



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

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

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/12/2019 con provvedimento n. 16 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Per l'esercizio finanziario 2020, con le risorse a disposizione si è cercato, in generale, di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	199.203,34	Programmazione definitiva	199.203,34	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	162.284,75	Impegni	125.361,97	Avanzo di competenza 36.922,78
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				45.196,48
Riscossioni competenza residui (B)	146.896,88	Pagamenti competenza residui (C)	113.022,78	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				79.070,58
Somme rimaste da riscuotere (E)	15.387,87	Somme rimaste da pagare (F)	19.917,20	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -4.529,33
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	15.387,87	Totale residui passivi (L=F+H)	19.917,20	Residui Attivi - Residui Passivi -4.529,33

FONDO DI CASSA AL 31.12.2020 EURO 79.070,58 (è corrispondente al saldo comunicato dall'Istituto Cassiere "Banco Popolare" Gestione OIL – verifica di cassa).

A decorrere dall'esercizio finanziario 2014, le pubbliche amministrazioni sono tenute ad allegare alle relazioni dei bilanci consuntivi un prospetto attestante l'importo dei pagamenti, relativi a transazioni commerciali, effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del D.Lgs. 33/2013. L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2020 è pari a -18,17 giorni, cioè evidenza complessivamente – un termine medio di pagamento anticipato rispetto alle scadenze previste nelle transazioni commerciali.

Spese sostenute mediante carta di credito: Negativo

Situazione dei titoli posseduti dalla scuola: Negativo.

Conto corrente postale: Questa Istituzione Scolastica ha rapporti con l'Ente Posta, pertanto gestisce il relativo c/c postale. Alla data del 31.12.2020 il saldo del conto risulta di Euro 13,65 come è dimostrabile dall'estratto conto corrente postale e dal registro del conto corrente postale.

Fondo di riserva: L'importo del fondo di riserva, determinato nel Programma Annuale esercizio finanziario 2020 secondo la normativa vigente, pari ad Euro 51,84 non superiore al 10% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria. Non è stato utilizzato

Situazione dei residui attivi: L'importo totale dei residui attivi ammonta ad Euro 15.387,87 che corrisponde esclusivamente per l'anno finanziario 2020 (riferimento del "modello L Conto Consuntivo E.F. 2020").

Situazione dei residui passivi: L'importo totale dei residui passivi ammonta ad € 19.917,20 che corrisponde:

- € 19.917,20 Residui Passivi anno 2020 riferimento del "modello L Conto Consuntivo E.F. 2020".



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	36.918,59	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	27.546,39	27.546,39	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	64.580,45	64.580,45	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.757,00	37.757,00	100,00 %
6. Contributi da privati	32.150,90	32.150,90	100,00 %
12. Altre entrate	250,01	250,01	100,00 %
Totale Entrate	199.203,34	162.284,75	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		162.284,75	



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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	36.764,93	153,66	36.918,59
	2	Vincolato	3.904,20	153,66	4.057,86
	1	Non vincolato	32.860,73	0,00	32.860,73

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	27.546,39	27.546,39	12.158,52	15.387,87
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	14.823,53	14.823,53	0,00	14.823,53
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.722,86	12.722,86	12.158,52	564,34

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	10.367,33	64.580,45	64.580,45	64.580,45	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.367,33	17.026,00	17.026,00	17.026,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	47.554,45	47.554,45	47.554,45	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.000,00	37.757,00	37.757,00	37.757,00	0,00
	4	Comune vincolati	37.000,00	36.923,00	36.923,00	36.923,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	834,00	834,00	834,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	8.250,00	32.150,90	32.150,90	32.150,90	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	18.986,90	18.986,90	18.986,90	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	5.268,00	5.268,00	5.268,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	250,00	971,00	971,00	971,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	375,00	375,00	375,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO

25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.282,00	2.282,00	2.282,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	3.768,00	3.768,00	3.768,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00

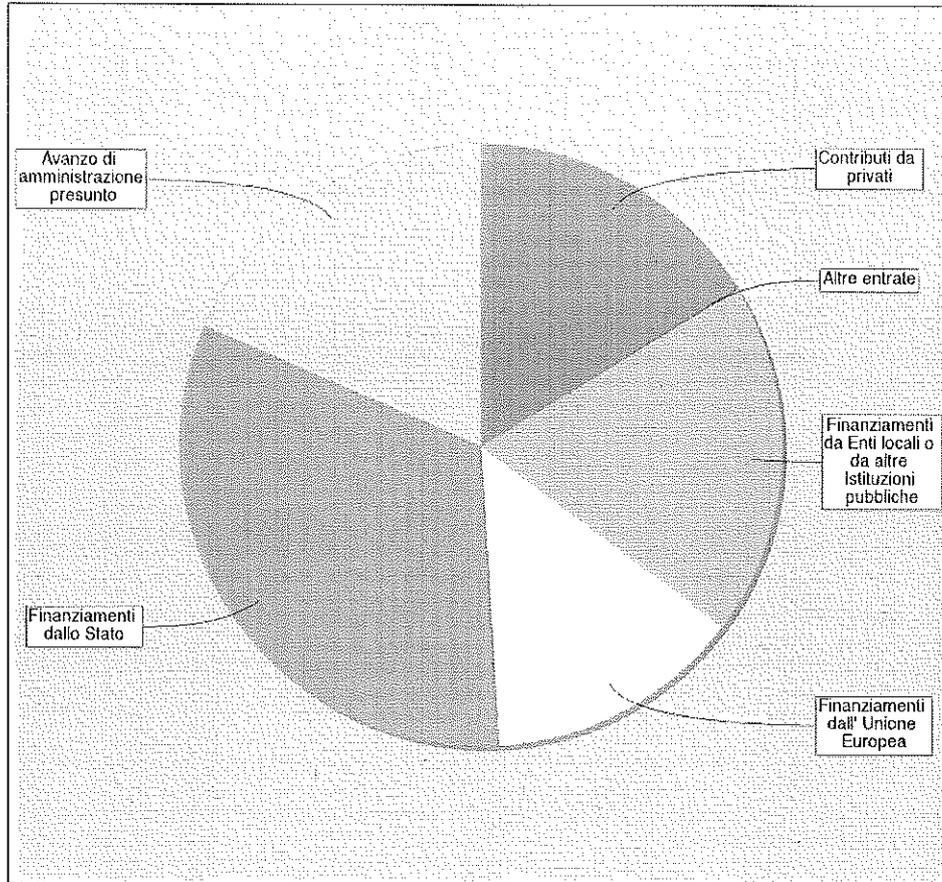
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	250,01	250,01	250,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	36.918,59
Finanziamenti dall' Unione Europea	27.546,39
Finanziamenti dallo Stato	64.580,45
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.757,00
Contributi da privati	32.150,90
Altre entrate	250,01



Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
○ Finanziamenti dallo Stato ● Finanziamenti dall'Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	169.998,52	114.183,39	67,17 %
P. Progetti	29.152,98	11.178,58	38,34 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	51,84	0,00	0,00 %
Totale Spese	199.203,34	125.361,97	
Avanzo di competenza		36.922,78	
Totale a pareggio		162.284,75	



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	75.950,42	94.048,10	169.998,52	114.183,39	99.424,79	14.758,60	169.998,52	55.815,13
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.315,49	21.462,79	35.778,28	25.535,19	21.875,19	3.660,00	35.778,28	10.243,09
	2	Funzionamento amministrativo	26.610,73	3.364,01	29.974,74	15.578,92	14.581,92	997,00	29.974,74	14.395,82
	3	Didattica	22.120,00	59.100,52	81.220,52	53.705,09	43.603,49	10.101,60	81.220,52	27.515,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.746,20	9.809,90	22.556,10	18.898,00	18.898,00	0,00	22.556,10	3.658,10
	6	Attività di orientamento	158,00	310,88	468,88	466,19	466,19	0,00	468,88	2,69

A1.1 – Funzionamento Generale e Decoro della scuola

In questa attività sono contenute tutte le spese per il funzionamento generale della scuola quali:

- Acquisto del materiale igienico sanitario;
- Materiale di primo soccorso;
- Contratto RSPP – DPO - Studio Associato 626 - Ing. Piatti Marco;
- Medico competente Dott. Calabria Gabriele relativamente agli accertamenti sanitari previsti per il personale ATA dell'Istituto e i docenti della scuola dell'infanzia sulla salute nei luoghi di lavoro e partecipazione riunione periodica RSPP..

A 1 2 Risorse EX Art.231 Comma 1 – D.L. 34/2020

In questa attività sono contenute le spese per l'emergenza sanitaria Covid 19

A 2 1 Funzionamento amministrativo

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:

- Cancelleria per l'ufficio di segreteria;
- Contratto per manutenzione e gestione Registro elettronico Classe Viva INFOOSCHOOL – software;
- Contratto per manutenzione e gestione del protocollo digitale Spaggiari - gestionale alunni/personale isoft;
- Spese telefoniche per i tre plessi scolastici Trenzano e Cossirano + ufficio di segreteria;
- Contratto costo copia per noleggio fotocopiatore
- Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria
- Rinnovo dominio Aruba;
- Pagamento assicurazione alunni/personale scolastico.

A3.1 - Didattica

In questa attività sono contenute tutte le spese per il Funzionamento delle attività didattiche quali:

- Carta, Cancelleria e sussidi per i cinque plessi;



- Materiale specifico per laboratori;
- Toner e cartucce per stampanti per i laboratori di informatica e di arte
- Lampade per proiettori;
- Riparazione PC;
- Contratto costo copia per noleggio fotocopiatore per i plessi di Cossirano e Trenzano;
- Acquisto switch per laboratorio informatica primaria di Trenzano;
- Intervento manutenzione fotocopiatore scuola infanzia di Corzano;
- Acquisto materiale laboratorio di scienze;

A 3 2 – sussidi/laboratori

In questa attività sono contenute le spese per:

- Acquisto pc per lim cl. 1^ primaria di Corzano
- Acquisto tablet;
- Acquisto LIM.

A 3 3 – Risorse EX Art. 120 D.L. 18/2020

In questa attività sono contenute le spese per:

- acquisto beni d'investimento hardware, notebook e tablet da consegnare in comodato d'uso agli alunni per DAD.

A 3 4 – Smart Class Avviso 4878/2020 – Progetto 10.8.6A- FESRPON-LO—2020-125

In questa attività sono contenute le spese per:

- acquisto beni d'investimento notebook, carrelli;
- spese di pubblicità, targhe;
- spese di personale.

A 3 5 – Risorse Art. 231 comma 1 D.L. 34/2020

In questa attività sono contenute le spese per:

- acquisto 4 monitor interattivi;
- acquisto software aule virtuali;
- acquisto beni d'investimento notebook da consegnare in comodato d'uso alunni per DAD

A 3 6 – Risorse Art. 21 D.L.137/2020

In questa attività sono contenute le spese per:

- acquisto beni d'investimento notebook da consegnare in comodato d'uso alunni per DAD

A03.5 – Supporti Didattici Avviso 19146/2020- Progetto 10.2.2A- FSEPON-LO-2020-125

In questa attività sono contenute le spese programmate per:



- acquisto kit didattici da consegnare in comodato d'uso;
- spese di personale;
- spese targa pubblicitaria A05 – Visite – Viaggi – Programmi di studio all'estero

In questa attività sono contenute tutte le spese per:

- visite e viaggi d'istruzione effettuate fino al 22 febbraio 2020;
- restituzione alle famiglie quote versate per uscite e viaggi non più effettuati a causa pandemia (D.M. 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. lettera e).

A06.1 – Attività di Orientamento

In questa attività sono state effettuate spese per acquisto carta A4.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	16.380,00	12.772,98	29.152,98	11.178,58	6.019,98	5.158,60	29.152,98	17.974,40
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.850,00	1.893,46	4.743,46	893,46	893,46	0,00	4.743,46	3.850,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10.030,00	9.700,00	19.730,00	9.113,60	3.955,00	5.158,60	19.730,00	10.616,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	1.179,52	4.179,52	795,52	795,52	0,00	4.179,52	3.384,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	500,00	0,00	500,00	376,00	376,00	0,00	500,00	124,00

In tutti i plessi dell'Istituto vengono svolti percorsi condivisi - i Progetti di Istituto - che caratterizzano l'offerta formativa della scuola e consentono di esprimere i principi educativi su cui essa si fonda ma allo stesso tempo rispondere alle peculiari esigenze del territorio.

P 1 1 – PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO – TECNICO E PROFESSIONALE esperienze a supporto delle competenze logico-scientifica, tecnologia e digitale

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:

- pagamento compenso membro commissione team digitale per implementazione piattaforma per DAD

P 1 2 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Attività di Educazione Ambientale

Il progetto orto non è stato realizzato causa pandemia e pertanto non è stata effettuata alcuna spesa

P 2 1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Attività ludico sportive per la crescita

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- pagamento fatt. Coop. Sociale per incarico esperto progetto "Psicomotricità" scuola infanzia di Corzano. Il progetto a causa della pandemia non è stato interamente realizzato;
- restituzione quote versate dai genitori per il corso di nuoto.

P 2 2 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale" Progetto lettura/biblioteca

Il progetto causa pandemia non è stato realizzato.



P 2 3 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale” Progetto e cittadinanza

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- pagamento compenso ai coll. Scol. Della scuola secondaria per la realizzazione del corso di alfabetizzazione accordo CPIA di Chiari;
- impegno di spesa per l'acquisto di 2000 copie del volume progetto Kaki;

P 2 4– Progetti in ambito “Umanistico e sociale” - Progetto benessere –salute-sicurezza

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- pagamento compenso ai coll. Scolastici per supporto progetto frutta nelle scuole;
- pagamento compenso psicologa progetto d'ascolto;

P 2 5– Progetti in ambito “Umanistico e sociale” - Progetti inclusivi scolastici ed extrascolastici

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- acquisto libri per stesura PEI.

P 4 1 Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale - Formazione personale

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- pagamento accordo di rete con IC Cazzago;
- pagamento compenso membro team digitale.

P 4 2 Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- pagamento fatt. per corso di informazione COVID 19;
- pagamento compenso esperta formazione sull'utilizzo della piattaforma G SUITE

P 5 1 – Progetto “Gare e concorsi

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- pagamento giochi matematici università Bocconi.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazi	Residua disponibilità
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	------------------------	-----------------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO

25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001

									one + accertamenti assegnati	finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

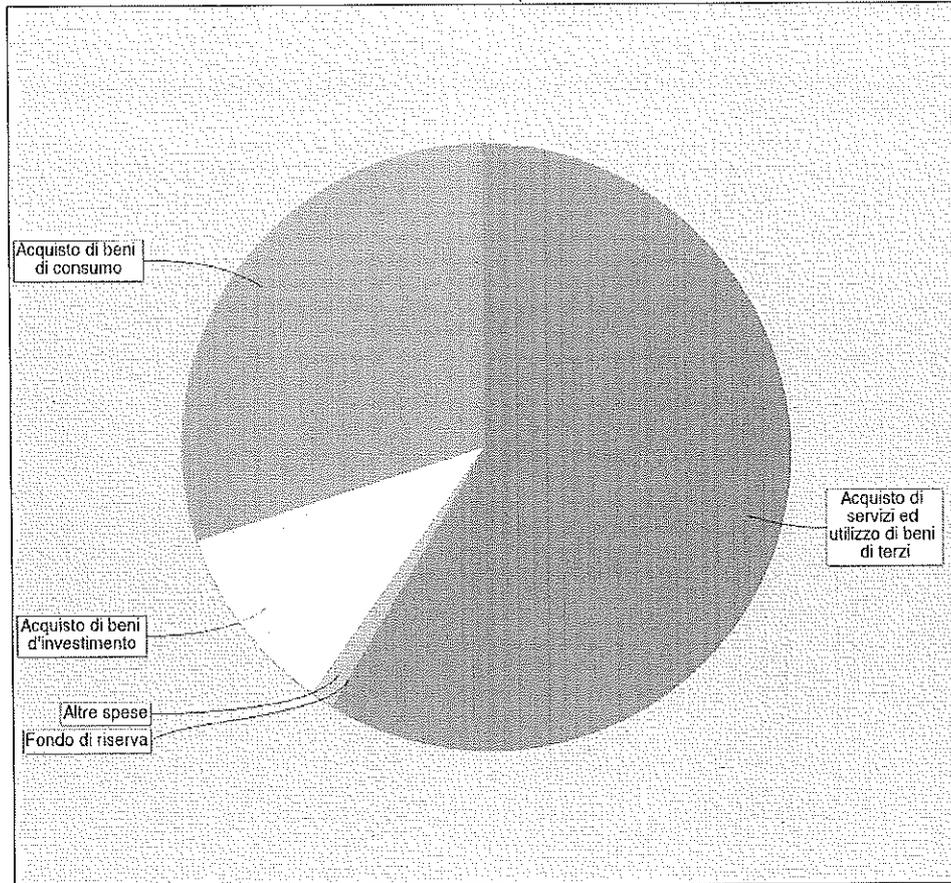
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilit� finanziaria
R		Fondo di riserva	51,84	0,00	51,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	51,84	0,00	51,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	3.465,89
Acquisto di beni di consumo	63.914,68
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	79.143,08
Acquisto di beni d'investimento	51.477,85
Altre spese	1.150,00
Fondo di riserva	51,84



Totale analisi spese



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento
● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

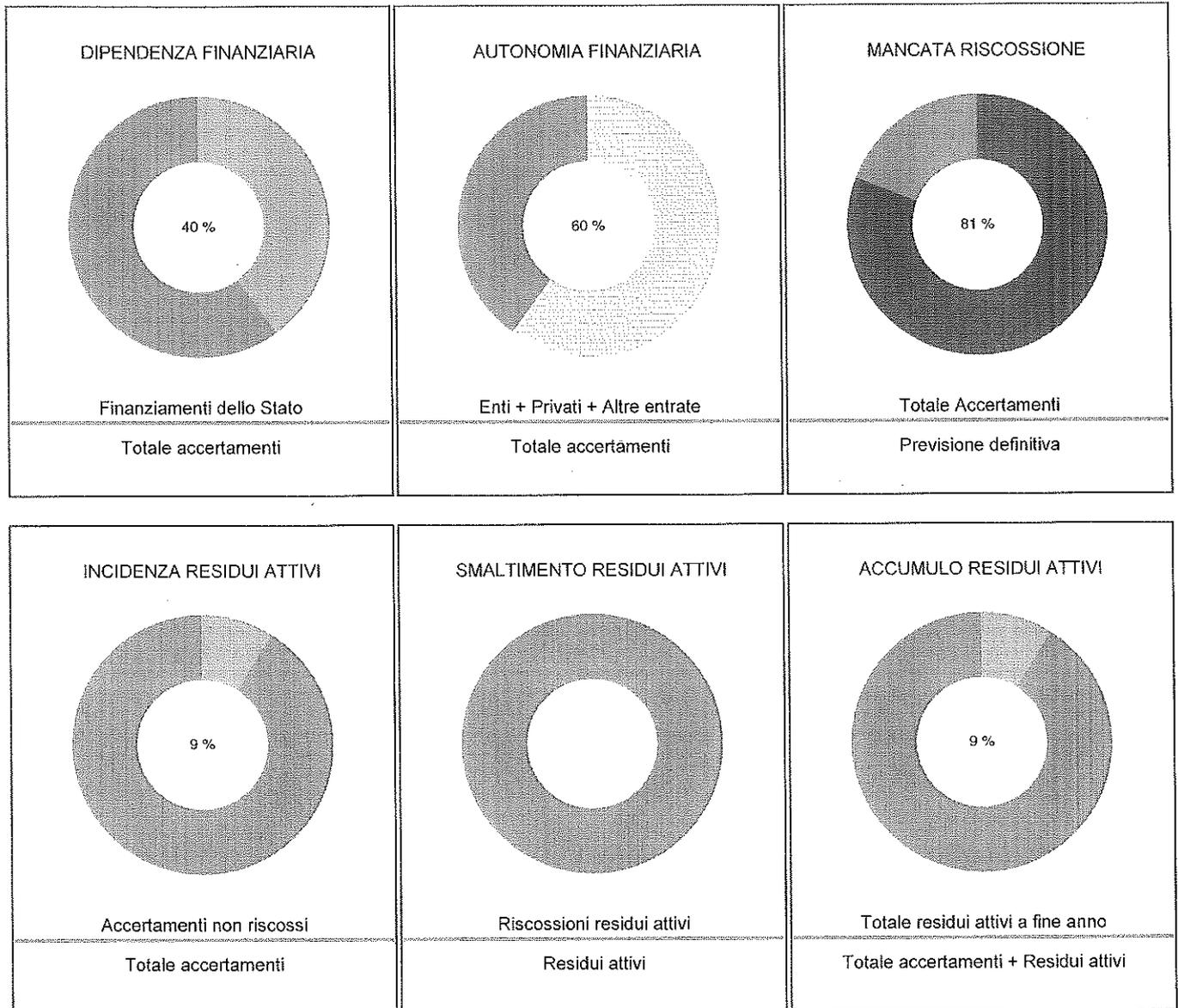
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

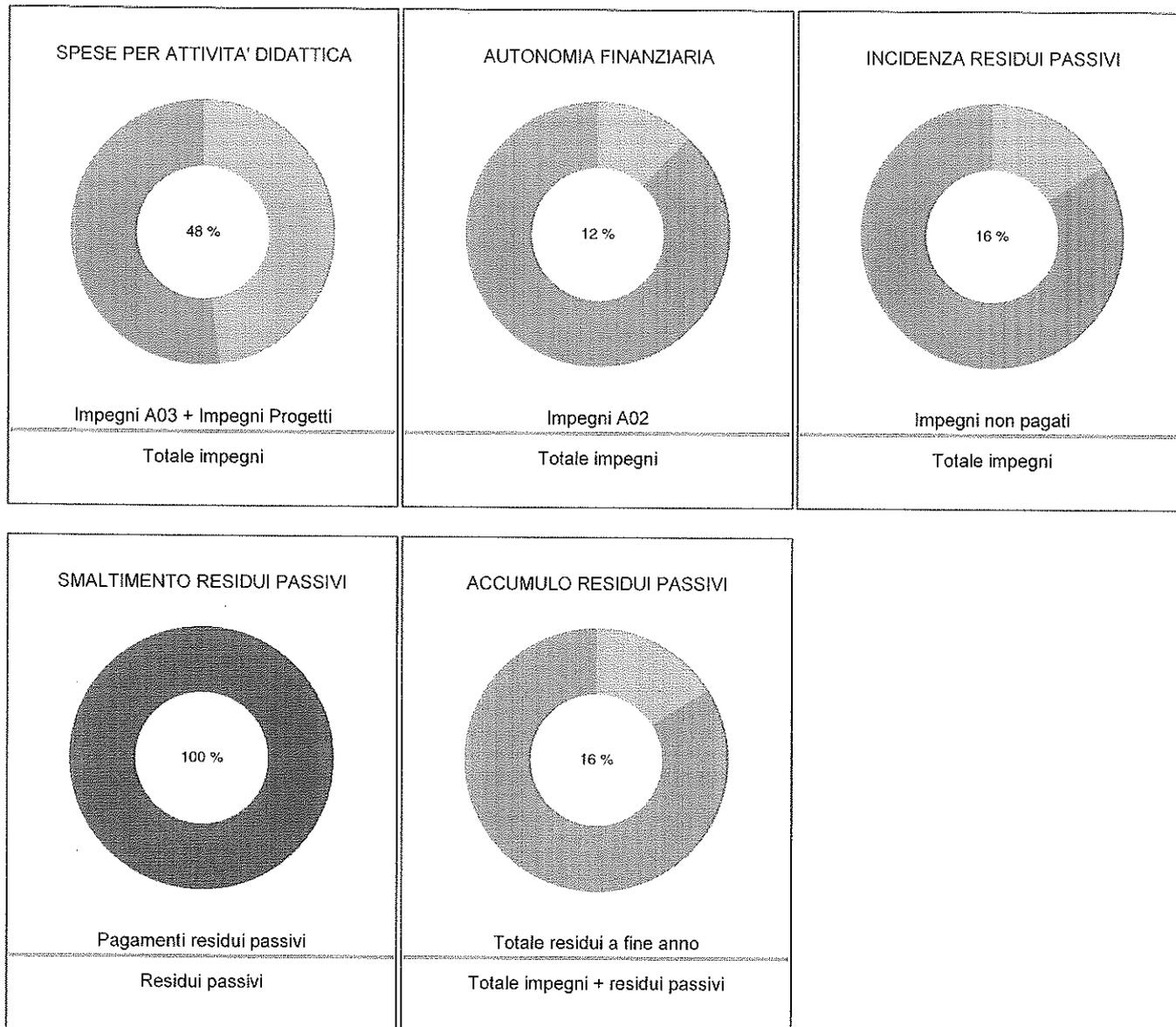
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO

25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001

5. Conclusioni

Nonostante l'emergenza COVID e i periodi di didattica a distanza l'Istituto ha cercato di portare avanti le attività se pur con modalità diverse, sia online che in presenza. Le spese programmate sono, dunque, state realizzate e impegnate solo nei casi in cui è stato possibile attuare progetti e attività nel rispetto del protocollo anti-covid.

Ne consegue che, per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020:

- ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- il fondo minute spese non è stato gestito;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

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

Il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

[Luogo] Data: 01-03-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

D'AVANZO ANTONIETTA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Rosa Annantonia Mirando



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO
25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001