FONDI STRUTTURALI EUROPEI
UNIONE EUROPEA
pon 2014-2020
MIUR

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.ic1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Conto Consuntivo E.F. 2020



I.C. 1 "M.Hack" - Suzzara

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet: www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it
MARGHERITA HACK

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

Fonti:	➢ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018); ➢ Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 11.12.2019 delibera n° **32**; ➢ Modifiche al Programma Annuale 2020.
D.S.G.A.: POIUYTREWQ	➢ **Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.** Modulistica: ➢ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2020 ➢ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività ➢ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 ➢ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020 ➢ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2020 ➢ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020 ➢ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020 Rendiconto: ➢ Azienda agraria o speciale (Non di competenza) ➢ Attività di vendita di beni e da servizi a favore di terzi (Non di competenza) ➢ Convitto annesso (Non di competenza) Adempimenti: ➢ Certificazione Unica 2020 redditi 2019 ➢ Dichiarazione 770 / 2020 redditi 2019 ➢ Dichiarazione IRAP / 2020 redditi 2019 ➢ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2020 ➢ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2020 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"
Dirigente Scolastico:	➢ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 31 /03 /2020
Revisori dei conti:	➢ Analisi Conto Consuntivo 2020 (Athena) Verbale n° 2020/02 del 14 /05 /2020
Consiglio di Istituto:	➢ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il 19 / 05 /2020 n° 12
Pubblicità:	➢ Portale unico dei dati della scuola ➢ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo ➢ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi ➢ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Dott. Ivano Vacalebre

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Il Conto consuntivo di seguito riportato consta di un **Conto finanziario** accompagnato da un **Conto patrimoniale**.

Il **Conto finanziario** è il consuntivo del Programma annuale 2020. Esso comprende:
a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o da riscuotere;
b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o da pagare;
c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2021.

Il **Conto patrimoniale** è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:
a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
b) nei beni;
c) nei crediti;
d) nelle passività.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:
H – Conto finanziario
I – Rendiconto Progetto attività
J – Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre
L – Elenco residui
M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
N – Riepilogo per tipologia di spesa

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello "K".
Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/53101S – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Conto Finanziario

Il conto finanziario (art.18 comma 2) sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno, così come le spese.
Esso è il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma Annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.
Il modello H (Conto Consuntivo) è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna a sua volta suddivisa nelle due sezioni di previsione ed accertamento.
Nelle colonne Entrate e Uscite della previsione sono riportate le somme che sono state previste all'inizio dell'esercizio, le variazioni, in aumento ed in diminuzione, intervenute nel corso dell'anno e la previsione definitiva al 31 dicembre 2020.
Il **Modello "H"**, nella colonna "e", registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni. Le differenze, in più o in meno, concorrono alla formazione dell'avanzo (o del disavanzo) della gestione di competenza, dato evidenziato nel Modello stesso.
I totali del Conto finanziario sono stati riportati nella "Situazione amministrativa definitiva", **Modello "J".**
Con il Conto consuntivo si presenta anche il rendiconto della gestione dei residui attivi e passivi. Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio, diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2020. L'elenco dettagliato dei residui è inserito nel **Modello "L".**
La situazione finanziaria - La Situazione finanziaria **Modello "J"** è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell'intero esercizio finanziario. E' suddiviso in tre parti:
a) conto di cassa;
b) avanzo o disavanzo per la gestione di competenza;
c) avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.
La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il Fondo di cassa esistente al 31 dicembre 2020. Tutti gli importi da noi dichiarati corrispondono alla Situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre 2020.
La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza.
Il dato principale di tutta la gestione sul quale focalizzare l'attenzione, il più importante per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2020, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, di € 156.744,08, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2020, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2021.

Il Conto del patrimonio

Il conto del patrimonio, **Modello "K",** mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l'ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti al 01/01/2020, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre, e la loro consistenza alla fine dell'esercizio.

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.ic1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l'anno 2020 è stato approvato dal Consiglio d'istituto in data 11.12.2019.
La relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva già illustrato gli obiettivi da raggiungere:
a) assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
b) garantire la manutenzione e il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
c) realizzare i progetti previsti dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Nel corso dell'anno, a seguito di nuove entrate, sono state apportate modifiche ed integrazioni al Programma. Le variazioni sono state illustrate ed argomentate al Consiglio d'istituto e deliberate dallo stesso.

Le nuove risorse sono state registrate nel **Modello F** (Modifica al Programma annuale) e nelle schede illustrative **Modello G** (Scheda illustrativa finanziaria - modifica attività/progetto).
Il Direttore ha provveduto periodicamente a rendicontare sia i progetti sia le somme erogate con vincoli di destinazione.

Il Rendiconto progetto/attività **Modello I** espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto/attività e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

Il **Modello M** illustra il prospetto spese per il personale e contratti d'opera.

Il Riepilogo per tipologia di spesa **Modello N** riporta un quadro sintetico delle spese del terzo livello (sottoconto) relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno. Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

Analisi risorse finanziarie

I finanziamenti ministeriali per l'anno finanziario 2020 sono stati finalizzati al funzionamento amministrativo e didattico e in buona parte a fronteggiare la situazione emergenziale venutasi a creare a causa dell'emergenza pandemica determinata dal virus Covid -19 che ha, inevitabilmente, modificato la programmazione amministrativo-didattica dell'esercizio finanziario 2020.
Il bilancio è costantemente orientato a sostenere le spese generali per il funzionamento, i costi per i software ad uso dell'amministrazione e della didattica, i canoni per i noleggi (l'Istituto ha nr. 4 aule adibite a laboratorio informatico oltre alle stampanti per i vari plessi); a queste spese si aggiungono le manutenzioni di dotazioni informatiche, di fotocopiatori, le spese per la sicurezza e la privacy.
La complessità della struttura dell'Istituto Comprensivo dislocato in nr. 7 plessi richiede uno sforzo in termini economici che grava annualmente sul bilancio dell'Istituzione Scolastica, indispensabile per garantire il regolare svolgimento delle attività didattiche curricolari ed extracurricolari, la loro implementazione in un'ottica di costante miglioramento ed innovazione.

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

E' necessario sottolineare nell'E.F. 2020 il significativo impegno rivolto al potenziamento della dotazione tecnologica per attuare i processi di innovazione didattica attraverso l'uso delle nuove tecnologie, come richiesto dal PNSD; tali processi hanno richiesto e richiederanno anche negli successivi anni, spese consistenti che garantiscano adeguata assistenza hardware e software della rete e che consentano la manutenzione costante e il rinnovo delle attrezzature obsolete.
I fondi ricevuti nell'E.F. 2020 hanno comunque permesso di implementare la dotazione tecnologica dell'Istituto a supporto della Didattica Digitale Integrata, favorendo altresì la sostituzione dei devices obsoleti che sono stati e sono tutt'ora indispensabili nei periodi di attivazione della DAD.
Utile richiamare il finanziamento ottenuto dall'Istituto, nell'ambito del progetto PON Smart Class, che ha permesso di acquistare notebook destinati alla didattica innovativa.

Si sottolinea inoltre il costante aumento dei costi standard che gravano sul bilancio quali quelli legati all'igienizzazione e alla sanificazione dei locali.

L'emergenza venutasi a creare nell'anno 2020 ha reso necessario l'acquisto di macchinari e prodotti specifici per la sanificazione; tali investimenti avranno ripercussione sui costi di manutenzione negli esercizi finanziari successivi.

Tutte le spese sopra citate hanno trovato copertura anche grazie alle economie di bilancio in quanto la dotazione ordinaria non sempre consente di coprire oltre alle spese di funzionamento e ai costi standard anche le spese per ulteriori investimenti.

Il contributo scolastico versato dalle famiglie degli alunni viene utilizzato per l'acquisto di materiale didattico destinato all'ampliamento dell'Offerta Formativa, in termini di attività/progetti e arricchimento di software per alunni BES. Il contributo "volontario" che negli anni scorsi ha rappresentato una fonte importante di finanziamento a sostegno dell' Offerta Formativa, si è progressivamente ridimensionato, producendo effetti negativi sull'acquisto di beni di investimento.

POPOLAZIONE SCOLASTICA E ORGANICI DEL PERSONALE

Negli anni scolastici di riferimento 2019/2020 (8 mesi) e 2020/2021 (4 mesi) l'Istituto presenta la seguente articolazione:

Plessi scolastici

anno scolastico 2019/2020	*anno scolastico 2020/2021*
infanzia "F.Aporti"-Suzzara	infanzia "F.Aporti"-Suzzara
infanzia "Atlantide" -Suzzara	infanzia "Atlantide" -Suzzara
infanzia "A.Frank" -Brusatasso	infanzia "A.Frank" –Brusatasso
primaria "O.Visentini"-Suzzara	primaria "O.Visentini"-Suzzara
primaria "L.Gonella" -Suzzara	primaria "L. Gonella" -Suzzara
primaria "A.Frank"-Brusatasso	primaria "A.Frank"-Brusatasso
secon. I^grado "G.Falcone"-Suzzara	secon. I^grado "G.Falcone"-Suzzara

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Dettaglio per sezioni /classi

L'Istituto comprensivo M. Hack di Suzzara comprende n.3 plessi di scuola dell'infanzia, nr. 3 plessi di scuola primaria e nr.1 plesso di scuola secondaria di 1^grado ove sono ubicati gli uffici di segreteria, la Direzione amministrativa e la Dirigenza.

anno scolastico 2019/2020		***anno scolastico 2020/2021***	
infanzia "F.Aporti"-Suzzara	6	infanzia "F.Aporti"-Suzzara	6
infanzia "Atlantide" -Suzzara	3	infanzia "Atlantide" -Suzzara	3
infanzia "A.Frank" -Brusatasso	2	infanzia "A.Frank" -Brusatasso	2
primaria "O.Visentini"-Suzzara	11	primaria "O.Visentini"-Suzzara	11
primaria "L. Gonella" -Suzzara	13	primaria "L. Gonella" -Suzzara	13
primaria "A.Frank"-Brusatasso	5	primaria "A.Frank"-Brusatasso	5
secon. I^grado "G.Falcone"-Suzzara	16	secon. I^grado "G.Falcone"-Suzzara	17
TOTALI	**56**	**TOTALI**	**57**

Dettaglio popolazione scolastica

La popolazione scolastica, suddivisa per ordine di scuola, alle date del 15 marzo 2020 (a.s. 2019/2020) e del 15 ottobre 2020 (a.s. 2020/2021) è così rappresentata:

a.s. 2019/2020		**a.s. 2020/2021**	
infanzia	246	infanzia	229
primaria	582	primaria	547
secon. I^grado	332	secon. I^grado	338
TOTALE	**1159**	**TOTALE**	**1114**

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.ic1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

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

N. sezioni con orario ridotto (a)	N. sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	11	11	241	0	241	230	10	%

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

	N. classi funzion. con orario obblig. (a)	N. classi funzion. att./ins. opzi.fac. (prolun.) (b)	N. classi funzion. mensa (t.pieno) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1/9 (e)	Alunni frequentanti classi funz.con orario obbligatorio (f)	Alunni frequ. classi funzionanti con att./ins. opzionali facol. (g)	Alunni frequ. classi funz. con mensa e dopo mensa *(h)*	Totale alunni Freq. (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti a 1/9 e alunni frequ. (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	2	6	99	0	65	35	100	11	+ 1	%
Seconde	0	4	2	6	105	0	66	37	103	4	- 2	%
Terze	0	3	2	5	102	0	66	34	100	6	- 2	%
Quarte	0	3	2	5	102	0	60	41	101	5	- 1	%
Quinte	0	5	2	7	142	0	98	45	143	8	+ 1	%
Totale	**0**	**19**	**10**	**29**	**550**	**0**	**355**	**192**	**547**	**34**	**- 3**	**%**
Prime	0	6	0	6	114	0	113	0	113	15	- 1	%
Seconde	0	6	0	6	122	0	118	0	118	6	- 4	%
Terze	0	5	0	5	105	0	102	0	102	7	- 3	%
Totale	**0**	**17**	**0**	**17**	**341**	**0**	**333**	**0**	**333**	**28**	**- 8**	**%**

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Situazione del personale docente e A.T.A. in servizio data di riferimento 15 marzo 2021

DIRIGENTE SCOLASTICO a tempo indeterminato	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	20
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	16
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	153
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guard., cuoco, inferm.) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guard., cuoco, inferm.) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
TOTALE PERSONALE ATA	31

COMPOSIZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

Il Conto Consuntivo, a norma dell'art.22, comma 1, del gia' citato regolamento di contabilità, è costituito fondamentalmente da due distinti documenti:

- CONTO FINANZIARIO modello H
- CONTO DEL PATRIMONIO modello K

A corredo di questi due documenti basilari vi sono i modelli sotto-descritti previsti dal D.I. n. 129/2018:

- Modello I – schede di rendicontazione dei singoli progetti e attività
- Modello J –situazione amministrativa definitiva al 31.12.2020 con allegato l'estratto conto dell'Istituto cassiere
- Modello L –elenco dei residui attivi e passivi al 31.12.2020
- Modello M –prospetto delle spese per il personale
- Modello N –schede riepilogative per tipologia di entrata e di spesa

MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 32 del 11.12.2019 mentre in data 25 maggio 2020 con verbale n.2/2020 è stato acquisito il prescritto parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori. Successivamente all'approvazione da parte del Consiglio di Istituto sono state apportate delle modifiche per un totale di €. 123.161,57 con gli atti deliberativi sotto-elencati:

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet: www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE CON DELIBERA DAL CDI

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
3	16/03/2020	5	3		Comune non vincolati	-17.000,00
3	16/03/2020	5	4		Comune vincolati	2.000,00
3	16/03/2020	6	1		Contributi volontari da famiglie	15,00
3	16/03/2020	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
7	08/05/2020	2	2	1	Pon per la Scuola (FESR)	13.000,00
21	26/10/2020	3	1		Dotazione ordinaria	8.955,00
22	26/10/2020	3	6	2	Fondi per la didattica digitale integrata	800,00
23	26/10/2020	2	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	6.317,10
24	26/10/2020	6	1		Contributi volontari da famiglie	10.441,00
Totale						**24.528,11**

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE SU ENTRATE FINALIZZATE

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
6	20/04/2020	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	18.644,07
11	19/06/2020	3	6	1	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	40.331,77
12	19/06/2020	5	6		Altre Istituzioni vincolati	94,88
13	19/06/2020	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	-22.935,00
26	20/11/2020	3	1		Dotazione ordinaria	230,13
27	20/11/2020	3	2		Dotazione perequativa	130,00
28	20/11/2020	3	6	3	Assistenza psicologica e medica	1.600,00
29	20/11/2020	3	6	4	Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata	11.273,11
30	20/11/2020	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	766,50
31	20/11/2020	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	1.806,00
34	22/12/2020	5	6		Altre Istituzioni vincolati	867,00

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/53101S – fax 0376/507826
sito internet: www.ic1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it
MARGHERITA HACK

34	22/12/2020	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	316,50
35	28/12/2020	5	4		Comune vincolati	35.000,00
36	28/12/2020	5	4		Comune vincolati	10.500,00
37	28/12/2020	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	8,50
Totale						**98.633,46**

In data 22 giugno 2020 il Consiglio di Istituto, con delibera n. 20, ha verificato lo stato di attuazione del Programma Annuale, come previsto dal regolamento (modello H bis). Tutte le modifiche apportate risultano analiticamente nei modelli allegati al Programma Annuale 2020.

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it
MARGHERITA HACK

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 128.747,14		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 19.317,10	€ 19.317,10	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 100.417,41	€ 100.417,41	0,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 61.461,88	€ 61.461,88	0,00
06) Contributi da privati	€ 16.918,50	€ 16.918,50	0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
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	0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	**€ 326.862,04**	**€ 198.114,90**	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		**€ 198.114,90**	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività amministrativo-didattiche	€ 175.273,76	€ 123.986,53	70,73
P) Progetti	€ 102.195,92	€ 46.131,43	45,14
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 1.453,33	€ 0,00	
Totale Spese	**€ 278.923,01**	**€ 170.117,96**	
Avanzo di competenza		€ 27.996,94	
Totale a Pareggio		**€ 198.114,90**	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di **€ 27.996,94.**

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it
MARGHERITA HACK

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Riscossi nel 2020	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 0,00	-	€ 0,00	=	€ 0,00	+	**€ 1088,68**	-	€ 0,00	=	**€ 1.088,68**

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2020	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 885,72	-	€ 885,72	=	€ 0,00	+	**€ 17.174,34**	-	€ 0,00	=	**€ 17.174,34**

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

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 59.456,39	€ 26.323,93	€ 85.780,32
Totale Disponibilità	€ 129.632,86	€ 43.196,88	€ 172.829,74
Totale dell'attivo	€ 189.089,25	€ 69.520,81	€ 258.610,06
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	**€ 189.089,25**	**€ 69.520,81**	**€ 258.610,02**
PASSIVO			
Totale debiti	**€ 885,72**	**€ 16.288,62**	**€ 17.174,34**
Consistenza Patrimoniale	€ 188.203,53	€ 53.232,19	€ 241.435,72
Totale a pareggio	**€ 189.089,25**	**€ 69.520,81**	**€ 258.610,06**

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/53101S – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2020 di **€ 172.829,74** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 27.996,94** tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2021.
C)	Nessun disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2020

Si attesta che alla chiusura dell'esercizio in esame, il Direttore s.g.a. ha provveduto a reintegrare al bilancio il fondo per le minute spese e che il conto corrente postale risulta chiuso, per inutilizzo, in data 01.09.2007.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **313429** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet: www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it
MARGHERITA HACK

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

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 129.632,86
	Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 197.026,22	€ 0,00	**€ 197.026,22**	
3 Pagati	€ 152.943,62	€ 885,72	**€ 153.829,34**	
4 Fondo di cassa				**€ 172.829,74**
5 Residui Attivi	€ 1.088,68	€ 0,00		€ 1.088,68
6 Residui Passivi	€ 17.174,34	€ 0,00		€ 17.174,34
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2020				**€ 156.744,08**

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto ad elaborare il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), caratterizzato da progetti ed azioni, miranti a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento, compreso un corposo investimento nell'ambito della formazione del personale docente e ATA.

I dati complessivi delle uscite relativi ad attività e progetti vengono riclassificati per tipologia di spesa per evidenziare in maniera analitica l'andamento della programmazione finanziaria.

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	PROGRAM DEF	SOMME IMPEGNATE	IMP/SPESE
A01	€ 0,00	€ 15.460,78	€ 0,00	€ 9.885,44	€ 0,00	€ 3.790,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 750,91	€ 30.816,88	€ 29.887,86	96,99%
A02	€ 0,00	€ 16.870,51	€ 29.565,88	€ 0,00	€ 25,00	€ 6.518,45	€ 0,00	€ 0,00	€ 6,50	€ 77.995,27	€ 52.986,34	67,94%
A03	€ 0,00	€ 119,48	€ 0,00	€ 30.489,93	€ 0,00	€ 6.187,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 179,50	€ 59.585,25	€ 36.976,73	62,06%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.067,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 67,65	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.675,00	€ 4.135,50	88,46%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.201,36	€ 0,00	0,00%
P01	€ 2.953,40	€ 0,00	€ 6.452,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.419,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.300,00	€ 10.824,84	39,65%
P02	€ 7.888,90	€ 4.520,52	€ 3.738,75	€ 5.392,52	€ 0,00	€ 1.389,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.118,87	€ 22.930,17	41,60%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 718,82	€ 0,00	€ 11.657,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.777,05	€ 12.376,42	65,91%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 11.561,12	€ 36.971,29	€ 55.482,08	€ 45.767,89	€ 25,00	€ 19.373,57	€ 0,00	€ 0,00	€ 936,91	€ 277.469,68	€ 170.117,86	61,31%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	6,80	21,73	32,61	26,90	0,01	11,39	-	-	0,55			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 61,31%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 45,14%.

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.is1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it
MARGHERITA HACK

Fondo di riserva

R.98 – Fondo fi riserva
La somma di € 1.453,33 non è stata utilizzata.

Dichiarazioni

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

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 31 del 10/12/2020;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che le dichiarazioni IRAP, 770 e la C.U. relative all'anno 2019 sono state presentate nei termini.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2020	16/04/2020	-6,16
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2020	11/07/2020	-11,42
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2020	06/10/2020	-9,38
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2020	08/01/2021	-12,28
Base annuale Anno 2020		31/01/2020	08/01/2021	-14,26

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

ISTITUTO COMPRENSIVO 1 "M.HACK"
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet:www.ic1suzzara.edu.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

Verifica:

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

Suzzara, lì 08/03/2021

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Ivano Vacalebre

****
*****

Il dirigente scolastico

Vista la Relazione Illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Valutati i dati di bilancio,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il dirigente scolastico
Patrizia Mantovani