione e robotica", ossia per incarico Esperti, compensi per i Tutor e acquisto di materiale specifico.

P02- PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

- PON1953: Spese sostenute per lavoro svolto da personale amministrativo.

- BORSA DI STUDIO: L'importo è stato erogato a favore dell'alunna meritevole.

- SUPPORTO PSICOLOGICO: Gli impegni e le spese sostenute in tale categoria sono rivolte all'attivazione dello sportello d'ascolto psicologico.

- LINGUE STRANIERE: Le somme sono state impegnate e pagate per il compenso di esperti esterni di madrelingua per l'arricchimento dell'offerta formativa.

- GIOCA YOGA: Le somme sono state impegnate e pagate per l'attività citata per la Scuola dell'Infanzia

- EDUCAZIONE ALLA CITTADINANZA: Le somme sono state impegnate e pagate per attività di arricchimento di offerta formativa e nello specifico per il progetto di Educazione stradale.

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

Sono state sostenute spese per la partecipazione del personale ai corsi di formazione.

G - Gestioni economiche

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



G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	--	---------------------	------	------	------	------	------	------	------	------

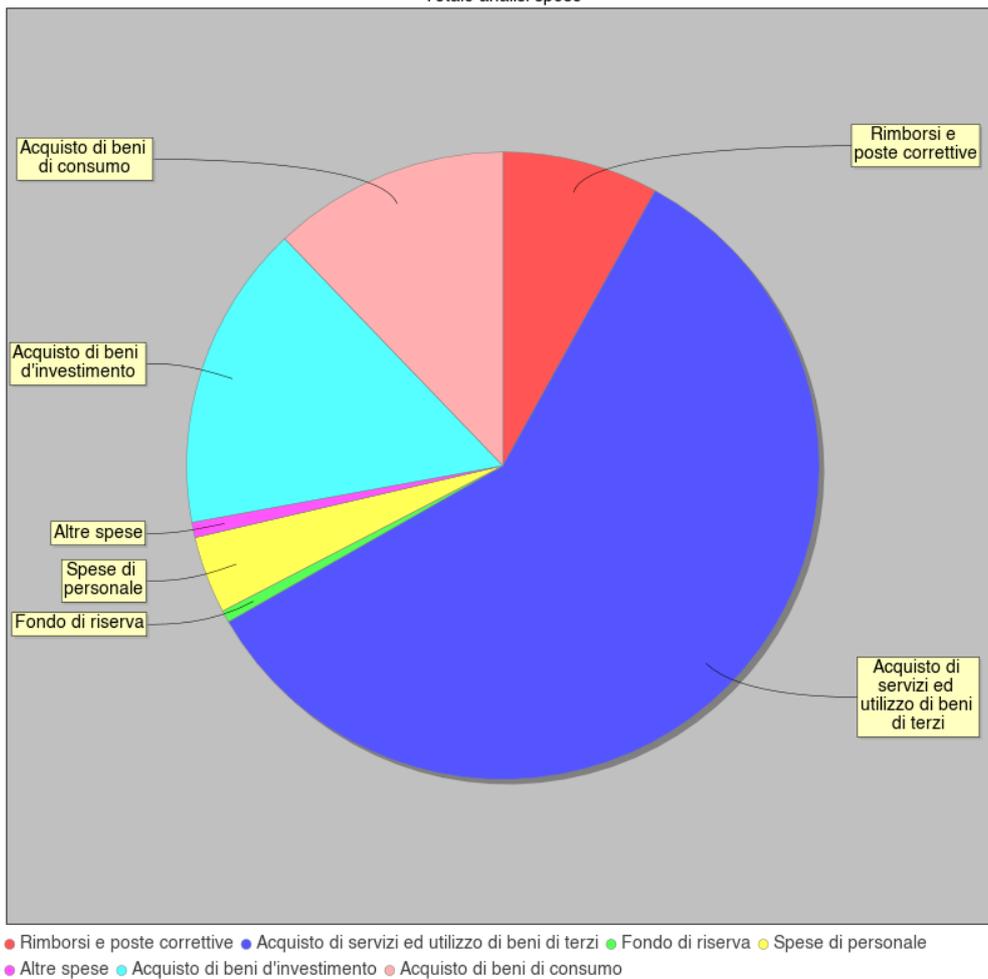
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.010,00	0,00	1.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.010,00	0,00	1.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	12.770,85
Acquisto di beni di consumo	42.862,32
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	75.973,72
Acquisto di beni d'investimento	72.853,32
Altre spese	1.192,21
Rimborsi e poste correttive	38.631,86
Fondo di riserva	1.010,00



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.

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

La disponibilità finanziaria è pari a € 66.385,99 ed è così costituita:

€1.000,00 accantonamento Borsa di Studio;

€11.108,35 relativo a residui attivi di provenienza ministeriale di incerta esigibilità;

€44.365,71 per sopperire alle sofferenze finanziarie;

€233,93 per orientamento;

€4.700,00 per somme finanziate dal Comune di Cameri;

€4.378,00 per contributo volontario da famiglie;

€600,00 percepiti dalla Regione Piemonte.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





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: PIEMONTE
IC F. TADINI - CAMERI
28062 CAMERI (NO) VIA MARE', 36 C.F. 80011320035 C.M. NOIC81000E



5. Conclusioni

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'E.F. 2020, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti 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 artt. 80 e 83 Dlgs 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e IRPEF;
- che sulle fatture risultano apposti agli estremi della presa in carico e, ove previsto, il n. di 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' E.F. 2020;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali registrati nel modello K, si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conto bancari e postali;
- le partite di giro nell'entrate pareggiano con le rispettive uscite;
- che l'anticipazione del fondo minute spese è stato reintegrato in Bilancio;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

In conclusione, si vogliono riassumere gli obiettivi conseguiti di cui l'Istituto ha beneficiato:

- erogazione all'utenza di un servizio qualificato e limitazione della dispersione scolastica;
- attuazione degli obblighi di legge in termini di sicurezza del posto di lavoro;
- potenziamento delle competenze degli alunni;
- contrasto alla diffusione dell' Emergenza Covid-19.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

- considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- considerata la coerenza con le previsioni del PTOF;
- considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale;

a consuntivo si può affermare che i progetti sono stati realizzati nel limite dell'Emergenza Covid-19 e gli esiti sono stati positivi.

Verifica

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 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Cameri 15/03/2021
Direttore dei Servizi Gen. Amm

II

Dott.ssa Clarissa De Marco

Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione Illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore SGA;

Valutati i dati di bilancio



dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti

Cameri 15/03/2021
Dirigente Scolastico

II

Paola Marino

Prof.ssa

[Luogo] Data: **09-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Clarissa DE MARCO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Paola MARINO