



## **CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020**

- 
- 1) Relazione illustrativa e finanziaria**
  - 2) Variazioni al programma annuale**
  - 3) Modello H – Conto Finanziario**
  - 4) Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività entrate**
  - 5) Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività uscite**
  - 6) Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2020**
  - 7) Modello K – Conto del Patrimonio Prospetto dell'attivo**
  - 8) Modello K – Conto del Patrimonio Prospetto del passivo**
  - 9) Modello L – Elenco residui attivi**
  - 10) Modello L – Elenco residui passivi**
  - 11) Modello M – Prospetto delle spese per il personale**
  - 12) Modello N – Riepilogo per aggregato di entrata**
  - 13) Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa**
-

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

Il Conto Consuntivo relativo al Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (D.I. 129/2018), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto e viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 16/12/2019 con delibera n. 601.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale).

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate (-)Uscite
Previsione definitiva	225.466,94	Previsione definitiva	220.466,94	<i>disponibilita' da programmare</i> <b>5.000,00</b>
Accertamenti	143.045,04	<b>Impegni</b>	187.318,39	<i>Disavanzo di competenza</i> 44.273,35
Competenza	137.452,63	competenza	166.856,47	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni		Pagamenti		
residui	33.600,00	residui	32.648,25	
Somme rimaste da riscuotere dell'e.f.	6.092,41	Somme rimaste da pagare dell'e.f.	20.961,92	Residui dell' anno attivi/passivi - 14.869,51
(+) 10.000,00		(+) 0		0
Residui non riscossi anni precedenti		Residui non pagati anni precedenti		
(=) 16.092,41		(=) 20.961,92		
Totale residui attivi		Totale residui passivi		<b>Sbilancio residui (b)</b> - 4.869,51
		<b>Saldo al 1/1/20</b>		<b>(c) 83.817,87</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>(a+b+c) 50.496,27</b>

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		<b>83.817,87</b>
<b>FONDO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	137.452,63	
b) in conto residui attivi	33.600,00	
	<i>Totale riscossioni</i>	171.052,63
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	166.856,47	
b) in conto residui passivi	32.848,25	
	<i>Totale pagamenti</i>	199.504,72
Fondo di cassa a fine esercizio		55.365,78
Residui attivi	16.092,41	
Residui passivi	20.961,92	
<b>Avanzo complessivo di fine esercizio</b>		<b>50.496,27</b>

Dall'estratto del conto corrente postale n° **54501200** intestato a quest'Istituto, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di **€ 8.801,31**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari **€ 55.365,78** + postali **€ 8.801,31** = **€ 64.167,09**.

L'avanzo di amministrazione risulta formato dalle seguenti voci ed importi rispettivamente vincolati e non vincolati:

TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO			€ 50.496,27
VINCOLATO	16.046,60	NON VINCOLATO	34.449,67
A12 RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020	89,91		
A35 RISORSE ART. 21 DL 137/2020	703,77		
A51 VISITE E VIAGGI	13,02		
A61 ORIENTAMENTO	369,51		
P17 PNSD	2.282,82		
P28 CLIL	12.587,57		
Disponibilità da programmare € 5.000,00			

Situazione dei residui

RESIDUI ATTIVI INIZIALI	43.600,00	RESIDUI PASSIVI INIZIALI	44.995,97
RESIDUI RISCOSSI	33.600,00	RESIDUI PAGATI	32.648,25

RESIDUI IN COMPETENZA	6.092,41	RESIDUI IN COMPETENZA	20.961,92
VARIAZIONI	-	VARIAZIONI	- 12.347,72
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI</b>	<b>16.092,41</b>	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI</b>	<b>20.961,92</b>

Nello specifico si riferiscono ai seguenti anni:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2019	10.000,00	
Anno 2020	6.092,41	20.961,92
<b>Totale situazione residui al 31/12/2020</b>	<b>16.092,41</b>	<b>20.961,92</b>

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

Le variazioni sono riferite rispettivamente alla radiazione dei seguenti residui passivi come da decreto n. 1250-1251-1252:

- € 12.161,24 minor debito sugli impegni n. 160-161-162-170-171-172 in quanto il progetto è stato sospeso a causa emergenza Covid19
- € 28,00 minor debito sugli impegni n. 163-164
- € 158,48 minor debito sugli impegni n. 136-137 in quanto il fornitore ha applicato un prezzo.

## CONTO FINANZIARIO

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Esercizio 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità b/a % (*)
Avanzo di amministrazione	82.421,90		100%
Finanziamenti dell'Unione Europea	12.877,61	12.877,61	100%
Finanziamenti dallo Stato	81.017,50	81.017,50	100%
Finanziamenti da Enti locali o altre istit.	2.484,70	2.484,70	100%
Contributi da privati	44.904,12	44.904,12	100%
Rimborsi e restituzioni somme	261,00	261,00	100%
Altre entrate	1.500,11	1.500,11	100%
<b>Totale entrate</b>	<b>225.466,94</b>	<b>143.045,04</b>	<b>100%</b>

(\*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

*Questo prospetto riporta le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce*

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

Aggregato	Previsione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva
Avanzo di amministrazione	82.335,38	86,52	82.421,90
Finanziamenti dall'Unione Europea		12.877,61	12.877,61
Finanziamenti dallo Stato	15.271,33	65.746,17	81.017,50
Finanziamenti dalla Regione			
Finanziamenti da Enti locali o altre istit. Pubbliche		2.484,70	2.484,70
Contributi da privati	91.200,00	- 46.295,88	44.904,12
Rimborsi e restituzione di somme	0	261	261,00
Altre entrate		1.500,11	1.500,11
<b>Totale</b>	<b>€ 188.806,71</b>	<b>€ 36.660,23</b>	<b>€ 225.466,94</b>

Le variazioni si sono verificate per i sottoelencati aggregati e voci:

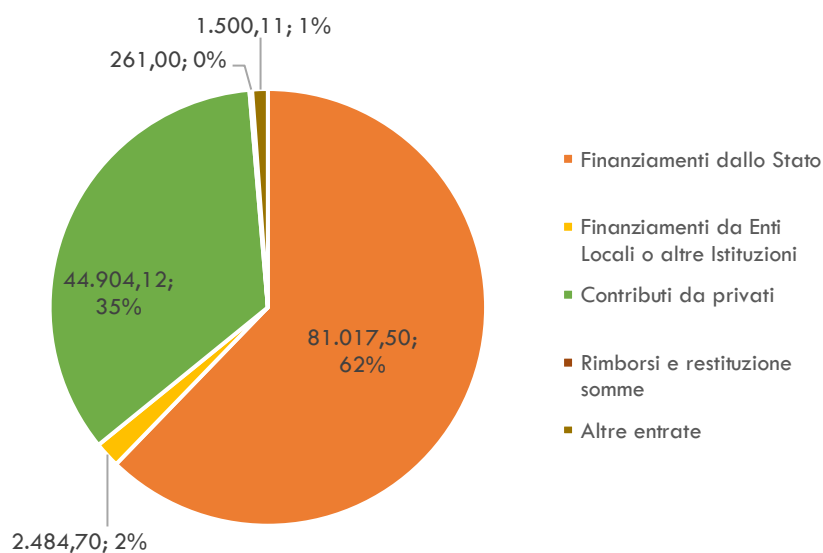
Aggr.	Voce	Sottovoce	Descrizione	Specifica delle entrate	Importi
1			<b>Avanzo di amm.ne</b>		<b>86,52</b>
1	1	1	Avanzo di amm.ne vincolato	€ 338,68 Differenza tra avanzo di amm.ne presunto e definitivo	
1	1	2	Avanzo di amm.ne non vincolato	€ -252,16 Differenza tra avanzo di amm.ne presunto e definitivo	
2			<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>		<b>€ 12.877,61</b>
2	1	1	Fondi europei di sviluppo regionale	€ 13.000,00 finanziamento Progetto Pon Smart Class € - 122,39 Differenza per rendicontazione finale su Progetto Pon Smart Class	
3			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>€ 65.746,17</b>
3	1	1		€ 7.542,33 Funzionamento amm.vo e didattico sett.-dicembre 2020	
				€ 40,00 integrazione fondi per funzionamento	
3	6			€ 1000 contributo per PNSD#28-animatore digitale € 8.140,86 risorse D.L. 18/2020 ex art. 120 lettera a) e b)	

				€ 545,59 risorse D.L. 18/2020 ex art. 120 lettera c) € 4.759,56 risorse D.L. 18/2020 ex art. 77	
3	6	1		€ 33.377,17 Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020	
3	6	2		€ 350,89 Fondi per orientamento	
3	6	3		€ 1.600,00 Fondi per assistenza psicologica	
3	6	4		€ 8.389,77 Risorse art. 21 DL 137/2020	
<b>5</b>			<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre amm.ni pubbliche</b>		<b>€ 2.484,70</b>
5	4		Comune vincolati	€ 750,00 contributo per acquisto materiale sanitario	
5	6		Altre Istituzioni vincolati	€ 756,00 per quota formazione del personale € 700,00 contributo per svolgimento prove TIMMS € 278,70 per istruzione domiciliare 19/20	
<b>6</b>			<b>Contributi da privati</b>		<b>€ -46.295,88</b>
6	4	1	Contributi per visite, viaggi	€ -23.749,00 differenza per uscite didattiche, viaggi	
6	5	1	Contributi per copertura assicurativa alunni	€ -36,00 differenza per assicurazione alunni	
6	6	1	Contributi per copertura assicurativa personale	€ 14,00 premio polizza assicurativa operatori	
6	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	€ 5.000,00 versamenti per attività e progetti	
6	10		Altri contributi da famiglie vincolati		
6	10	1	Progetto Clil ss1 e s.p.	€ - 19.600,00 minor introito da famiglie a seguito rimodulazione del contributo	
6	10	2	Integrazione per diario scolastico	€ 300,92 maggior entrata rispetto alla previsione	
6	10	3	Attività didattiche	€ - 2.500,00 minor introito da famiglie per non svolgimento delle attività	

6	10	4	Corso di nuoto	€ 1.171,20 maggior introito a seguito di partecipazione alunni al corso	
6	10	5	Quote per certificazioni	€ - 6.897,00 minor introito da famiglie per non svolgimento degli esami	
<b>8</b>					<b>€ 261,00</b>
8	4		Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	€ 261,00 versamento da famiglie non dovuto	
<b>12</b>			<b>Altre entrate</b>		<b>€ 1.500,11</b>
<b>12</b>	<b>1</b>		<b>Interessi</b>	€ 0,11	
<b>12</b>	<b>3</b>		<b>Altre entrate n.a.c.</b>	€ 1.500,00 contributo per borse di studio a.s. 19/20 ss1°	

In seguito, le variazioni intervenute vengono più dettagliatamente illustrate nei rendiconti di ogni attività e progetto.

### TIPOLOGIA DI ENTRATE



## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare b/a % (*)
Attività	155.201,11	139.513,08	89,89%
Progetti	64.994,50	47.805,31	73,55%
Fondo di riserva	271,33		
<b>Totale spese</b>	<b>220.466,94</b>	<b>187.318,39</b>	<b>84,96%</b>
Disponibilità da programmare	5.000,00		
	225.466,94		

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

Nel mod. H del conto consuntivo la programmazione definitiva delle entrate e la programmazione definitiva delle spese non coincide in quanto si ha la disponibilità da programmare equivalente ad € 5.000,00 come si evince dal mod. H bis.

La suddetta cifra si riferisce a contributi per attività didattiche prelevati da cc postale.

Al termine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa. Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.

Nelle schede è ricompreso il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa versato dalle famiglie nell'a.s. 2019/20. Rispetto a quanto previsto in fase di predisposizione del Programma Annuale 2020, a seguito dell'emergenza sanitaria, i progetti e le attività sono state rimodulate e di conseguenza il contributo è stato finalizzato per le seguenti voci:

CONTRIBUTO PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA A.S. 2019/20 € 12.494,00			
MODALITA' DI UTILIZZO:		Programmazione iniziale	Programmazione finale
A3 Didattica	Acquisto di sussidi e materiali per attività laboratoriali scuola infanzia, primaria e ss1	€ 5.894,00	€ 5.894,00
P.2.1. Musica scuola infanzia	Progetto di giocomusica svolto alla scuola dell'infanzia	€ 1.600,00	€ 532,90
P.2.2 Musica scuola primaria	Quota a copertura di parte dell'intervento degli esperti per la	€ 5.000,00	€ 0



	realizzazione del Progetto di musica destinato agli alunni della scuola primaria.		
P.2.8 Clil s.p. e ss1°	Quota a copertura di parte del Progetto che prevede l'intervento di esperti nell'a.s. 20/21		€ 6.067,10

Per l'a.s. 20/21, data la situazione legata all'emergenza sanitaria e al fine di venire incontro alle famiglie, valutate le risorse finanziarie a disposizione non è stato richiesto il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa e il contributo finalizzato al Progetto Clil attivato nella scuola primaria e nella scuola secondaria è stato notevolmente ridotto.

### RENDICONTO ATTIVITA'/PROGETTO

A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola			
Programmazione iniziale			17.000,00
Variazioni in corso d'anno			29.355,68
Programmazione definitiva (a)			46.355,68
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
<b>A.1.1. Funzionamento generale e decoro della scuola</b>			
Beni di consumo	9.950,00	9.784,70	
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	7.926,00	7.491,00	
Acquisto di beni di investimento	4.000,00	3.462,85	
<b>A.1.2 - RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020</b>			
Beni di consumo	4.759,56	4.669,65	
<b>A.1.3 - RISORSE EX ART. 231, COMMA1 D.L. 34/2020</b>			
Beni di consumo	15.394,22	15.394,22	
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	613,44	613,44	
Acquisto di beni di investimento	3.712,46	3.712,46	
Totale spese	46.355,68	45.128,32	97,35%

In questa scheda sono confluiti i finanziamenti per sopperire alle spese di funzionamento generale ossia spese per materiale di pulizia e per sanificazioni (detergenti igienizzanti -gel-sapone-per pavimenti-per superfici-per bagni...), piantane dispenser gel, bobine carta, porta bobine, segnaletica sicurezza, DPI

(visiere, guanti, mascherine, camici...). Sono state acquistate anche attrezzature quali lavasciuga e generatore di vapore per una pulizia e sanificazione più accurata. Inoltre le risorse sono impegnate per l'incarico di amministratore di sistema e assistenza informatica, incarico RSPP, incarico DPO, incarico medico competente.

Nel corso dell'anno le variazioni per € 29.355,68 sono avvenute per:

- Contributo E.L. per materiale sanitario € 750,00
- Risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020 € 19.720,12
- Risorse ex art. 77 DL 18/2020 € 4.759,56
- Dotazione ordinaria per funzionamento settembre-dicembre 2020 € 3.500,00
- Risorse per assistenza psicologica € 1.600,00
- Storno fondi da scheda a favore Progetto Clil € -974,00

Non impegnati : € 7.235,09.

<b>A.2.1 - Funzionamento amministrativo</b>			
Programmazione iniziale			17.700,00
Variazioni in corso d'anno			- 13,05
Programmazione definitiva (a)			17.686,95
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Beni di consumo	1.547,84	480,77	
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	13.378,00	12.826,54	
Beni di investimento	1.600,00	475,80	
Altre spese	900,11	507,63	
Rimborsi e poste correttive	261,00	261,00	
Totale spese	17.686,95	14.551,74	82,27%

In questa scheda sono confluiti i finanziamenti per sopperire alle spese di funzionamento amministrativo e più precisamente per l'acquisto di materiale di cancelleria, noleggio fotocopiatrice in dotazione agli uffici, spese per servizio di tesoreria, spese postali, acquisto servizio hosting di dominio, antivirus del server, polizza assicurativa per alunni e personale scolastico. Sono confluiti € 261,00 per errati versamenti da parte di famiglie che successivamente sono stati restituiti.

Nel corso dell'anno le variazioni per € - 13,05 sono avvenute per:

- Differenza tra avanzo presunto e definitivo € -252,16
- Rimborso a famiglia per somme versate erroneamente € 261,00
- Differenza assicurazione alunni € -36,00
- Differenza assicurazione operatori scolastici € 14,00
- Interessi Tesoreria € 0,11

Non impegnati : € 3.135,21

In questa scheda sono ricomprese le partite di giro relative al fondo economale pari ad € 500,00. A fine anno si è proceduto alla chiusura del fondo; le spese sono state pari ad € 466,21 come risulta dal registro delle minute spese.

<b>A.3 - Didattica</b>	
Programmazione iniziale	33.365,36
Variazioni in corso d'anno	35.648,69
Programmazione definitiva (a)	69.014,05

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
<b>A.3.1. - Attività didattiche</b>			
<b>Spese di personale</b>	1.983,25	1.983,25	
Beni di consumo	11.734,92	7.901,33	
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	4.395,45	2.939,88	
Acquisto beni di investimento	6.793,00	1.843,00	
Altre spese	1.500,00	1.500,00	
Rimborsi e poste correttive	103,00	103,00	
<b>A.3.2 - RISORSE EX ART. 120 D.L. 18/2020</b>			
Acquisto beni di investimento	7.930,00	7.930,00	
<b>A.3.3 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020 - PROGETTO FESR PON-LO-2020-454</b>			
<b>Spese di personale</b>	962,41	962,41	
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	130,00	130,00	
Acquisto beni di investimento	11.785,20	11.785,20	
<b>A.3.4 - RISORSE EX ART. 231, COMMA1 D.L. 34/2020</b>			
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	1.906,25	1.906,25	
Acquisto beni di investimento	11.400,80	11.400,80	
<b>A.3.5 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020</b>			
Acquisto beni di investimento	8.389,77	7.686,00	
<b>Totale spese</b>	<b>69.014,05</b>	<b>58.071,12</b>	<b>84,14%</b>

Le attività previste sono state notevolmente rimodulate a seguito dell'emergenza sanitaria. Oltre alle spese correnti (materiale per attività di laboratorio e materiali di consumo per le classi in particolare scuola infanzia e primaria, noleggio fotocopiatrici ad uso didattico nei plessi e relativi materiali di consumo, software didattici ...) sono confluiti i finanziamenti previsti dallo Stato per supportare la scuola in questo periodo di emergenza in particolare nella DAD e quindi sono state incrementate le dotazioni tecnologiche.

E' confluito inoltre il contributo per istruzione domiciliare a.s. 19/20 e il contributo per n. 5 borse di studio per € 1.500,00 offerte dal Sig. Filippo Marelli mentre non si sono svolti gli esami per le varie certificazioni.

Nel corso dell'anno le variazioni per € 35.648,69 sono avvenute per:

- Contributo per PNSD #25 € 1.000,00
- Contributo per svolgimento prove TIMMS € 700,00
- Risorse DL 18/2020 ex art. 120, comma 1, lettera a) e b) € 7.930,00
- Finanziamento Progetto PON Smart Class € 12.877,61
- Risorse ex art. 231 DL 34/2020 € 13.307,05
- Storno fondi Ente Locale per PNSD #7 € -3.200,00
- Dotazione ordinaria per funzionamento settembre-dicembre 2020 €3.500,00
- Quota per esami e certificazioni alunni € - 6.897,00
- Attività didattiche € -2500,00

- Integrazione per diari scolastici € 300,92
- Contributo per istruzione domiciliare a.s. 19/20 € 278,70
- Borsa di studio Filippo Marelli € 1.500,00
- Integrazione per funzionamento € 40,00
- Risorse art. 21 DL 137/2020 € 8.389,77
- Storno fondi per Progetto Clil € -1.578,36

Non sono stati impegnati € 10.942,43.

A.5.1 - Uscite didattiche e viaggi d'istruzione			
Programmazione iniziale			45.000,00
Variazioni in corso d'anno			- 23.735,98
Programmazione definitiva (a)			21.264,02
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	3.174,02	3.161,00	
Rimborsi e poste correttive	18.090,00	18.090,00	
Totale spese	21.264,02	21.251,00	99,94%

In questa scheda sono confluiti i finanziamenti per i viaggi d'istruzione, le uscite didattiche le quote di ingresso a teatri, musei, attività didattiche previste nelle uscite e a scuola, il noleggio di pullman ed il versamento della relativa IVA.

La variazione si è resa necessaria in quanto a seguito dell'emergenza sanitaria le uscite programmate non si sono realizzate e si è provveduto, per quanto versato dalle famiglie, al rimborso.

La residua disponibilità pari ad € 13,02 verrà portata in avanzo vincolato per l'e.f. 2021.

A.6.1 Attività di orientamento			
Programmazione iniziale			203,86
Variazioni in corso d'anno			676,55
Programmazione definitiva (a)			880,41
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Spese di personale	880,41	510,90	
Totale spese del progetto	880,41	510,90	58,03%

Il Progetto come pianificato ha visto l'intervento dei docenti referenti per l'orientamento nella scuola secondaria. Sono state realizzate attività a scuola e ad aziende del territorio.

Le variazioni per € 676,55 sono relative a:

- Differenza tra avanzo presunto e definitivo a seguito finanziamento dello Stato € 325,66
- Fondi per orientamento € 350,89

La residua disponibilità pari ad € 369,51 viene portata in avanzo vincolato per l'e.f. 2021.

## Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

P.1.1 Psicomotricità s.i.			
Programmazione iniziale			2.200,00
Variazioni in corso d'anno			-1538,50
Previsione definitiva (a)			661,50
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	661,50	661,50	
Totale spese del progetto	661,50	661,50	100%

Il Progetto, finanziato dai fondi diritto allo studio dell'Ente Locale, è stato realizzato in parte in quanto è stato sospeso a seguito dell'emergenza sanitaria e ha visto l'intervento di un esperto dal mese di gennaio 2020. Sono stati effettuati inoltre incontri con le docenti per la programmazione

L'esperto ha prodotto una relazione sulle attività svolte.

Le risorse non utilizzate corrispondenti alla variazione sono state convogliate sul Progetto Clil per essere utilizzate nel prossimo e.f.

P.1.2. Multisport s.p.			
Programmazione iniziale			3.600,00
Variazioni in corso d'anno			
Programmazione definitiva (a)			3.600,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	3.600,00	3.600,00	
Totale spese del progetto	3.600,00	3.600,00	100%

Il Progetto, finanziato con fondi dell'Ente Locale, si è sviluppato con l'intervento in tutte le classi della scuola primaria di esperti dell'Ass. Meda Sport. E' stata siglata una convenzione che ha consentito di usufruire di 60 ore a titolo gratuito seguito da un intervento per un'ora settimanale a classe per un totale di 240 ore complessive a titolo oneroso.

Il progetto per l'emergenza sanitaria è stato sospeso nell'as 19/20 ma è stato portato a termine nell'as 20/21.

Al termine del progetto gli esperti intervenuti hanno prodotto una relazione delle attività svolte.

P.1.3 Nuoto ss1			
Programmazione iniziale			3.000,00
			1.171,20
Programmazione definitiva (a)			4.171,20
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo

Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	783,20	782,10	
Rimborsi e poste correttive	3.388,00	3.388,00	
Totale spese del progetto	4.171,20	4.170,10	100%

L'attività prevista si riferisce al corso di nuoto nella scuola secondaria. Le somme impegnate sono relative alle spese di trasporto e al corso in piscina effettuato all'inizio 2° quadrimestre a.s. 19/20 destinato agli alunni della ss1° e prima che venisse interrotto per l'emergenza sanitaria. Proprio per questo si è provveduto a rimborsare le famiglie per le quote versate.

P.1.4 Robotica ss1			
Programmazione iniziale			2.322,25
Variazioni in corso d'anno			-928,90
Programmazione definitiva (a)			1.393,35
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Spese di personale	1.393,35	1.393,35	
Totale spese del progetto	1.393,35	1.393,35	100%

L'attività finanziata con fondi dell'Ente Locale ed indirizzata agli alunni della scuola secondaria frequentanti il laboratorio di robotica si è realizzata con l'intervento di docenti dell'istituto. Sono state effettuate circa 30 ore nel 1° e parte del 2° quadrimestre a.s. 19/20 dopodichè sono state sospese per emergenza sanitaria.

La variazione di € -928,90 è riferita proprio alla sospensione del progetto. Le risorse non utilizzate corrispondenti alla variazione sono state convogliate sul Progetto Clil per essere utilizzate nel prossimo e.f.

P.1.5 Lab. scientifico ss1			
Programmazione iniziale			2.322,25
Variazioni in corso d'anno			-998,56
Programmazione definitiva (a)			1.323,69
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Spese di personale	1.323,69	1.323,69	
Totale spese del progetto	1.323,69	1.323,69	100%

L'attività finanziata con fondi dell'Ente Locale ed indirizzata agli alunni della scuola secondaria frequentanti il laboratorio scientifico si è realizzata con l'intervento di docenti dell'istituto. Sono state effettuate circa 28 ore nel 1° e parte del 2° quadrimestre a.s. 19/20 dopodichè sono state sospese per emergenza sanitaria.

La variazione di € -998,56 è riferita proprio alla sospensione del progetto. Le risorse non utilizzate corrispondenti alla variazione sono state convogliate sul Progetto Clil per essere utilizzate nel prossimo e.f.

P.1.7 Piano Nazionale Scuola Digitale			
Programmazione iniziale			20.000,00
Variazioni in corso d'anno			3.200,00
Programmazione definitiva (a)			23.200,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto beni di consumo	5.850,18	5.850,18	
Acquisti di beni di investimento	17.349,82	15.067,00	
Totale spese del progetto	23.200,00	20.917,18	90,16%

L'Istituto a seguito Avviso pubblico 27 novembre 2018, n. 30562 ha presentato la candidatura per la realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi nell'ambito dell'Azione #7 del PNSD.

La comunicazione di ammissione al finanziamento è pervenuta con nota n. 411 del 18/06/2019 ed è stato erogato un primo acconto di € 10.000,00. L'Ente Locale ha contribuito, attraverso il contributo per l'ampiamiento dell'offerta formativa, con € 3.200,00.

Il Progetto ha visto la realizzazione di uno spazio innovativo alla scuola secondaria; nel corso dell'e.f. si è proceduto all'acquisto di arredi (tavoli per diverse configurazioni, sedie, armadi) e strumentazioni tecnologiche (kit per tinkering e robotica, notebook). La residua disponibilità è portata in avanzo vincolato nell'e.f. 2021 per terminare gli acquisti.

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P.2.1 - Musica s.i.			
Programmazione iniziale			1.600,00
Variazioni in corso d'anno			-1.067,10
Programmazione definitiva (a)			532,90
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	532,90	532,90	
Totale spese del progetto	532,90	532,90	100%

In questa scheda sono confluiti i finanziamenti derivanti dal contributo per l'ampiamiento dell'offerta formativa versato dalle famiglie per l'a.s. 2019/20 per sopperire alle spese dovute allo specialista. Il progetto destinato agli alunni di 4 anni è iniziato a gennaio ma si è interrotto dopo poche lezioni a causa dell'emergenza sanitaria. L'esperto ha prodotto comunque una relazione sulle attività svolte.

Le risorse non utilizzate corrispondenti alla variazione sono state convogliate sul Progetto Clil per essere utilizzate nel prossimo e.f.

P.2.2 - Musica s.p.			
Programmazione iniziale			8.000,00
Variazioni in corso d'anno			-6.320,00
Programmazione definitiva (a)			1.680,00



Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	1.680,00	1.680,00	
Totale spese del progetto	1.680,00	1.680,00	100%

Il Progetto è stato finanziato con fondi dell'Ente Locale e con fondi derivanti dal contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa versato dalle famiglie per l'a.s. 2019/20. L'attività prevedeva l'intervento di esperti della Fondazione La Nuova Musica su tutte le 15 classi della scuola primaria per n. 15 ore ciascuna oltre programmazione, verifiche in itinere e finali e una lezione aperta ai genitori. Il progetto è stato interrotto a seguito dell'emergenza sanitaria.

Gli esperti intervenuti hanno prodotto una relazione per le attività svolte. Le risorse non utilizzate corrispondenti alla variazione sono state convogliate sul Progetto Clil per essere utilizzate nel prossimo e.f.

P.2.4 - WEB ss1			
Programmazione iniziale			1.500,00
Variazioni in corso d'anno			
Programmazione definitiva (a)			1.500,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	1.500,00	1.500,00	
Totale spese del progetto	1.500,00	1.500,00	100%

Il progetto "Be social Be different" - uso consapevole del Web rivolto agli alunni delle classi seconde della ss1, è stato realizzato dall'ass. Onlus "Icaro ce l'ha fatta" ed ha visto l'intervento di esperti per 2 incontri di 2 ore a classe per un totale di 24 ore e un incontro serale di 2 ore aperto ai genitori.

P.2.5 - Lettura ss1			
Programmazione iniziale			500,00
Variazioni in corso d'anno			-500,00
Programmazione definitiva (a)			0
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	0	0	
Totale spese del progetto	0	0	

Il Progetto, finanziato con fondi dell'Ente Locale e rivolto agli alunni della scuola secondaria non si è attuato a seguito dell'emergenza sanitaria. Le risorse non utilizzate corrispondenti alla variazione sono state convogliate sul Progetto Clil per essere utilizzate nel prossimo e.f.



P.2.7 - Corso di latino			
Programmazione iniziale			784,14
Variazioni in corso d'anno			51,88
Programmazione definitiva (a)			836,02
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Spese di personale	836,02	836,02	
Totale spese del progetto	836,02	836,02	100%

L'attività finanziata con fondi dell'Ente Locale è stata rivolta agli alunni della scuola secondaria e si è realizzata con l'intervento di docenti dell'istituto. Sono stati effettuati 2 corsi di 9 ore ciascuno.

P.2.8 - Clil s.p. e ss1			
Previsione iniziale			25.000,00
Variazioni in corso d'anno			-4.996,46
Previsione definitiva (a)			20.003,54
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	20.003,54	7.415,97	
Totale spese del progetto	20.003,54	7.415,97	37%

Il Progetto si è sviluppato con l'intervento degli esperti per la realizzazione delle attività Clil in tutte le classi della scuola primaria e della scuola secondaria per un'ora settimanale a classe a partire da Ottobre 2020 per l'intero anno scolastico. Le risorse provengono dalle economie dei progetti dell'a.s. precedente interrotti a seguito dell'emergenza sanitaria, risorse in parte dell'Ente Locale e delle famiglie.

Le somme impegnate fanno riferimento a parte dei contratti stipulati con gli esperti per l'a.s. 20/21 a seguito delle relative procedure.

Nel corso dell'anno le variazioni per € -4.996,46 sono avvenute per minori introiti in quanto il contributo richiesto dalle famiglie per lo svolgimento del progetto è stato inferiore a quanto previsto.

P.2.10 - Progetto Inglese s.i.			
Programmazione iniziale			2.400,00
Variazioni in corso d'anno			-750,00
Programmazione definitiva (a)			1.650,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	1.650,00	1.650,00	
Totale spese del progetto	1.650,00	1.650,00	100%

In questa scheda sono confluiti i finanziamenti dell'Ente Locale per l'a.s. 2019/20 per sopperire alle spese dovute allo specialista. Il progetto destinato agli alunni di 5 anni diviso in gruppi è iniziato a fine novembre

ma si è interrotto a causa dell'emergenza sanitaria. L'esperto ha prodotto comunque una relazione sulle attività svolte.

Le risorse non utilizzate corrispondenti alla variazione sono state convogliate sul Progetto Clil per essere utilizzate nel prossimo e.f.

Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

P.4 Formazione/Aggiornamento del personale			
Programmazione iniziale			2.037,52
Variazioni in corso d'anno			2.404,78
Programmazione definitiva (a)			4.442,30
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	% di utilizzo
<b>P.4.1 Formazione/Aggiornamento del personale</b>			
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	2.567,70	250,00	
Restituzione somme non utilizzate	756,00	756,00	
<b>P.4.2 - RISORSE EX ART. 120 D.L. 18/2020</b>			
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	768,60	768,60	
<b>P.4.3 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 D.L. 34/2020</b>			
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	350,00	350,00	
Totale spese progetto	4.442,30	2.124,60	

Il progetto recepisce i finanziamenti per l'aggiornamento e formazione del personale. Le spese sono relative all'organizzazione di corsi di aggiornamento che nello specifico sono relativi a:

- Corso di formazione per lavoratori su Covid
- Corsi di formazione su Protocollo anti Covid
- Corsi di formazione per la DAD

Sono inoltre confluiti i fondi della Scuola Polo dell'Ambito 28 per € 756,00 che saranno restituiti.

Nel corso dell'anno le variazioni per € 2.404,78 sono avvenute per:

- Finanziamento corso ambito 28 € 756,00
- Risorse ex art. 120 DL18/2020 lettera c) € 545,59
- Spostamento fondi ex art. 120 DL18/2020 € 210,86
- Risorse ex art. 231 DL34 € 350,00
- Integrazione con spostamento di fondi della dotazione ordinaria € 542,33

La residua disponibilità confluirà nella medesima scheda Progetto per il 2021 per consentire la prosecuzione di tali attività formative.

## RIEPILOGO SPESE PER TIPOLOGIA DI ATTIVITA'/PROGETTO

	Impegni							Programmazione Definitiva	Tot. Impegni
	Spese di personale	Beni di consumo	Servizi esterni	beni di investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Rimborsi e poste correttive		
<b>ATTIVITA'</b>	<b>3.456,56</b>	<b>38.230,67</b>	<b>29.068,11</b>	<b>48.296,11</b>	<b>2.007,63</b>	<b>0,00</b>	<b>18.454,00</b>	<b>155.201,11</b>	<b>139.513,08</b>
A.1.1		9.784,70	7.491,00	3.462,85				21.876,00	20.738,55
A.1.2		4.669,65						4.759,56	4.669,65
A.1.3		15.394,22	613,44	3.712,46				19.720,12	19.720,12
A.2.1		480,77	12.826,54	475,8	507,63		261	17.686,95	14.551,74
A.3.1	1.983,25	7.901,33	2.939,88	1.843,00	1.500,00		103	26.509,62	16.270,46
A.3.2				7.930,00				7.930,00	7.930,00
A.3.3	962,41		130,00	11.785,20				12.877,61	12.877,61
A.3.4			1.906,25	11.400,80				13.307,05	13.307,05
A.3.5				7.686,00				8.389,77	7.686,00
A.5.1			3.161,00				18.090,00	21.264,02	21.251,00
A.6.1	510,9							880,41	510,90
<b>PROGETTI</b>	<b>3.553,06</b>	<b>5.850,18</b>	<b>17.822,47</b>	<b>15.067,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.388,00</b>	<b>60.552,20</b>	<b>45.680,71</b>
<b>PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE</b>	<b>2717,04</b>	<b>5850,18</b>	<b>5043,6</b>	<b>15067</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3388</b>	<b>34349,74</b>	<b>32065,82</b>
P.1.1			661,50					661,50	661,50
P.1.2			3.600,00					3.600,00	3.600,00
P.1.3			782,1				3.388,00	4.171,20	4.170,10
P.1.4	1.393,35							1.393,35	1.393,35
P.1.5	1.323,69							1.323,69	1.323,69
P.1.7		5.850,18		15.067,00				23.200,00	20.917,18
<b>PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE</b>	<b>836,02</b>	<b>0,00</b>	<b>12.778,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.202,46</b>	<b>13.614,89</b>
P.2.1			532,9					532,90	532,90
P.2.2			1.680,00					1.680,00	1.680,00
P.2.4			1.500,00					1.500,00	1.500,00
P.2.5									0,00
P.2.7	836,02							836,02	836,02
P.2.8			7.415,97					20.003,54	7.415,97
P.2.10			1.650,00					1.650,00	1.650,00
<b>AGGIORNAMENTO</b>									
P.4.1			250,00				756	3.323,70	1.006,00
P.4.2			768,6					768,6	768,60

P.4.3			350					350	350,00
	0,00	0,00	1.368,60	0,00	0,00	0,00	756,00	4.442,30	2.124,60

<b>TOTALE</b>	7.009,62	44.080,85	48.259,18	63.363,11	2.007,63	0,00	22.598,00	220.195,61	187.318,39
---------------	----------	-----------	-----------	-----------	----------	------	-----------	------------	------------

Questo prospetto riporta le Voci delle tipologie di spesa presenti nel Piano dei Conti delle spese da applicare all'anno cui il Conto consuntivo si riferisce.

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.

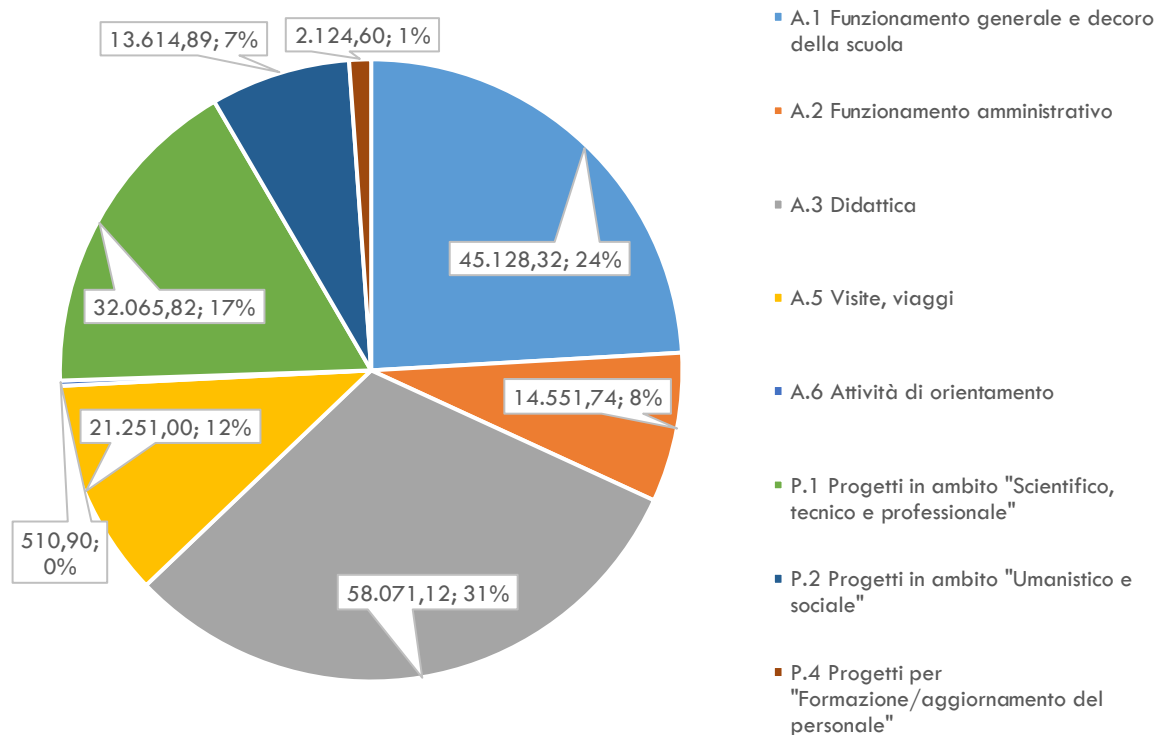
L'utilizzo della dotazione finanziaria è pari all' 85%. La percentuale di impiego di risorse destinate ai progetti di supporto alla didattica è pari al 20,74%.

#### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Tipo	Descrizione	importo	Rapporto tra tipologia di spesa e totale spese
01	Spese di personale	7.009,62	3,74%
02	Acquisto di beni di consumo	44.080,85	23,53%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	48.259,18	25,76%
04	Acquisto di beni di investimento	63.363,11	33,83%
05	Altre spese	2.007,63	1,08%
09	Rimborsi e poste correttive	22.598,00	12,06%
	Totale generale	187.318,39	100%

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico.

IMPEGNI DI SPESA di ATTIVITA' E PROGETTI RISPETTO AL TOTALE DEGLI IMPEGNI



## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Conto del Patrimonio, risultante dal mod. K presenta la seguente consistenza:

Voci	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>PROSPETTO DELL'ATTIVO</b>			
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali			
Materiali	92.147,23	34.838,59	126.985,82
Finanziarie			
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>92.147,23</b>	<b>34.838,59</b>	<b>126.985,82</b>
Rimanenze			
Crediti (residui attivi)	43.600,00	-27.507,59	16.092,41
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide (bancari e postali)	90.891,54	-26.724,45	64.167,09
<b>Totale disponibilità</b>	<b>134.491,54</b>	<b>-54.232,04</b>	<b>80.259,50</b>
Deficit patrimoniale			
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>226.638,77</b>	<b>-19.393,45</b>	<b>207.245,32</b>
<b>Voci</b>			
<b>PROSPETTO DEL PASSIVO</b>			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi	44.995,97	-24.034,05	20.961,92
<b>Totale debiti</b>	<b>44.995,97</b>	<b>-24.034,05</b>	<b>20.961,92</b>
Consistenza patrimoniale	<b>181.642,80</b>	<b>4.640,60</b>	<b>186.283,40</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>226.638,77</b>	<b>-19.393,45</b>	<b>207.245,32</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020. L'aumento delle immobilizzazioni è data dalla differenza tra l'operazione di ammortamento dei beni dell'Istituto e l'incremento della dotazione dell'e.f. 2020 a seguito degli investimenti nelle attrezzature tecnologiche con risorse prevalentemente dello Stato (progetto PNSD #7, Progetto PON Smart Class, fondi D.L. 18/2020, D.L. 34/2020).

I crediti riguardano i residui del 2019 più precisamente i finanziamenti a saldo per il Progetto PNSD Azione 7 per € 10.000,00 e del 2020 per € 6.092,41.

Le disponibilità liquide sono costituite dai depositi risultanti sul conto bancario per € 55.365,78 + i depositi sul cc postale per € 8.801,31 per un totale complessivo pari ad € 64.167,09.

## INDICI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice	Valore calcolato	Valutazione del dato
<b>N. 1 - INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA (fondi statali)</b> Rapporto tra gli accertamenti fondi statali in competenza ed il totale delle somme accertate 81.017,50/143.045,04	57%	Varia da zero, dipendenza nulla, a 100 dipendenza massima
<b>N. 2 - INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA (fondi altri enti, privati, altre entrate)</b> Rapporto tra gli accertamenti in competenza ed il totale delle somme accertate 62.027,54/143.045,04	43%	Varia da zero, dipendenza nulla, a 100 dipendenza massima
<b>N. 3 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</b> Rapporto tra gli accertamenti in competenza da riscuotere e totale degli accertamenti di competenza. 6.092,41/143.045,04	4%	Varia da zero, dipendenza nulla, a 100 produzione massima di residui
<b>N. 4 - INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra gli impegni non pagati e totale degli impegni dell'esercizio di competenza. 20.961,92/187.318,39	11%	Varia da zero, dipendenza nulla, a 100 produzione massima di residui.
<b>N. 5 - SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</b> Rapporto tra le riscossioni conto residui ed i residui attivi iniziali. 33.600,00/43.600,00	77%	Varia da zero, smaltimento nullo di residui e 100 smaltimento massimo dei residui.
<b>N. 6 - SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra i pagamenti conto residui ed i residui passivi iniziali. (Tenuto conto delle radiazioni) 44.995,97/44.995,97	100%	Varia da zero, smaltimento nullo dei residui a 100 smaltimento massimo dei residui.
<b>N. 7 - INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA</b> Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui al 1/1). 199.504,72/232.314,36	85%	Varia da zero, nessuna spesa, a 100 che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.
<b>N. 8 - INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali). 20.961,92/232.314,36	9%	Varia da zero, nessun accumulo a 100 che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.

**Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:**

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;

- che le fatture e la documentazione giustificativa 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 e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 39 del 16/12/2020.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

## CONCLUSIONI

Il conto consuntivo dell' e.f. 2020 ha una configurazione differente rispetto a quella degli anni precedenti, diverse modificazioni si sono rese necessarie per fronte alla situazione eccezionale, che ha coinvolto anche l'istituto. E' da evidenziare una diversa distribuzione delle risorse con un aumento dei fondi resi disponibili da parte dello stato e una significativa diminuzione dei fondi devoluti dalle famiglie.

Dal conto consuntivo si evidenzia quanto l'istituto ha messo in atto per affrontare la situazione emergenziale :

- ✓ un consistente investimento e aumento rispetto alla programmazione iniziale dei fondi per il **"Funzionamento generale e il decoro della scuola"**: da 17.000 € programmati, si è passati ad una spesa di 46.355, 68 € con un aumento del 172% .  
L'aumento dei fondi investiti in questo settore del bilancio si è reso necessario per acquistare consistenti quantità di materiale di pulizia, materiale per sanificazioni e per garantire la sicurezza. In questo capitolo rientrano l'acquisto di attrezzature per una sanificazione accurata e di strumenti elettronici per l'avvio dell'anno scolastico 20- 21, in particolare nuovi monitor interattivi, finalizzati a migliorare la didattica in presenza e a distanza.  
Altre risorse sono state impegnate per l' incarico di amministratore di sistema e assistenza informatica, incarico RSPP, incarico DPO e l' incarico del medico competente per la sorveglianza sanitaria.
- ✓ A seguito dell'interruzione delle attività in presenza nel periodo marzo- giugno 2020, diversi **progetti** di arricchimento, che erano stati avviati da poco tempo e che per garantire la propria efficacia, richiedevano lo svolgimento in presenza, sono stati rimodulati e/o interrotti. L'istituto ha scelto di proseguire quei progetti che intervenivano sugli apprendimenti fondamentali degli alunni e di sospendere temporaneamente le attività di ampliamento. Sono state privilegiate attività di recupero, di potenziamento, di individualizzazione e personalizzazione del percorso formativo, gestiti dai docenti in piccoli gruppi; questi progetti, non rendicontati nel conto consuntivo, sono stati finanziati con altre risorse ( organico potenziato, utilizzo dei fondi MOF). Gli investimenti in progetti di arricchimento dell'offerta formativa, sono



pertanto stati utilizzati parzialmente. I fondi residui sono confluiti nel progetto CLIL dell'a.s, 20-21 consentendo una significativa riduzione di spesa per le famiglie.

- ✓ Gli investimenti nel rinnovamento degli ambienti d'apprendimento e delle attrezzature tramite investimenti mirati sono proseguiti, ottenendo significativi risultati:
- Utilizzo del 97 % dell' **Azione #7 del PNSD** per la realizzazione dell' ambiente innovativo alla scuola secondaria. L'ambiente che é stato realizzato: é uno spazio innovativo alla scuola secondaria denominato "Tinkering lab". E' dotato di arredi adatti a configurare uno spazio flessibile (tavoli per diverse configurazioni, sedie, armadi) strumentazioni tecnologiche (kit per tinkering, notebook, stampante 3D, monitor interattivo e diversi strumenti per attività didattiche).
  - Progetto **PON Smart Class**, finanziamento di € 12.877,61. I fondi sono stati utilizzati per l' acquisto di pc. La dotazione consente all'istituto di arricchire la strumentazione dei laboratori e di avere una discreta disponibilità di device in comodato per le famiglie bisognose durante lo svolgimento della DDI.
  - Rete scuola secondaria: con le risorse del DL 137/2020 è stata potenziata la rete della Scuola Secondaria sia nelle aule che nei laboratori.
  - Si sottolinea l' investimento nel settore della formazione del personale, che ha visto coinvolti tutti docenti nella formazione sull'utilizzo delle piattaforme per la DDI; il personale docente e ATA è stato inoltre coinvolto nella formazione sulle tematiche della sicurezza.

Le quote versate dalle famiglie per attività di ampliamento dell'offerta formativa (viaggi di istruzione, le uscite didattiche, le certificazioni linguistiche sono state restituite .

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esamina del Conto Consuntivo 2020 relativo alla gestione dell'e.f. 2020 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale. Il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto.

Meda, 15/03/2021

Il Dsga  
Elide Bona

Il Dirigente Scolastico  
Prof. ssa Maria Grazia Perego