



**PROGRAMMA ANNUALE CONSUNTIVO 2020 Relazione illustrativa
sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica in Conto Consuntivo
Esercizio Finanziario 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed
amministrativi Art. 23. Redazione del Conto consuntivo**

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020 viene elaborato secondo 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.

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel **Programma Annuale 2020** approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 18-10-2019 con delibera n. 16102019.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30-06-2020, al 30-11-2020 e variazioni su entrate finalizzate nell'ultimo mese di esercizio finanziario, nonché storni al 31/12/2020.

Le entrate accertate ammontano a Euro 283.711,23 di cui Euro 283.711,23 rimosse .

Le uscite impegnate ammontano a Euro 284.540,92 di cui Euro 276.904,94 pagate e Euro 7.635,98 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

Finalità e voci di spesa cui le Entrate sono state destinate:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a Euro 44.131,80 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

Att./Prog.	Descrizione	Importo
A01.001	STAMPATI	515,00
A02.001	ASSICURAZIONE E DIARIO	4315,00
A03.001	SCUOLA MEDIA ANNA FRANK	9637,00
A03.002	SCUOLA PRIMARIA GERRE DE' CAPRIOLI	1196,00
A03.003	SCUOLA PRIMARIA BONEMERSE	1359,00
A03.004	SCUOLA PRIMARIA D.P.MAZZOLARI	3359,00
A03.005	SCUOLA PRIMARIA VISCONTI	1706,00
A03.006	INFANZIA CORTE	526,00
A03.007	INFANZIA MENTANA	694,00
A03.008	INFANZIA VILLETTA	987,00
A03.009	INFANZIA GERRE DE' CAPRIOLI	476,00
A03.010	INFANZIA BONEMERSE	721,00

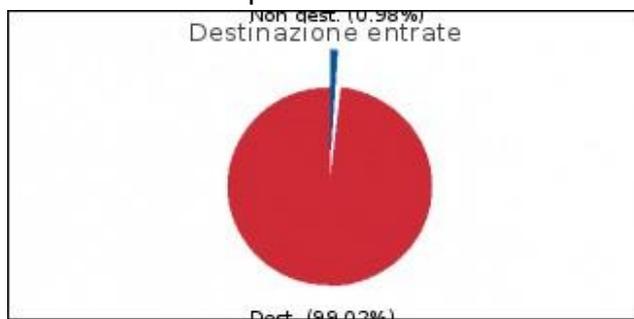
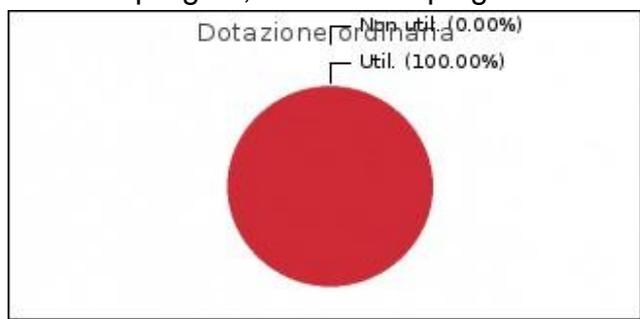


P02.013 PRESCUOLA-DOPOSCUOLA	15152,80
P02.014 IL VIOLINO VA A SCUOLA	2290,00
P02.018 TEATRO LINGUA FRANCESE	330,00
P02.021 RUGBY A SCUOLA	800,00

I fondi derivanti da erogazioni liberali, ammontano a Euro 345,00 di cui 300,00 € Borsa di studio e 45,00 € Progetto frutta scuola Bonemerse, sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

Att./Prog.	Descrizione	Importo
A03.001 SCUOLA MEDIA ANNA FRANK		300,00
A03.003 SCUOLA PRIMARIA BONEMERSE		45,00

L'utilizzo complessivo della dotazione ordinaria è pari al 100.00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 99.02%.



L'Aggregato Z Disponibilità da programmare è pari a Euro 3.581,93;

Si allegano i seguenti Modelli:

Modello H - Conto Finanziario: esamina i vari aggregati di Entrata e Spesa relativi ad Accertamenti e Impegni e verifica le Entrate Riscosse e i Pagamenti eseguiti in Competenza durante l'esercizio finanziario;

Modello I - Rendiconto Dettagliato Progetti/Attività: riporta le risultanze complessive delle Entrate e delle Uscite relative alle attività ed ai progetti;

Modello J - Situazione Amministrativa: viene riportato un saldo di cassa al 31/12/2020 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; sulla base delle risultanze viene calcolato un avanzo di amministrazione di Euro 88.396,10 ; si rileva un disavanzo per la gestione di competenza 2020 di Euro -829.69;

Dall'estratto del conto corrente postale n. 001040593707 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di Euro 760,35.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 è:

Bancari Euro 96.032,08 + Postali Euro 759,87 = Totale Euro 96.791,95.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33-34, del d. Lgs n. 95/2012 e successive modificazioni 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 0318458 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Modello L - Situazione Residui: riporta in dettaglio l'elenco dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui di Entrate e di Destinazioni da portare al nuovo esercizio finanziario;

Modello K - Conto Patrimoniale: rappresentazione del conto del Patrimonio dell'Istituto; la consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020. Si precisa 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 da 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;

Modello M - Prospetto delle Spese per il Personale: riporta il riepilogo mese per mese delle Spese del Personale anno finanziario 2020;

Modello N - Riepilogo per tipologia di Spesa: riepilogo delle Entrate e Spese e riclassificazione per tipologia di spesa finalizzata alla analisi del Bilancio.

Si allegano inoltre:

1. Estratto analitico del conto corrente bancario o postale dell'Ente che svolge il Servizio di Cassa;
2. Relazione dei Revisori dei Conti;
3. Relazione del Dirigente Scolastico che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica.

DICHIARAZIONI

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

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva;
- I pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;
- I Giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa, per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80, 83 D. Lgs. 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- Sulle fatture risultano gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario; Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 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;
- L'anticipazione Fondo Economale è stata reintegrata in bilancio con reversale n. 146 del 21-12-2020;
- Non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerati gli obiettivi del Programma Annuale e i risultati conseguiti,
- Considerato l'allineamento con le previsioni del P.T.O.F.,
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti coerenti con gli obiettivi programmati, a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati con esiti positivi.

Verifica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Cremona, lì 31-03-2021

CRISTINA DI MATTIA

il Dirigente Scolastico

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

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

DIRIGENTE SCOLASTICO

Cremona, lì 31-03-2021

BARBARA AZZALI



ISTITUTO COMPRENSIVO CREMONA 4
VIA CORTE, 1
26100 CREMONA
TEL. 0372 434201 e-mail: cric82200g@istruzione.it
