



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via D. Faini, snc - 87022 - CETRARO - (CS)

Tel/fax. 0982/91081 - C.F. 86001890788 - C.M. CSIC872004 - C.U. UFV13L

email: [csic872004@istruzione.it](mailto:csic872004@istruzione.it) - PEC: [csic872004@pec.istruzione.it](mailto:csic872004@pec.istruzione.it)

sito web ufficiale: [www.iccetraro.gov.it](http://www.iccetraro.gov.it)

Alla Giunta Esecutiva  
- Al Collegio dei Revisori dei Conti  
- Al Consiglio d'Istituto  
LORO SEDI

## CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2020

*RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO SULL'ANDAMENTO*

*DELLA GESTIONE E SUI RISULTATI*

*CORREDATA*

*DALLE SPECIFICAZIONI AMMINISTRATIVO-CONTABILI REDATTE DAL*

*DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI*



**STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2020/2021**

*(come da nuovo verbale Athena)*

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
0	13	13	224	0	228	228	3	17,53

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	0	0	3	3	56	0	0	59	59	3	+3	19,67
Seconde	0	0	4	4	67	0	0	67	67	3	0	16,75
Terze	0	0	4	4	64	0	0	64	64	7	0	16
Quarte	0	0	3	3	63	0	0	63	63	9	0	21
Quinte	0	0	4	4	57	0	0	57	57	5	0	14,25
Pluriclassi	0	0	7	7	83	0	0	83	83	3	0	11,86
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>389</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>393</b>	<b>393</b>	<b>30</b>	<b>+3</b>	<b>15,72</b>
Prime	0	3	1	4	87	0	67	20	87	4	0	21,75
Seconde	0	3	1	4	64	0	47	17	64	1	0	16
Terze	0	4	0	4	82	0	82	0	82	2	0	20,5
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>12</b>	<b>233</b>	<b>0</b>	<b>196</b>	<b>37</b>	<b>233</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>19,41</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021**

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2020/2021 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)	<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
-----	-----------------------------	----------

(B)	<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
1.	Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	105
2.	Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
3.	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
4.	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5.	Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
6.	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7.	Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
8.	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
9.	Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
10.	Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11.	Insegnanti di religione incaricati annuali	4
12.	Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
13.	Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.		
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>		<b>149</b>

(C)	<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
1.	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2.	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3.	Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4.	Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
5.	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6.	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
7.	Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8.	Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9.	Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
10.	Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11.	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	27
12.	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13.	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
14.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17.	Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>		<b>38</b>

## INTRODUZIONE

Il Conto Consuntivo, secondo quanto previsto dal Decreto Interministeriale 129 del 28/08/2018, deve illustrare la dimostrazione della gestione finanziaria nonché dei risultati economici conseguiti nell'anno ed è composto da due parti fondamentali che sono:

- **Il Conto Finanziario** - che assomma in sé i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del programma annuale, rilevando lo stato di attuazione dello stesso;
- **Il Conto Patrimoniale** - che indica gli elementi attivi e passivi del patrimonio e le eventuali variazioni che questi subiscono nel corso dell'esercizio.

## PREMESSA

La redazione della presente relazione non può prescindere dalla illustrazione dei dati sull'attività amministrativa e contabile da parte del Direttore dei servizi generali e amministrativi che, ai sensi dell'art. 22 del Decreto Interministeriale n° 129/2018, ha predisposto gli atti del Conto Consuntivo 2020, in data 10/03/2020.

Al fine di una puntuale disamina si ritiene utile procedere secondo due direttrici:

1. la prima, relativa alla illustrazione da parte del Direttore dei servizi generali ed amministrativi dell'attività amministrativo-contabile della scuola;
2. la seconda, relativa alla illustrazione da parte del Dirigente scolastico sull'andamento della gestione e sui risultati raggiunti in relazione agli obiettivi programmati.

## PARTE PRIMA

### *ANALISI DELLA GESTIONE AMMINISTRATIVO-CONTABILE A CURA DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI*

**IL DIRETTORE dei S. G. e A.**

espone alcuni dati importanti ai fini della completezza del presente documento di rendiconto:

- la predisposizione del Programma Annuale 2020 da parte del Dirigente Scolastico è stata effettuata il 29/11/2019;
- La proposta della Giunta Esecutiva è stata adottata il 29/11/2019;
- La delibera di approvazione del Consiglio di Istituto è stata adottata il 21/12/2019;
- Il Consiglio di Istituto, con delibere adottate nelle sedute tenutesi nel corso dell'esercizio 2020, ha preso atto e/o approvato le modifiche, le variazioni e gli storni apportati al Programma Annuale 2020 e disposti dal Dirigente scolastico, per adeguare lo stesso alle situazioni di Entrata e di Spesa non previste e verificatesi nella gestione dell'esercizio.

evidenzia inoltre:

- che l'ultimo mandato emesso è il n° 270 del 30/12/2020;

- che l'ultima reversale emessa è la n° 42 del 29/12/2020.

### REGISTRO MINUTE SPESE

Le operazioni eseguite e riportate nel registro delle minute spese si possono così riepilogare:

#### Anticipazione del fondo:

- Mandato n° 1 del 28/01/2020 e n° 41 del 30/06/2020	€	1000,00
--	---	---------

#### Reintegro del fondo:

- Reversale n° 37 del 07/12/2020	€	1000,00
----------------------------------	---	---------

### ANALISI DEL CONTO

Il DSGA ha dato comunicazione al Dirigente scolastico della predisposizione dei seguenti modelli del Conto Consuntivo 2020:

- Mod. "H"            Conto Finanziario;
- Mod. "K"            Conto del Patrimonio;
- Mod. "I"            Rendiconti Attività/Progetti - Entrate/Spese;
- Mod. "L"            Elenco dei residui Attivi/Passivi;
- Mod. "J"            Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2020;
- Mod. "M"            Prospetto delle spese per il personale;
- Mod. "N"            Riepilogo per tipologia di Entrate/Spese;
- Estratto Conto al 31.12.2020 rilasciato dall'Istituto Cassiere.

### ***ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE IN CORRELAZIONE ALL'ANALISI DEGLI ALLEGATI***

L'analisi delle entrate e delle uscite non può che essere formulata in stretta correlazione con gli allegati previsti dal Decreto Interministeriale n° 129/2018.

Pertanto, tutti gli allegati analizzati di seguito fanno parte integrante del Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2020.

#### Modello "H" - (art. 22 comma 1)

Il Modello "H" - "Conto Finanziario" - raggruppa l'intera gestione finanziaria della scuola durante l'esercizio.

Dallo stesso si evince:

#### ENTRATE

1. La programmazione definitiva al 31/12/2020 è pari ad € 267.452,79
2. Il totale delle somme accertate al 31/12/2020 è pari ad € 175.178,62
3. Il totale delle somme riscosse nell'esercizio è pari ad € 145.791,08
4. Il totale delle somme rimaste da riscuotere, ossia i residui attivi dell'esercizio, è pari ad € 29.387,54;
5. L'ultima colonna evidenzia la somma di € 92.274,17 che è relativa alla differenza tra la programmazione definitiva e le somme accertate.
6. Disavanzo di competenza pari ad € 0,00

#### SPESE

7. Per quanto concerne le "SPESE" la programmazione definitiva è pari ad € 254.390,09 che, con l'aggiunta dell'importo di € 13.062,70 della disponibilità da programmare, trova corrispondenza con il totale delle entrate programmate.
8. Il totale delle somme impegnate al 31/12/2020 è pari ad € 119.628,20
9. Il totale delle somme pagate al 31/12/2020 è pari ad € 104.460,12
10. Il totale delle somme rimaste da pagare, ovvero i residui passivi dell'esercizio, è pari ad € 15.168,08.
11. L'ultima colonna evidenzia l'importo di €. 134.761,89 che rappresenta la differenza tra la programmazione definitiva delle spese ed il totale delle somme impegnate.
12. Avanzo di competenza pari ad € 55.550,42

## ANALISI DELLE ENTRATE - Mod. "H" - Parte I

### Aggr. 01 - Avanzo di Amministrazione

- Programmazione Definitiva € 92.274,17

### Aggr. 02 - Finanziamenti dell'Unione Europea

- Programmazione Definitiva € 24.764,71

- Somme Accertate € 24.764,71

- Somme Riscosse € 0,00

- Somme Rimaste da Riscuotere € 24.764,71

### Aggr. 03 - Finanziamenti dallo Stato

- Programmazione Definitiva € 118.859,98

- Somme Accertate € 118.859,98

- Somme Riscosse € 118.859,98

- Somme Rimaste da Riscuotere € 0,00

### Aggr. 04 - Finanziamenti della Regione

- Programmazione Definitiva € 26.470,92

- Somme Accertate € 26.470,92

- Somme Riscosse € 23.278,09

- Somme Rimaste da Riscuotere € 3.192,83

### Aggr. 06 - Contributi da Privati

- Programmazione Definitiva € 5.083,00

- Somme Accertate € 5.083,00

- Somme Riscosse € 3.653,00

- Somme Rimaste da Riscuotere € 1430,00

## **ANALISI DELLE SPESE - Mod. "H" - Parte II**

### Aggr. A - Attività amministrativo-didattiche

**Programmazione Definitiva € 185.118,26**

**Somme Impegnate € 116.936,62**

**Somme Pagate € 101.768,54**

**Somme Rimaste da Pagare € 15.168,08**

### Aggr. A/1 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Programmazione Definitiva €. 59.319,85

Somme Impegnate €. 58.469,72

Somme Pagate	€ 57.339,07
Somme Rimaste da Pagare	€ 1.130,65

Aggr. A/2 Funzionamento Amministrativo

Programmazione Definitiva	€ 58.009,42
Somme Impegnate	€ 34.715,96
Somme Pagate	€ 31.727,83
Somme Rimaste da Pagare	€ 2.988,13

Aggr. A/3 Didattica

Programmazione Definitiva	€ 67.365,93
Somme Impegnate	€ 23.750,94
Somme Pagate	€ 12.701,64
Somme Rimaste da Pagare	€ 11.049,30

Aggr. A/6 Attività di orientamento

Programmazione Definitiva	€ 423,06
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme Rimaste da Pagare	€ 0,00

**Aggr. P – Progetti**

<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>€ 68.771,83</b>
<b>Somme Impegnate</b>	<b>€ 2.691,58</b>
<b>Somme Pagate</b>	<b>€ 2.691,58</b>
<b>Somme Rimaste da Pagare</b>	<b>€ 0,00</b>

Aggr. P1 – Progetti in ambito “Scientifico, Tecnico e Professionale”

Programmazione Definitiva	€ 31.372,60
Somme Impegnate	€ 1.130,00
Somme Pagate	€ 1.130,00
Somme Rimaste da Pagare	€ 0,00

Aggr. P2 – Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”

Programmazione Definitiva	€ 34.471,50
Somme Impegnate	€ 731,05



Somme Pagate	€	731,05
Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

Aggr. P4 – Progetti in ambito per “Formazione/Aggiornamento del personale”

Programmazione Definitiva	€	2.927,73
Somme Impegnate	€	830,53
Somme Pagate	€	830,53
Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

Aggr. R – Fondo di riserva

Programmazione Definitiva	€	500,00
Somme Impegnate	€	0,00
Somme Pagate	€	0,00
Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

**ATTIVITÀ PROGETTUALI DELLA SCUOLA**

P/01 - "PNSD Animatore digitale AZ 28/2020"

- Programmazione Definitiva	€	1000,00
- Somme Impegnate	€	1000,00
- Somme Pagate	€	1000,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/02 - "Progetto POR-FESR:2017.10.8.1.210 EX P22"

- Programmazione Definitiva	€	179,40
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/03 - "Progetto: POR-FESR: 2017.10.8.5.170 EX P23"

- Programmazione Definitiva	€	246,60
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/04 - "Scuola in ospedale L.R. 27/85"

- Programmazione Definitiva	€	182,43
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/05 - " Progetto: POR CALABRIA 2014/2020 ASSE 12-OB.SP.10.1-AZ.10.1.1"

- Programmazione Definitiva	€	15.964,17
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/06 - "Progetto PON:10.8.6A FESRPON-CL-2020-83"

- Programmazione Definitiva	€	13.000,00
- Somme Impegnate	€	130,00
- Somme Pagate	€	130,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/07 - "PNSD D.M. N. 103 DEL 19/08/2020"

- Programmazione Definitiva	€	800,00
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/08 - "Libri in comodato ex P11"

- Programmazione Definitiva	€	367,00
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/09 - "Sbocco occupazionale ex P12"

- Programmazione Definitiva	€	1.197,74
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00

- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00
---------------------------	---	------

P/10 - "Frutta nelle scuole"

- Programmazione Definitiva	€	83,00
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/11- "Scuola in ospedale SIO"

- Programmazione Definitiva	€	731,05
- Somme Impegnate	€	731,05
- Somme Pagate	€	731,05
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/12 – "Progetto PON: 10.2.2A-FSEPON (FDRPOC-CA-2019-160)"

- Programmazione Definitiva	€	20.328,00
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/13 – "PON: 10.2.2°-FSEPON-CL2020-214 (BIBLIOSCHOOL 2020)"

- Programmazione Definitiva	€	11.764,71
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/14 – "Formazione in materia di sicurezza"

- Programmazione Definitiva	€	500,00
- Somme Impegnate	€	200,00
- Somme Pagate	€	200,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/15 – "Formazione ed aggiornamento Docenti/ATA"

- Programmazione Definitiva	€	1.797,20
- Somme Impegnate	€	0,00
- Somme Pagate	€	0,00
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

P/16 – “Risorse ex art. 120 DL 18/2020”

- Programmazione Definitiva	€	630,53
- Somme Impegnate	€	630,53
- Somme Pagate	€	630,53
- Somme Rimaste da Pagare	€	0,00

R/98 - "Fondo di riserva"

- Fondo Programmato	€	500.00
- Fondo Utilizzato	€	0,00

<b>ENTRATE</b>				
AGGREGATO	€	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)*100
Avanzo di amministrazione	€	92.274,17	0.00	0.00
Finanziamenti dell'Unione Europea	€	24.764,71	24.764,71	100.00
Finanziamenti dello Stato	€	118.859,98	118.859,98	100.00
Finanziamenti della Regione	€	26.470,92	26.470,92	100.00
Contributi da Privati	€	5.083,00	5.083,00	100.00
Altre entrate (interessi)	€	0,01	0,01	100.00
<b>Totale Entrate</b>	€	<b>267.452,79</b>	<b>175.178,62</b>	<b>65,49</b>
Disavanzo di Competenza	€		0,00	
<b>Totale a Pareggio</b>	€	<b>175.178,62</b>		

<b>SPESE</b>				
AGGREGATO	€.	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Rapporto (b/a)*100
Attività	€.	185.118,26	116.936,62	63,16
Progetti	€.	68.771,83	2.691,58	3,91
Fondo di Riserva	€.	500.00	0.00	0.00
<b>Totale Spese</b>	€.	<b>254.390,09</b>	<b>119.628,20</b>	<b>47,02</b>
Avanzo di competenza	€.	55.550,42		
<b>Totale a Pareggio</b>	€.	<b>175.178,62</b>		

#### Modelli - "I"

I Modelli "I" sono i rendiconti riepilogativi delle attività e dei progetti e comprendono le modifiche, gli storni e le variazioni operate per le Entrate e per le Spese.

Le risultanze finali sono già state esaminate ed illustrate nelle "Analisi delle Spese - Parte II del Mod. "H".

**Modello - "J" - (art. 22 comma 1)**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			<b>65.518,86</b>
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2020	
Riscossioni	20.158,57	146.791,08	166.949,65
Pagamenti	12.322,69	105.460,12	117.782,81
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			<b>114.685,70</b>
Residui attivi	20.162,03	29.387,54	49.549,57
Residui passivi	1.242,60	15.168,08	16.410,68
Avanzo di amministrazione al 31/12			<b>147.824,59</b>

In questo modello viene riportata la situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 suddivisa in tre parti:

La prima parte - "A" - riguarda il Conto di Cassa

In questa sezione si perviene alla situazione di cassa al 31/12/2020 pari ad € 65.518,86, che coincide con l'estratto conto e con la situazione di cassa rilasciata dall'istituto cassiere alla stessa data del 31/12/2020.

La seconda parte - "B" – riguarda l'avanzo complessivo

In questa sezione si perviene all'avanzo complessivo di amministrazione al 31/12/2020 pari ad € 147.824,59 che è risultante da come segue:

• Fondo di Cassa al 31/12/2020	€	114.685,70
• Residui Attivi al 31/12/2020	€	49.549,57
• Residui Passivi al 31/12/2020	€	<u>16.410,68</u>
• Avanzo Complessivo al 31/12/2020	€	147.824,59

La terza parte - "C" - riguarda l'avanzo o il disavanzo di competenza

In questa sezione si perviene ad un Avanzo di competenza, coincidente con quanto riportato nel modello "H", per un importo di € 55.550,42:

• Entrate effettive accertate nell'esercizio	€	175.178,62
• Spese effettive impegnate nell'esercizio	€	119.628,20

• Avanzo di competenza

€ 55.550,42

**Modello - "L" - (art. 22 comma 1)**

	Iniziali al 01/01/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variazione in meno "Radiazione"	Totale residui
Residui Attivi	40.320,60	20.158,57	20.162,03	29.387,54	0,00	49.549,57
	Iniziali al 01/01/2020	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in meno "Radiazione"	Totale residui
Residui passivi	13.565,29	12.322,69	1.242,60	15.168,08	0,00	16.410,68

- Nel modello "L" - Residui Attivi - sono riportati tutti i residui attivi per come determinati al 31/12/2020, che ammontano a € 49.549,57, di cui € 20.162,03 degli anni precedenti ed € 29.387,54 di competenza dell'esercizio 2020.
- Nel Modello "L" - Residui Passivi - sono riportati tutti i residui passivi per come determinati al 31/12/2020, che ammontano a € 16.410,68, di cui € 1.242,60 degli anni precedenti ed € 15.168,08 di competenza dell'esercizio 2020.

**Modello - "M" - (art. 22 comma 1)**

Dal presente modello si evidenziano tutte le spese inerenti al personale sia per gli emolumenti fissi e continuativi al personale per supplenze brevi che per quelli accessori effettivamente pagati nell'anno 2020 con l'indicazione dell'anno, del mese e della tipologia del compenso nonché dell'evidenziazione del compenso lordo e dei relativi contributi sia a carico del dipendente che dello Stato.

**Modello "N" - (art. 22 comma 1) - Riepilogo entrate**

Per questo modello - Riepilogo Entrate - vi è una perfetta coincidenza con il modello "H", il modello "L" e gli altri modelli correlati.

**Modello "N" - (art. 22 comma 1) - Riepilogo Spese**

Per questo modello - Riepilogo Spese - vi è una perfetta quadratura con il modello H", il modello "L" e gli altri modelli correlati.

### Modello "K" – Conto Patrimoniale

	<u>Situazione al</u> <u>01/01/2020</u>	<u>Variazioni</u>	<u>Situazione al</u> <u>31/12/2020</u>
<b>ATTIVO</b>			
<u>Immobilizzazioni</u>	<u>84.943,48</u>	<u>9.415,95</u>	<u>94.359,43</u>
<u>Disponibilità</u>	<u>105.839,46</u>	<u>58.395,81</u>	<u>164.235,27</u>
<u>Totale dell'attivo</u>	<u>190.782,94</u>	<u>67.811,76</u>	<u>258.594,70</u>
<u>Deficit</u>	<u>0,00</u>		
<u>Totale a pareggio</u>	<u>190.782,94</u>	<u>67.811,76</u>	<u>258.594,70</u>
<b>PASSIVO</b>			
<u>Totale debiti</u>	<u>13.565,29</u>	<u>2.845,39</u>	<u>16.410,68</u>
<u>Consistenza patrimoniale</u>	<u>177.217,65</u>	<u>64.966,37</u>	<u>242.184,02</u>
<u>Totale a pareggio</u>	<u>190.782,94</u>	<u>67.811,76</u>	<u>258.594,70</u>

Per quanto attiene alle risultanze del modello K, esse risultano regolarmente annotate:

- per la parte patrimoniale sul registro dell'inventario generale;
- per la parte finanziaria sui registri partitari e sul giornale di cassa.

Tutta la documentazione probatoria è a disposizione del Collegio dei Revisori e di quanti, in forza della loro rappresentanza, ne dimostrino l'interesse a prendere visione, in relazione ai dettami previsti dalla normativa in materia di accesso e di trasparenza degli atti amministrativo-contabili.



### Spese per Attività e Progetti

Attività/ Progetti	Personale Impegnato	Beni di Consumo Impegnato	Servizi Esterni Impegnato	Beni di investimen to	Altre spese Impegnato	Tributi Impegnato	Rimborsi e poste correttive	Programma zione Definitiva	Totale Impegni	Impegni Spese%
A.1.1	0	3.021,14	0	0	0	664,65	0	4.535,83	3.685,79	
A.1.2	0	0	20.194,28	0	0	4.442,74	0	24.637,11	24.637,02	
A.1.5	0	25.366,20	900,00	0	0	3.880,71	0	30.146,91	30.146,91	
A.2.1	700,00	12.465,96	8.350,36	10,00	219,10	3.194,84	0	47.891,22	24.940,26	
A.2.2	0	0	0	0	0	0	0	342,50	0	
A.2.4	0	0	0	0	9.775,70	0	0	9.775,70	9.775,70	
A.3.1	0	1.722,99	5.460,00	0	0	643,06	0	39.820,61	7.826,05	
A.3.2	0	0	0	0	0	0	0	165,55	0	
A.3.3	0	0	0	0	0	0	0	1.480,78	0	
A.3.4	0	0	0	8.407,92	0	1.849,74	0	10.257,66	10.257,66	
A.3.6	0	4.347,00	0	0	0	956,34	0,33	5.303,67	5.303,67	
A.3.7	0	0	298,00	0	0	65,56	0	10.337,66	363,56	
A.6.1	0	0	0	0	0	0	0	423,06	0	
<b>Totale Attività</b>	<b>700</b>	<b>46.923,29</b>	<b>35.202,64</b>	<b>8.417,92</b>	<b>9.994,8</b>	<b>15.697,64</b>	<b>0,33</b>	<b>185.118,26</b>	<b>116.936,62</b>	
P.1.1	1000,00	0	0	0	0	0	0	1000,00	1000,00	
P.1.2	0	0	0	0	0	0	0	179,40	0	
P.1.3	0	0	0	0	0	0	0	246,60	0	
P.1.4	0	0	0	0	0	0	0	182,43	0	
P.1.5	0	0	0	0	0	0	0	15.964,17	0	
P.1.6	0	106,56	0	0	0	23,44	0	13.000,00	130,00	
P.1.7	0	0	0	0	0	0	0	800,00	0	
<b>Totali P.1</b>	<b>1000,00</b>	<b>106,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23,44</b>	<b>0</b>	<b>31.372,6</b>	<b>1130,00</b>	
P.2.2	0	0	0	0	0	0	0	367,00	0	
P.2.3	0	0	0	0	0	0	0	1197,74	0	
P.2.4	0	0	0	0	0	0	0	83,00	0	
P.2.5	731,05	0	0	0	0	0	0	731,05	731,05	

P.2.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.328,00	0
P.2.7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.764,71	0
<b>Totali P.2</b>	<b>731,05</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34.471,5</b>	<b>731,05</b>
P.4.1	0	0	200,00	0	0	0	0	0	0	0	0	500,00	200,00
P.4.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1797,20	0
P.4.3	630,53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630,53	630,53
<b>Totali P4</b>	<b>630,53</b>	<b>0</b>	<b>200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.927,73</b>	<b>830,53</b>
<b>Totali Prog.</b>	<b>2.361,58</b>	<b>106,56</b>	<b>200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68.771,83</b>	<b>2.691,58</b>
R. 98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,00	0
<b>Totale generale</b>	<b>3.061,58</b>	<b>50.091,43</b>	<b>35.402,64</b>	<b>8.417,92</b>	<b>9.994,8</b>	<b>15.721,08</b>	<b>0,33</b>	<b>254.390,09</b>	<b>119.628,2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## PARTE SECONDA

### IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Evidenzia che le risorse finanziarie, impegnate nel 2020 per le attività e i progetti, hanno consentito alla Scuola di incrementare, nei limiti della disponibilità finanziaria gestita, l'ampliamento dell'offerta formativa.

Non vi è dubbio che, per illustrare l'andamento gestionale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, è necessario richiamare i presupposti contenuti nella relazione al Programma Annuale 2020 che qui si intendono integralmente trascritti.

Nella gestione del Programma Annuale, sono state finanziate le seguenti attività:

- AGGREGATO A1-2 – Gestione Contratti ex LSU
- AGGREGATO A1-5 – Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020
- AGGREGATO A2-1 – Funzionamento Amministrativo
- AGGREGATO A2-2 – Latte nelle scuole ex P7
- AGGREGATO A2-4 – Borse di studio a.s. 2018/2019
- AGGREGATO A3-1 – Didattica
- AGGREGATO A3-2 – Incremento offerta formativa ex P6
- AGGREGATO A3-3 – Viaggi di istruzione e visite guidate
- AGGREGATO A3-4 – Risorse ex art. 120 DL 18/2020
- AGGREGATO A3-6 – Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020
- AGGREGATO A3-7 – Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020
- AGGREGATO A6-1 – Attività di orientamento

e le seguenti attività Progettuali della Scuola:

- P1-1 - "PNSD ANIMATORE DIGITALE AZ. 28/2020"
- P1-2 - "POR-FESR:2017.10.8.1.210"
- P1-3 - "POR-FESR:2017.10.8.5.170"
- P1-4 - "Scuola in ospedale L.R. 27/85"
- P1-5 – "POR CALABRIA 2014/2020 ASSE 12-OB.SP.10.1-AZ.10.1.1"
- P1-6 – "PON:10.8.6° FESR PON-CL-2020-83"
- P1-7 "PNSD D.M. N. 103 DEL 19/08/2020"

P2-2 - "Libri in comodato ex P11"

P2-3 - "Sbocco Occupazionale EX P12"

P2-4 - "Frutta nelle scuole"

P2-5 - " Scuola in ospedale SIO"

P2-6 - "PON : 10.2.2A-FSEPON(FDRPOC)-CA-2019-160"

P2-7 - "PON: 10.2.2°-FSEPON-CL2020-214 (BIBLIOSCHOOL 2020)"

P4-1 - "Formazione in materia di sicurezza"

P4-2 - "Formazione e aggiornamento Docenti/ATA"

P4-3 - "Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020"

### CONCLUSIONI

Al termine delle analisi riportate nella presente relazione, nella consapevolezza delle difficoltà operative dovute alle molteplici novità nella gestione di questi primi programmi annuali, si ritiene che gli obiettivi prefissati all'inizio dell'anno hanno trovato piena traduzione nell'aspetto amministrativo-contabile e sono stati raggiunti risultati più che soddisfacenti e aderenti a quelli previsti.

### SI ATTESTA

inoltre, che durante l'anno 2020, non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il presente documento viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, per il parere di cui al comma 2 dell'art. 23 del Decreto Interministeriale n.129/2018.

Lo stesso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione finale.

Letta, confermata e sottoscritta, ognuno per la parte di competenza.

Cetraro, 10/03/2021

Il Direttore dei S.G. e A.  
Martina Cupello

Il Dirigente Scolastico  
Giuseppe Francesco Mantuano

