

Relazione illustrativa
dell'andamento a consuntivo della gestione ed i risultati conseguiti
in relazione agli obiettivi programmati riferiti
all' E. F. 2020

Il conto consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020 è certamente il documento più importante e significativo dell'Istituzione Scolastica.

Esso ha lo scopo di dimostrare i risultati raggiunti e rappresenta un efficace mezzo di controllo nei confronti dell'intero apparato esecutivo; esso si compone di due parti:

- il conto finanziario che dimostra i risultati della gestione finanziaria in relazione alle previsioni approvate dal Consiglio d'Istituto;
- il conto del patrimonio che evidenzia le variazioni registrate nella consistenza patrimoniale nel corso dell'esercizio, indicando la situazione iniziale e quella finale.

Per quanto attiene la parte patrimoniale, va rilevato che la normativa consente un'ampia libertà di scelta discrezionale in merito ai criteri da seguire nella compilazione del documento contabile.

Per quanto riguarda l'impostazione formale il conto del patrimonio (**modello K**) costituisce la seconda parte del consuntivo e risponde essenzialmente alla finalità di integrare i dati finanziari fornendo elementi utili a valutare la situazione e l'andamento della gestione amministrativa.

Più complesso ed articolato si presenta il consuntivo per la parte di natura finanziaria.

Il conto finanziario (**modello H**) riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività (l'aggregazione delle voci di questo prospetto è identica a quella del programma annuale e ciò consente di effettuare confronti immediati) ed evidenzia: le entrate di **competenza** dell'anno – accertate, rimosse o rimaste da riscuotere – e le spese di **competenza** dell'anno – impegnate, pagate o rimaste da pagare.

La gestione contabile del settore scolastico si basa sui principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità, validi, in generale, per tutti gli enti pubblici, con espresso divieto di gestione di fondi al di fuori del programma annuale.

Oltre ai predetti modelli, al conto consuntivo sono allegati:

- il rendiconto di progetto (**modello I**) che permette di conoscere la situazione contabile in entrata e in uscita di ciascun progetto/attività al 31 dicembre;
- la situazione amministrativa (**modello J**) che riporta il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme rimosse e quelle pagate (tanto in conto competenza quanto in conto residui), il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e consente di determinare l'avanzo o il disavanzo di amministrazione definitivo;
- l'elenco dei residui attivi e passivi (**modello L**) che riporta, tra l'altro, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito ed il loro ammontare;
- il prospetto spese per il personale (**modello M**) che sostanzialmente evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.
- un prospetto riepilogativo delle voci entrate e di spesa (**modello N**).

Il conto consuntivo viene predisposto dal Direttore SGA entro il 15 marzo di ogni anno, viene sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei revisori dei conti, unitamente ad una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Il documento in questione, corredato dalla relazione dei Revisori contabili, è rimesso all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Struttura dell'Istituto Scolastico

L'istituto ha sede nel Comune di Ornago, si articola su 4 plessi distribuiti nello stesso Comune di Ornago e nel Comune di Burago di Molgora, è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

1	Scuola Primaria Ornago	via Carlo Porta, 4	Ornago
2	Scuola Secondaria Ornago	via Carlo Porta, 6	Ornago
3	Scuola Primaria Burago	Via Gramsci, 44	Burago
4	Scuola Secondaria Burago	via Gramsci, 46	Burago

La Popolazione Scolastica

Nel corrente anno scolastico 2020/2021 sono iscritti n. **757** alunni, distribuiti su **39** classi, tra cui **35** alunni DVA e **61** alunni DSA.

Il personale:

La situazione del personale docente e ATA in servizio al 15 marzo può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	05
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	03
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	01
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	05
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	08
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	05
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	02
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	01
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	08
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	01
TOTALE PERSONALE DOCENTE	99
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
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	0
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	20

Situazione Amministrativa

La situazione finanziaria dell'Istituto al 31/12/2020 è descritta nel Modello J riportante le seguenti voci:

Fondo di cassa

Il Fondo di cassa, costituito dalla differenza tra il totale del Conto di cassa e l'ammontare complessivo dei pagamenti eseguiti, è pari a € **189.859,80**

CONTO DI CASSA		PAGAMENTI	
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio finanziario 2019	€ 144.496,02	Pagamenti eseguiti in conto di competenza	€ 139.965,65
Somme riscosse in conto competenza	€ 171.791,36	Pagamenti in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€ 4.847,93
Somme riscosse in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€ 18.386,00		
	€ 190.177,36		€ 144.813,58

Avanzo complessivo

L'avanzo complessivo, dato dalla somma tra il fondo cassa (€ 189.859,80) e i residui attivi (€ 573,81), decurtata dai residui passivi (€ 27.481,07), è pari a **162.952,54**.

Avanzo per la gestione di competenza

L'avanzo di esercizio è di **4.864,55**, essendo state le entrate effettivamente accertate pari a € 171.811,27, mentre gli impegni effettivi sono risultati pari a € 166.946,72

I **residui attivi**, relativi a accertamenti dell'esercizio 2020 ammontano a € 519,91
Corrispondono a accertamenti per:

Residui attivi dell'esercizio

Pon Smart class Fondi europei dei sviluppo regionale FESR	519,91
Totale	519,91

I **residui passivi**, relativi esclusivamente all'esercizio di competenza, ammontano a € 27.481,07.

Corrispondono a impegni assunti per:

Acquisto prodotti Covid	4.218,70
Erario Acquisto prodotti Covid	836,25
ACQUISTO N .45 TABLET E TASTIERA CON COVER PER DIDATTICA DIGITALE D.L. 137/2020	10.530,00
QUOTA IVA PER ACQUISTO TABLET DIDATTICA DIGITALE D.L. 137/2020	2.316,60
VISITE MEDICHE E RILASCIO GIUDIZIO IDONEITA'	321,50
ERARIO VISITE MEDICHE	8,25
RINIONE TELEMATICA	37,95
spese di contratto	33,06
noleggio fotocopiatrici	697,35
erario fattura kyocera	153,42
acquisto software personale 2.0	1000,00
quota iva per acquisto software personale 2.0	220,00
acqusito materiale didattico	703,55
quota iva acquisto materiale didattico	121,51
acquisto materiale didattico SSO	18,03
quota iva per acquisto materiale didattico SSO	3,97
ACQUISTO MATERIALE SANITARIO E PULIZIA	843,12
QUOTA IVA ACQUISTO MATERIALE PULIZIA E SANITARIO	79,89
ACQUISTO MATERIALE SANITARIO E PULIZIA	1.437,66
ERAIO ACQUISTO MATERIALE SANITARIO E PULIZIA	316,29
ACQUISTO MATERIALE SANITARIO E PULIZIA	2.755,60
QUOTA IVA FATTURA BI.VI. PER ACQUISTO MATERIALE SANITARIO	562,56
ACQUISTO MATERIALE SANITARIO E PULIZIA	217,88
QUOTA IVA FATTURA BI.VI. PER ACQUISTO MATERIALE SANITARIO	47,93
Totale residui passivi	27.481,07

Residui attivi degli anni precedenti

I residui attivi, di cui € 18.386,00 dell'e.f.2019 sono stati interamente incassati e € 53,90 riguardanti esercizio precedente non sono stati ancora incassati.

Essi erano originati da:

Funzionamento Comune di Ornago	1.600,00
Funzionamento Comune di Ornago	660,00
Funzionamento Comune di Ornago	1.945,00
Progetto Scuola secondaria e primaria Ornago	8.600,00
Servizio psicopedagogico Comune Ornago	4.480,00
Servizio psicopedagogico Comune Ornago	800,00
Servizio psicopedagogico Comune Ornago	480,00
Viaggi in Italia	301,00
Totale	18.386,00
Rimborso n. 225-pa	53,90
Totale	18.439,90

I residui passivi, relativi esclusivamente all'esercizio 2019, ammontavano a € 4847,93 e sono stati pagati i seguenti residui:

Corso di formazione docenti	720,00
Educazione all'effettività e sessualità	200,00
Sportello di ascolto SSB	1.240,00
Erario Sportello di ascolto SSB	62,00
Laboratorio Teatrale SPO	1.200,00
Corso di formazione r.a.	180,00
Erario corso di formazione r.a.	180,00
Corso di formazione docenti	720,00
Fattura n. 3175 del 05/12/2019	195,93
Fattura n. 317/pa del 30/11/2019	150,00
	4.847,93

Il Programma 2020 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n 34 del 18/12/2019. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto, nella seduta del 27/11/2019 su proposta del Dirigente Scolastico e variazioni del Programma conseguenti ad entrate finalizzate trasmesse al Consiglio di Istituto per la ratifica.

La tabella sottostante illustra analiticamente tutte le variazioni effettuate nell'e.f. 2020:

N°	DATA	A/V	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	22/06/2020	3.6.1	Risorse ex art. 120 DL 18/2020	13.711,54
2	22/06/2020	3.6.1	Risorse ex art. 120 DL 18/2020	1.000,00
3	22/06/2020	2.2	Fondi europei FESR	13.000,00
4	20/07/2020	3.6.2	Risorse ex art.231 comma 1 DL 34/2020	25.860,13
5	01/10/2020	5.4.1	Avanzo di amministrazione	30.099,81
6	07/10/2020	8.5	Rimborsi,recuperi e restituzione somme	1.400,00

7	07/10/2020	12.3	Altre entrate n.a.c	1.320,00
8	07/10/2020	3.1	Dotazione ordinaria	6.031,67
9	07/10/2020	12.2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11
10	18/11/2020	3.6.3	Risorse art.21 DL 137/2020	10.780,57
11	23/12/2020	3.6.4	Assistenza medica	1.600,00
12	23/12/2020	3.1	Dotazione ordinaria	227,85
13	23/12/2020	3.1	Dotazione ordinaria	65,00
14	29/12/2020	6.5	Contributi per copertura assicurativa	659,50
15	29/12/2020	6.6	Contributi per coperura assicurativa personale	-198,00
16	29/12/2020	6.4	Contributi per visite,viaggi istruzione	-26.114,02
17	29/12/2020	6.10	Altri contributi da famiglie vincolati	-6.825,00
18	29/12/2020	6.1	Contributi volontari da famiglie	-2.581,00
19	29/12/2020	5.4.2	Comune di Burago di Molgora	-15.158,39
20	29/12/2020	5.3.2	Comune di Burago	-8.508,69

CONTO FINANZIARIO

I dati riportati nel Modello H - Conto Finanziario consentono di prendere visione delle Entrate che risultano come sotto riportate:

Aggr.	Voce	ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
1		Avanzo di amministrazione presunto	158.087,99	0	0	0
	1	Non vincolato	118.588,11	0	0	0
	2	Vincolato	39.499,88	0	0	0
2		Finanziamenti dell'Unione europea	13.000,00	13.000,00	12.480,09	519,91
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00	13.000,00	12.480,09	519,91
3		Finanziamenti dello Stato	71.108,76	71.108,76	71.108,76	0
	1	Dotazione ordinaria	18.156,52	18.156,52	18.156,52	0
	6	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	52.952,24	52.952,24	52.952,24	0
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	65.732,92	65.732,92	65.732,92	0
	3	Comune non Vincolati	21.991,31	21.991,31	21.991,31	0
	4	Comune vincolati	43.741,61	43.741,61	43.741,61	0
6		Contributi da Privati	19.249,48	19.249,48	19.249,48	0
	1	Contributi volontari da famiglie	5.400,00	5.400,00	5.400,00	0
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.678,98	6.678,98	6.678,98	0
	5	Contributi per copertura assicurativa alunni	5.566,50	5.566,50	5.566,50	0
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	369,00	369,00	369,00	0
	10	Altri vincolati da famiglie vincolati	1.235,00	1.235,00	1.235,00	0
8		Rimborsi e restituzione somme	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0
	5	Rimborsi, recuperari e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0
12		Altre entrate	1.320,11	1.320,11	1.320,11	0
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11	0,11	0,11	0
	3	Altre entrate n.a.c.	1.320,00	1.320,00	1.320,00	0
		Totale entrate	329.899,26	171.811,27	171.291,36	519,91

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2020

Aggr. 01 - Avanzo di amministrazione definitivo al 31 dicembre 2020

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2020 pari ad €. **158.087,99** è stato utilizzato, nel rispetto delle prescritte finalizzazioni e suddiviso tra importo vincolato € 39.499,88 e importo non vincolato € 118.588,11

Di seguito, per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale e definitiva, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere:

Aggr. 03/01 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

I finanziamenti Dall'Unione Europea sono stati determinati dalla partecipazione al progetto PON SMART CLASS I° ciclo; la previsione definitiva, l'accertamento e la riscossione corrispondono:

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 12.480,09	€ 519,91

Aggr. 03/01 – FINANZIAMENTI DELLO STATO - dotazione ordinaria

I finanziamenti della dotazione ordinaria sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute da parte del MIUR; la previsione definitiva, l'accertamento e la riscossione corrispondono:

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 71.108,76	€ 71.108,76	€ 71.108,76	€ 0,00

Aggr. 05/03– FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – Comune non vincolati

I finanziamenti provengono dai Comuni di Burago e Ornago e sono previsti dai rispettivi Piani per il diritto allo studio a.s. 19/20 saldo e acconto 2019/20 finalizzati all'acquisto di materiale didattico, a noleggi e manutenzioni/acquisti di macchine ed attrezzature

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 21.991,31	€ 21.991,31	€ 21.991,31	€ 0,00

Aggr. 05/04– FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – comune vincolati

I finanziamenti provengono dai Comuni di Burago e Ornago e sono previsti dai rispettivi Piani per il diritto allo studio a.s. 19/20 saldo e acconto 2019/20. I finanziamenti sono finalizzati alla realizzazione progetti previsti dal PTOF

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 43.741,61	€ 43.741,61	€ 43.741,61	€ 0,00

Aggr. 06/01 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – contributi volontari da famiglie

Si tratta di contributi volontari da parte delle famiglie per progetti

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 0,00

Aggr. 06/04 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – altri non vincolati

Si tratta di contributi versati dai genitori prevalentemente per viaggi d'istruzione e visite guidate.

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 6.678,98	€ 6.678,98	€ 6.678,98	€ 0,00

Aggr. 06/05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – contributi per copertura assicurativa alunni

Si tratta di contributi versati dalle famiglie per copertura assicurativa alunni

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 5.566,50	€ 5.566,50	€ 5.566,50	€ 0,00

Aggr. 06/06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – contributi per copertura assicurativa personale

Si tratta di contributi versati dal personale per la copertura assicurativa personale

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 369,00	€ 369,00	€ 369,00	€ 0,00

Aggr. 06/10 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri contributi da famiglie vincolati

Si tratta di contributi versati dai genitori per progetti scuola secondarie e primarie Ornago e Burago, corso di piscina e contributo comitato genitori

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 1235,00	€. 1.235,00	€. 1.235,00	€. 0,00

Aggr. 08/05 – RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€. 1.400,00	€. 1.400,00	€. 1.400,00	€. 0,00

Somme accertate per restituzione errati pagamenti

Aggr. 12/01 – ALTRE ENTRATE – interessi e altre entrate

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€. 1.320,011	€. 1.320,11	€. 1.320,11	€. 0,00

Le somme riguardano interessi e rimborso per furto subito presso la scuola primaria di Ornago.

Tutte le somme contenute nella casella “Somme rimaste da riscuotere” sono indicate analiticamente nel modello L (residui attivi).

ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati previsionali del Programma Annuale 2020, alla fine dell’esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell’attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività.

ATTIVITÀ

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 73.836,60	€ 55.672,55	€ 48.146,07	€. 7.526,48

In questa Attività sono inserite le partite di giro per la gestione del Fondo di anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese.

Su questo capitolo sono stati pagati importi relativi a spese postali, servizio di tesoreria, spese per sicurezza (assistenza medico sanitaria, rspp, dpo), assistenza informatica, segreteria digitale, registro elettronico, assicurazione alunni, personale e beni, servizio di tesoreria, adesione alla Rete Trevi, in generale tutto quanto è servito per un buon funzionamento della segreteria.

Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell’esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I – Rendiconto progetto/attività – uscite, all’uopo predisposti.

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€. 31.972,98	€. 12.880,48	€. 6.619,55	€. 6.260,93

Su questo capitolo sono state impegnati gli importi relativi all’ abbonamento a riviste, noleggio delle fotocopiatrici, acquisti di toner e cartucce per la stampanti, carta per fotocopiatrici delle varie sedi,

libretti scolastici per gli alunni, libri per la biblioteca, materiale igienico sanitario, oneri postali e hardware.

Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I – Rendiconto progetto/attività – uscite, all'uopo predisposti.

A03 – DIDATTICA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 96.151,98	€. 41.884,52	€. 28.190,86	€. 13.693,66

Su questo capitolo sono stati impegnati gli importi per investimento di hardware per tutti e quattro i plessi, per materiale informatico, per il funzionamento dell'Istituto e per alunni H

A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 7.913,98	€ 8.587,19	€ 8.587,19	€ 0,00

Si tratta di importi impegnati per viaggi e visite di istruzione, corso di piscina scuola primaria Ornago, e contributo volontario delle famiglie a sostegno dell'offerta formativa.

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 3.505,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

PROGETTI

P – SPESE PER PROGETTI

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 119.505,23	€ 47.921,98	€ 47.921,98	€ 0,00

I sopra citati importi sono descritti analiticamente nel prospetto che segue:

Numero Progetto	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
P01	19.100,00	4.456,99	4.456,99	0,00
P02	88.836,50	34.964,17	34.964,17	0,00
P04	11.568,73	8.500,82	8.500,82	0,00

1. P01 – Progetti Area scientifico-tecnico professionale

Su questo progetto gravano tutte le spese relative alle richieste, da parte dei docenti, di materiale didattico per il funzionamento di tutte le attività programmate.

Precisamente:

P.1.2. Scuola Primaria di Ornago, P.1.4. Scuola Secondaria di Ornago.

Riguardano il progetto Coding per la scuola primaria e il progetto Kangarou relativamente alle scuole secondarie.

2. **P02 – Progetti Area Umanistica**

Su questo progetto gravano tutte le spese relative alle richieste, da parte dei docenti, di materiale didattico per il funzionamento di tutte le attività programmate.

Precisamente:

P.2.1 Scuola primaria di Burago, P.2.2. Scuola Primaria di Ornago, P.2.3 Scuola Secondaria Burago e P.2.4. Scuola Secondaria di Ornago.

P.2.1 Scuola Primaria di Burago:

Inglese- Fanny English; Musica-Imparando Musicando; Musica insieme- Mozart 2000; Progetto “Pratica Sportiva”; Progetto CONI; Educazione all’affettività - CEAF

P.2.2 Scuola Primaria Ornago:

Progetto CLIL; Inglese - potenziamento; Alla scoperta della Musica; Avvio alla pratica sportiva; Progetto CONI; Nuoto in cartella;

P.2.3 Scuola Secondaria Burago:

Madrelingua Inglese; Invito alla lettura; Laboratorio Danza; Progetto Prevenzione delle dipendenze.

P.2.4 Scuola Secondaria Ornago:

Madrelingua Inglese; Progetto Tutor; Progetto Educazione stradale;

P.2.5 Servizio Psicopedagogico:

Supporto psico-pedagogico per le scuole primaria e secondaria di Ornago

Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell’esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I – Rendiconto progetto/attività – uscite, all’uopo predisposti.

98 – FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
€. 100,00	€. 100,00

L’importo di € 100,00, programmato inizialmente NON è stato utilizzato.

CONTO PATRIMONIALE

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest’ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l’aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. In modo particolare per questo anno una notevole influenza sulla consistenza patrimoniale si è determinata in seguito alla revisione decennale dell’inventario. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall’Istituzione scolastica: l’attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell’anno 2020:

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO			
Voci	Situazione all'1/01/20	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	86.948,49	178,24	87.126,73
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	86.948,49	178,24	87.126,73
DISPONIBILITA			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	18.439,90	17.866,09	573,81
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	144.797,02	45.062,78	189.859,90
Totale disponibilità	163.236,92	27.196,69	190.433,61
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	250.185,41	27.374,93	277.560,34
CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO			
Voci	Situazione al 01/01/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	4.487,93	22.633,14	27.481,07
Totale debiti	4.487,93	22.633,14	27.481,07
Consistenza patrimoniale	245.337,48	4.741,79	250.079,27
TOTALE PASSIVO	250.185,41	27.374,93	277.560,34

Le variazioni sono dovute a rivalutazione dei beni e allo scarico beni causa furto subito

GESTIONE MINUTE SPESE

Il fondo per le minute spese anticipato al Direttore dei servizi generali e amministrativi con apposito mandato, in conto partite di giro, nel limite di € 1000,00, come stabilito dal Consiglio di Istituto, è stata prelevata la metà. E' stato utilizzato un totale di € 479,05

La gestione delle spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A.; le spese sono state regolarmente registrate nell'apposita sezione del programma SIDI ed a fine esercizio il fondo è stato reintegrato con apposita reversale.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese dei modelli I ed N - attività A01-99/01. Mentre risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 - lett. a) tra le somme riscosse in

conto competenza, sia in uscita al punto 4 - lett.a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio e si evidenzia che esiste una perfetta corrispondenza tra le partite di giro.

Il Conto Consuntivo così formulato, che nelle sue linee generali traccia il programma di questo Istituto ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Ornago, 15 marzo 2021

IL DIRETTORE S.G.A
F.to Dott.ssa Elia Torino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
F.to Dott.ssa Elisabetta RINALDI