



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE-SUSEGANA

Prot. 0004004 del 21/05/2021

(Uscita)

# CONTO CONSUNTIVO

## Esercizio Finanziario 2020

### RELAZIONE

*Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la  
conseguente deliberazione*



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### SOMMARIO

<b>CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020.....</b>	<b>4</b>
PREMESSA.....	4
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO .....	5
<b>1. DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.....</b>	<b>5</b>
A) <i>Popolazione scolastica</i> .....	5
B) <i>Dati sul personale in servizio</i> .....	6
<b>2. DATI CONTABILI.....</b>	<b>7</b>
<b>TABELLA di SINTESI (Mod. H).....</b>	<b>7</b>
1) ENTRATE.....	7
2) SPESE.....	8
<b>RELAZIONE ANALITICA.....</b>	<b>9</b>
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO.....	9
DICHIARAZIONI .....	10
<b>RISULTANZE DATI CONTABILI.....</b>	<b>11</b>
<b>CONTO DI CASSA .....</b>	<b>11</b>
Situazione Residui (Mod. L).....	11
Conto Patrimoniale (Mod. K) .....	12
Situazione Amministrativa (Mod. J) .....	13
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO .....</b>	<b>14</b>
Spese per Attività e Progetti .....	14
<b>ANALISI DELLE ENTRATE .....</b>	<b>16</b>
AGGREGATO 01 VOCE 01 – AVANZO NON VINCOLATO .....	16
AGGREGATO 01 VOCE 02 - AVANZO VINCOLATO.....	16
AGGREGATO 02 VOCE 02 – FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE (FESR).....	18
AGGREGATO 03 VOCE 01 - DOTAZIONE ORDINARIA .....	18
AGGREGATO 03 VOCE 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO.....	18
AGGREGATO 05 VOCE 03 – COMUNE NON VINCOLATI .....	19
AGGREGATO 05 VOCE 04 - COMUNE VINCOLATI.....	200



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

AGGREGATO 06 VOCE 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI.....	20
AGGREGATO 06 VOCE 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	211
AGGREGATO 06 VOCE 07 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI.....	21
AGGREGATO 08 VOCE 04/05 – RIMBORSI RECUPERI PER RESTITUZIONE DI SOMEM NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE /DA IMPRESE .	23
AGGREGATO 12 VOCE 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA.....	23
<b>ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITA'</b> .....	<b>23</b>
AGGREGATO A VOCE 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA .....	24
AGGREGATO A VOCE 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO .....	24
AGGREGATO A VOCE 03 - DIDATTICA .....	25
AGGREGATO A VOCE 05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO.....	26
AGGREGATO A VOCE 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO .....	26
<b>ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI</b> .....	<b>27</b>
AGGREGATO P VOCE 1 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE" .....	27
AGGREGATO P VOCE 2 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" .....	28
AGGREGATO P VOCE 3 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" .....	28
AGGREGATO P VOCE 4 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE .....	
<b>ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI</b> .....	<b>28</b>
AGGREGAZIONE R98 - FONDO DI RISERVA .....	28
<b>CONCLUSIONI</b> .....	<b>29</b>
RISULTATI CONSEGUITI .....	29
<b>SCHEMA DI DELIBERA DI APPROVAZIONE</b> .....	<b>34</b>
<b>INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020</b> .....	<b>35</b>
RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (MOD. N).....	38



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

#### RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

##### Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto Consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

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

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

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

### Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

#### 1. Dati generali dell'istituzione scolastica

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

##### A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2020/2021 ha funzionato con n. 24 classi composte nel modo seguente:

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ( $d=a+b+c$ )	Alunni iscritti al 1° semestre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ( $i=f+g+h$ )	Di cui div.abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ( $l=e-i$ )	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	2	6	104	0	63	37	100	8	4	16,67
Seconde	0	2	3	5	78	0	35	44	79	6	-1	15,80
Terze	0	2	2	4	85	0	35	47	82	1	3	20,50
Quarte	0	4	0	4	79	0	78	0	78	4	1	19,50
Quinte	0	4	1	5	91	0	77	16	93	4	-2	18,60
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>8</b>	<b>24</b>	<b>437</b>	<b>0</b>	<b>288</b>	<b>144</b>	<b>432</b>	<b>23</b>	<b>5</b>	<b>18</b>



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

Prime	0	4	0	4	83	0	78	0	78	1	5	19,50
Seconde	0	3	1	4	96	0	70	26	96	3	0	24
Terze	0	4	2	6	128	0	86	42	128	6	0	21,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	11	3	14	307	0	234	68	302	10	5	21,57

### B) Dati sul personale in servizio

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

**Data di riferimento: 15 marzo 2021**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	50
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1 scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzioni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	104
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	22

## 2. Dati contabili

### TABELLA di SINTESI (Mod. H)

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

### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€152.580,25		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 12.093,90	€ 12.093,90	100%
03-Finanziamenti dello Stato	€ 87.241,23	€ 87.241,23	100%
04-Finanziamenti della Regione	€0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 24.900,00	€ 24.900,00	100%



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

06-Contributi da privati	€ 21.879,54	€ 21.879,54	100%
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 469,04	€ 469,04	100%
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	100%
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 299.163,97</b>	<b>€ 146.583,72</b>	<b>48,99%</b>
<b>Disavanzo di competenza</b>		€ 30.803,42	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 177.387,14</b>	

### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
<b>Attività</b>	€ 204.875,00	€ 171.800,74	83,85%
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 59.126,55	€ 58.419,65	98,80%
A02-Funzionamento amministrativo	€ 97.246,55	€ 87.295,38	89,76%
A03-Didattica	€ 40.801,90	€ 21.844,71	53,54%
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 7.000,00	€ 4.241,00	60,58%
A06-Attività di orientamento	€ 700,00	€ 0,00	0%
<b>Progetti</b>	€ 92.900,20	€ 5.586,40	6%
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 18.640,80	€ 3.440,00	18,45%
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 30.870,43	€ 2.000,00	6,48%
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 43.388,97	€ 146,40	0,34%
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 1.388,77	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 299.163,97</b>	<b>€ 177.387,14</b>	<b>59,29%</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 0,00		
<b>Avanzo di competenza</b>		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€177.387,14</b>	



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un disavanzo di competenza di € **30.803,42**

### **RELAZIONE ANALITICA**

La Relazione è articolata in:

#### **1. Risultanze dati contabili:**

- A. Conto di cassa
- B. Gestione dei residui
- C. Conto del patrimonio
- D. Risultato di esercizio
- E. Spese Per Attività e Progetti

#### **2. Analisi delle Entrate.**

#### **3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti.**

#### **4. Analisi degli Accantonamenti.**

**Allegati alla Relazione sul conto consuntivo:**

#### **Modelli MIUR ex DM 129/2018**

- **Modello H** – Conto Consuntivo;
- **Modello H/bis** – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2020 (con Z101 – Disponibilità da programmare);
- **Modelli I** – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- **Modello J** – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2020;
- **Modello K** – Situazione patrimoniale al 31/12/2020;
- **Modello L** – Elenco dei residui attivi e passivi;
- **Modello M** – Prospetto delle spese per il personale;
- **Modello N** – Riepilogo per Aggregato Entrata/Tipologia spesa;



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle **minute spese** per l'esercizio 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di **euro 700,00**, anticipato al Direttore S.G.A., è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

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

Il Dirigente Scolastico, nel trasmettere, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2020 allegato alla presente, ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, espone, qui di seguito, le seguenti considerazioni:



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)**  
 Scuole Primaria e Secondaria di I grado  
**Codice meccanografico:** TVIC85200C – **Codice fiscale:** 91026780261  
 Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)  
 Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –  
 PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### RISULTANZE DATI CONTABILI

<i>CONTO DI CASSA</i>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		<b>113.508,95</b>
SOMME RISCOSE	Competenza	€ 147.283,72
	Residui	€ 13.963,43
	Totale(1)	€ 161.247,15
SOMME PAGATE	Competenza	€ 167.154,54
	Residui	€ 0,00
	Totale(2)	€ 167.154,54
	<b>Differenza (1-2)</b>	<b>€ -5.907,39</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		<b>€ 107.601,56</b>

### *Situazione Residui (Mod. L)*

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 42.208,47	€ 13.963,43	€ 28.245,04	€ 28.245,04	€ 0,00	€ 28.245,04
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 3.137,17	€ 0,00	€ 3.137,17	€ 10.932,60	€ 0,00	€ 14.069,77

Ad oggi risultano *residui attivi* per **euro 28.245,04** e *residui passivi* per **euro 14.069,77**.



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 185.711,21.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>ATTIVO</b>			
<i>Totale Immobilizzazioni</i>	€ 43.903,66	€24.286,56	€ 68.190,22
<i>Totale Disponibilità</i>	€ 155.717,42	-€19.870,82	€ 135.846,60
<i>Totale dell'attivo</i>	€ 199.621,08	€ 4.415,74	€ 204.036,82
<i>Deficit Patrimoniale</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale a pareggio</i>	€ 199.621,08	€ 18.511,40	€ 218.132,48
<b>PASSIVO</b>			
<i>Totale debiti</i>	€ 3.137,17	€ 10.932,60	€ 14.069,77
<i>Consistenza Patrimoniale</i>	€ 196.483,91	-€6.516,86	€ 189.967,05
<i>Totale a pareggio</i>	€ 199.621,08	€ 4.415,74	€ 204.036,82

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

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



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### **Situazione Amministrativa (Mod. J)**

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

<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>				€ 113.508,95
	<i>Residui anni precedenti</i>	<i>Competenza Esercizio 2020</i>		
<i>Riscossioni</i>	€ 13.963,43	€ 147.283,72	€ 161.247,15	
<i>Pagamenti</i>	€ 0,00	€ 167.154,54	€ 167.154,54	
<b>Fondo di cassa alla fine dell'esercizio</b>				€ 107.601,56
<i>Residui Attivi</i>	€ 28.245,04	€ 0,00		€28.245,04
<i>Residui Passivi</i>	€ 3.137,17	€ 10.932,60		€ 14.069,77
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12</b>				€ 121.776,83

Il **Fondo cassa** al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a **€ 107.601,56**, mentre l'estratto conto dell'Istituto cassiere è di **€ 147.496,41**. Tale disallineamento è dovuto al fatto che si è provveduto alla cancellazione della reversale n. 6 del 2020, di importo pari a **€ 39.894,85**, annullata dall'istituto cassiere in data 22/02/2021, conseguendo in tal modo il pareggio tra i saldi dell'istituto cassiere e del giornale di cassa. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2020 ammonta a **€ 121.776,83**, come sopra determinato.

Le risultanze del sottoconto fruttifero della contabilità speciale di tesoreria statale (Banca d'Italia, mod. 56 T) al 31/12/2020 presentano un saldo di euro **€ 101.718,36**.

La differenza con il saldo del giornale di cassa è di € 5883,20 dovuta a maggior versamento di IVA da split payment; tale differenza verrà colmata nel 2021 come chiarito nella comunicazione prot. n 1788 del 04/03/2021 inviata ai Revisori dei Conti.



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)**  
 Scuole Primaria e Secondaria di I grado  
 Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261  
 Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)  
 Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –  
 PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### **RISULTATO DELL'ESERCIZIO**

Il risultato di Esercizio 2020 di € è così determinato: - € 30.803,42

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	€ 147.283,72
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	€ 178.087,14
AVANZO/DISAVANZO ESERCIZIO 2020	- € 30.803,42

### **Spese per Attività e Progetti**

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

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

<b>SPESE</b>												
	<b>Impegni</b>									Progra mma- zione definiti va	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di persona -le	Acquisto di beni di consumo	Acqui- sto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi -mento	Altre spese	Impo- ste e tasse	Oneri straor dinari e da conten zioso	Oneri finanzia -ri	Rimborsi e poste corretti- ve			
<b>A01</b>	€ 0,00	€ 5.746,72	€ 46.042,23	€ 6.630,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 59.126,55	€ 58.419,65	98,80%
<b>A02</b>	€ 5.842,56	€ 19.485,97	€ 51.462,18	€ 8.662,78	€ 452,51	€ 1.499,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 250,00	€ 97.246,55	€ 87.295,38	89,77%



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

<b>A03</b>	€ 651,56	€ 76,35	€ 9.022,89	€ 12.093,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.801,90	€ 21.844,71	53,54%
<b>A04</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<b>A05</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.241,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 4.241,00	60,59%
<b>A06</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 700,00	€ 0,00	0,00%
<b>P01</b>	€ 2.950,00	€ 0,00	€ 490,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.640,80	€ 3.440,00	18,45%
<b>P02</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.870,43	€ 2.000,00	6,48%
<b>P03</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<b>P04</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 146,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.388,97	€ 146,40	0,34%
<b>P05</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	€ 9.444,12	€ 25.309,04	€ 113.404,70	€ 27.347,39	€ 452,51	€ 1.499,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 250,00	€ 297.775,20	€ 177.387,14	59,57%
<b>TOTALE / TOTALE IMPEGNI %</b>	5,32%	14,27%	63,93%	15,42%	0,26%	0,84%	0,00%	0,00%	0,14%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 59,57%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 6,01 %.

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z101, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2020 appare determinato, come da Mod. H/Hbis/I allegati.



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e Somme da Riscuotere:

<b>Aggregato 01 voce 01 – Avanzo NON VINCOLATO</b>			
Previsione iniziale			54.872,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AVANZO	-15.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			39.872,25

<b>Aggregato 01 voce 02 - Avanzo VINCOLATO</b>			
Previsione iniziale			130.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AVANZO	-17.292,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			112.708,00



**ISTITUTO COMPRESIVO DI SUSEGANA (TV)**  
Scuole Primaria e Secondaria di I grado  
**Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261**  
Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)  
Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –  
PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

L'Avanzo di Amministrazione 2020 è verificato e controllato nello schema (Verifica Avanzo di amministrazione) allegato a questa relazione, prodotto dal software di gestione del Bilancio:

ISTITUTO COMPRESIVO STATALE	
31058 SUSEGANA VIA CARPENI, 7 C.F. 91026780261 C.M. TVIC85200C	
CONTROLLI AVANZO ESERCIZIO 2020	
<b>A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE</b>	
1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2020 <small>(come da modello A anno 2020)</small>	184.872,25
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	-32.292,00
3. Avanzo di amministrazione attuale <small>(Somma algebrica 1 + 2)</small>	152.580,25
4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio <small>(punto 7 da modello J anno 2019)</small>	152.580,25
5. Differenza 3 - 4	0,00
<b>B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J</b>	
1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	-30.803,42
2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2020 <small>(punto 10 modello J anno 2020)</small>	-30.803,42
3. Differenza 1 - 2	0,00
<b>C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J</b>	
1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	-30.803,42
2. Avanzo di amministrazione attuale <small>(Valore colonna A del modello H 2020 per l'avanzo di amministrazione)</small>	152.580,25
3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2020 <small>(Somma algebrica 1 + 2)</small>	121.776,83
4. Somme derivanti da radiazione residui <small>(vedi stampa movimentazione residui)</small>	0,00
5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui <small>(Somma algebrica 3 + 4)</small>	121.776,83
6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2020 <small>(punto 7 da modello J anno 2020)</small>	121.776,83
7. Differenza 5 - 6	0,00

N.B. tutti i campi differenza devono risultare zero. I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relativi alle partite di giro.



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### Aggregato 02 voce 02 – FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	4	ASSUNZIONE A BILANCIO PON SMART	12.093,90
		Previsione definitiva	12.093,90
		Somme Riscosse	12.093,90
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

### Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			33.887,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONI IN ENTRATA PER REVERSALI NON DESTINATE	11.148,31
		Previsione definitiva	45.035,85
		Somme Riscosse	45.035,85
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

### Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2020	2	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI PER PULIZIE	2.151,89
31/12/2020	5	VARIAZIONI PER REVERSALI NON DESTINATE	4.276,52
		Previsione definitiva	6.428,41
		Somme Riscosse	6.428,41
		Somme da riscuotere	0,00



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

Differenza 0,00

### Aggregato 03 voce 06 – 01 – “Risorse art. 21 – D.L. 137/2020”

Previsione iniziale 0,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	10.708,03
		Previsione definitiva	10.708,03
		Somme Riscosse	10.708,03
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

### Aggregato 03 voce 06 – 06 – “Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. n. 34/2020”

Previsione iniziale 0,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2020	1	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. N. 34/2020	25.068,94
		Previsione definitiva	25.068,94
		Somme Riscosse	25.068,94
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

### Aggregato 05 voce 03 – COMUNE NON VINCOLATI

Previsione iniziale 10.000,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Previsione definitiva	10.000,00
		Somme Riscosse	10.000,00



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

### Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI

Previsione iniziale	14900,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Previsione definitiva	14.900,00
		Somme Riscosse	14.900,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

### Aggregato 06 voce 02 – CONTRIBUTI PER ISCRIZIONI ALUNNI

Previsione iniziale	10.000,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	-1349,10
		Previsione definitiva	8.650,90
		Somme Riscosse	8.650,90
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

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

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	9.766,64
Previsione definitiva			9.766,64
Somme Riscosse			9.766,64
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

### Aggregato 06 voce 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	402,00
Previsione definitiva			402,00
Somme Riscosse			402,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### Aggregato 06 voce 07 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	3060,00
Previsione definitiva			3060,00
Somme Riscosse			3060,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

### Aggregato 08 voce 04 – RIMBORSI RECUPERI PER RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

### Aggregato 08 voce 05 – RIMBORSI RECUPERI PER RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	269,04
		Previsione definitiva	269,04
		Somme Riscosse	269,04
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

### Aggregato 12 voce 02 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
299.163,97	146.583,72	146.583,72	0,00	152.580,25

### ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

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



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

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

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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
Previsione iniziale			19.370,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2020	1	RISORSE EX ERT. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020	25.068,94
23/10/2020	2	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI PER PULIZIE	2.151,89
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	9.185,80
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AVANZO	2.000,00
Previsione definitiva			59.126,55
Somme Pagate			58.419,65
Somme da pagare			0,00
Economie			706,90

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
Previsione iniziale			53.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	5	VARIAZIONE PER REVERSALI NON DESTINATE	27.946,55
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AVANZO	6.300



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

31/12/2020	8	VARIAZIONE PER COPERTURA CAPITOLO DI BILANCIO	10.000
			Previsione definitiva
			97.246,55
			Somme Pagate
			77.425,78
			Somme da pagare
			9.869,60
			Economie
			9.951,17

Nell'attività A02 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economico del DSGA:

99	01	Fondo economico del Direttore SGA	700,00	99	01	Fondo economico del Direttore SGA	700,00
----	----	--------------------------------------	--------	----	----	--------------------------------------	--------

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
			Previsione iniziale
			61.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	4	ASSUNZIONE A BILANCIO PON SMART CLASS	12.093,90
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AVANZO	-21.683,17
31/12/2020	7	VARIAZIONE PER COPERTURA CAPITOLO DI BILANCIO	-10.708,03
			Previsione definitiva
			40.801,90
			Somme Pagate
			20.781,71
			Somme da pagare
			1.063,00
			Economie
			18.957,19



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### Aggregato A voce 05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			15.000
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AVANZO	-8.000
Previsione definitiva			7.000,00
Somme Pagate			4.241,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.759,00

### Aggregato A voce 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO DEL BILANCIO	-6.300,00
Previsione definitiva			700,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			700,00



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della **lotta alla dispersione scolastica** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'Istituzione Scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR, classificati secondo le indicazioni dell'A.d.G..

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

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

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato P -voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"</b>				
			Previsione iniziale	22.640,80
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2020	6	VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AVANZO	-2.000,00	
31/12/2020	8	VARIAZIONE PER COPERTURA CAPITOLO DI BILANCIO	-2.000,00	
			Previsione definitiva	18.640,80
			Somme Pagate	3.440,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	15.200,80



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			28.870,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	8	VARIAZIONE PER COPERTURA CAPITOLO DI BILANCIO	2.000,00
Previsione definitiva			30.870,43
Somme Pagate			2.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			28.870,43

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER " FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE "			
Previsione iniziale			43.388,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Previsione definitiva			43.388,97
Somme Pagate			146,40
Somme da pagare			0,00
Economie			43.242,57

### ANALISI degli ACCANTONAMENTI

#### Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **1.388.77** (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

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

### CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati, nonché la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi e per agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

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

### Risultati conseguiti

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

1° - L' **Istituto Comprensivo di Susegana**, ubicato in *Via Carpeni, 7* del Comune di *Susegana (TV)*, accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F., con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese, soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici; per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici; per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro; per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola viene tra l'altro impiegato, in quanto indispensabile, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici ed in dotazione alla Sala docenti ed altre strutture della scuola); quasi tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, linguistiche e video con i Progetti FESR. Si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto**, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, dell'attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione, in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 "**Comunità educante**" del CCNL 19/04/2018.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico come è possibile desumere dai monitoraggi effettuati sui singoli progetti agli atti della scuola e pubblicati sul sito.

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

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

### **Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti**

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

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. n. 129/2018 e del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii.;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede di contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dall'Istituzione Scolastica hanno **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali ed accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni, riguardanti le spese delle Attività: A01 – *Funzionamento generale e decoro della scuola*; A02 – *Funzionamento amministrativo*; A03 – *Didattica*, nonché le spese per i Progetti: P01 – *Ampliamento dell'offerta formativa in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"* e P02 – *Ampliamento dell'offerta formativa in ambito "Umanistico e sociale"*; inoltre, con tali fondi sono stati realizzati interventi urgenti di manutenzione delle aule e delle strutture scolastiche finalizzati al benessere e alla sicurezza ed alle innovazioni tecnologiche.
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

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

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

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



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

**Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi**

***Dott. Francesco FERRARO***

*Documento firmato digitalmente*

**Il Dirigente Scolastico**

***Dott.ssa Angela MORGESE***

*Documento firmato digitalmente*



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### **SCHEMA di DELIBERA DI APPROVAZIONE**

#### ***Il Consiglio di Istituto***

**VISTO** il D.I. n. 129/2018 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche);

**VISTI** i Decreti del Dirigente Scolastico di modifica del Programma annuale 2020 per entrate finalizzate;

**CONSIDERATO** che il Consiglio di Istituto ha deliberato le modifiche del Programma annuale 2020 per entrate non finalizzate e storni con utilizzazione di somme già accantonate in Z101;

**APPROVATE** le radiazioni/riduzioni di Residui Attivi e/o Passivi, come da Modello analitico allegato;

**APPROVATA** la relazione del Direttore SGA e del Dirigente Scolastico sul rendiconto della gestione e sui risultati del Programma annuale 2020;

**VISTO** il parere di regolarità contabile espresso dai Revisori dei conti;

#### **DELIBERA**

di approvare il Conto consuntivo 2020, come illustrato nei modelli MIUR ex DM 129/2018 allegati alla Relazione e di seguito elencati:

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2020 (con Z101 – Disponibilità da programmare);
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2020;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2020;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

Avverso la presente deliberazione è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il 15° giorno dalla data di pubblicazione all'Albo on line del sito internet della scuola – [www.tvic85200c.edu.it](http://www.tvic85200c.edu.it). Decorso tale termine la deliberazione diventa definitiva e potrà essere impugnata solo con ricorso al TAR o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni.

### INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

(Allegato alla relazione del Conto Consuntivo)

*Accertamenti Competenza*  
(tot colonna b - Entrate mod. H) 146.583,72

***Indice di dipendenza finanziaria* = = = 0,49**

*Totale Entrate*  
(tot colonna a - Entrate mod. H) 299.163,97

*Accertamenti da riscuotere*  
(tot colonna d - Entrate mod. H) 0,00

***Incidenza residui attivi* = = = 0,00**

*Accertamenti di competenza* 146.583,72  
(tot colonna b - Entrate mod. H)



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

*Impegni non pagati*  
(tot colonna d - Spese mod. H) 10.932,60

---

***Incidenza residui passivi = = = 0,06***

*Impegni di competenza* 177.387,14  
(tot colonna b - Spese mod. H)

*Riscossioni a residuo*  
(tot colonna g - Entrate mod. N) 13.963,43

---

***Smaltimento residui attivi = = = 0,33***

*Residui attivi iniziali* 42.208,47  
(tot colonna f - Entrate mod. N)

*Pagamenti a residuo*  
(tot colonna g - Spese mod. N) 0,00

---

***Smaltimento residui passivi = = = 0,00***

*Residui passivi iniziali* 3.137,17  
(tot colonna f - Spese mod. N)

*Pagamenti competenza residuo*  
(tot colonne c-g - Spese mod. N) 166.454,54

---

***Indice capacità di spesa = = = 0,92***

*Impegni comprensivi residui passivi iniziali* 180.524,31  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

*Residui passivi al 31/12*  
(tot colonna i mod. N)

14.069,77

*Indice accumulo dei residui*  
*passivi*

=

=

= **0,08**

*Impegni comprensivi residui passivi*  
*iniziali*  
(tot colonne b-f - Spese mod. N)

180.524,31



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUSEGANA (TV)

Scuole Primaria e Secondaria di I grado

Codice meccanografico: TVIC85200C – Codice fiscale: 91026780261

Via Carpeni, n. 7 – 31058 SUSEGANA (TV)

Telefono: 043873256 – E-mail: [tvic85200c@istruzione.it](mailto:tvic85200c@istruzione.it) –

PEC: [tvic85200c@pec.istruzione.it](mailto:tvic85200c@pec.istruzione.it) Sito: <http://www.icsusegana.edu.it>

### Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	31.374,79	9.084,12	28,95%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	35.680,56	25.309,04	70,93%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	200.693,45	113.404,70	56,51%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	27.797,39	27.387,39	98,53%
05	ALTRE SPESE	454,51	452,51	99,56%
06	IMPOSTE E TASSE	1.524,50	1.499,38	98,35%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	250,00	250,00	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.388,77	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>299.163,97</b>	<b>177.387,14</b>	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate 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. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.