



*Ministero dell'Istruzione*  
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**  
**LAVELLO I**



*Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado ad indirizzo Musicale*

---

ISTITUTO COMPRENSIVO - LAVELLO I  
Prot. 0002275 del 14/04/2021  
06-03 (Uscita)

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

**ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**



Il Conto Consuntivo costituisce una rappresentazione articolata delle operazioni contabili eseguite nell'esercizio 2020. Con tale documento si evidenzia l'attività svolta e si rende conto dell'operato attraverso la dimostrazione dei risultati conseguiti fornendo informazioni sui progetti realizzati e sull'andamento finanziario e patrimoniale dell'istituzione scolastica. Il Direttore SGA predispone tale documento conformemente a quanto stabilito dall'ordinamento contabile, D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, corredato di tutti i documenti elencati dalla normativa vigente, per sottoporlo all'esame dei Revisori dei Conti e successivamente all'approvazione del Consiglio di Istituto (artt.22, 23).

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica. La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario 2020 per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle II.SS., ai sensi dell'art. 1, comma 143 della legge 13 luglio 2015, n.107;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".
- La nota MIUR prot. n. 21795 del 30-09-2019 contenente le indicazioni sulla predisposizione del Programma annuale per l'e. f. 2020 nonché l'assegnazione della dotazione ordinaria per il periodo gennaio/agosto 2020;
- La nota MI prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 di assegnazione delle risorse per il funzionamento amministrativo e didattico per i 4/12 e.f. 2020.

Si è tenuto conto della nota ministeriale, prot. n. 5467 del 10 marzo 2021, con la quale il MI, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha disposto, in via del tutto eccezionale per l'anno 2021, la proroga di trenta giorni di tutti i termini di cui all'art. 23, commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, per la predisposizione e approvazione del Conto Consuntivo, esercizio finanziario 2020 tenuto conto del perdurare dell'emergenza sanitaria in corso e del connesso aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche.

Per la predisposizione sono stati esaminati tutti i documenti contabili e amministrativi. Per la determinazione dei risultati della gestione dell'esercizio finanziario 2020 è stata fatta una dettagliata analisi per ogni singola riscossione, oltre al confronto tra le somme previste all'inizio dell'anno e quelle definitive.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati e i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle loro famiglie.

Il Dirigente Scolastico ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali e umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel programma annuale e posti a motivazione di ogni attività/progetto.



La presente relazione vuole rendere conto, in modo accessibile e trasparente, della gestione e dei risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati delineando gli elementi fondamentali, quali la dimensione e complessità dell'Istituzione scolastica, le fonti di finanziamento a disposizione e le risultanze contabili del Conto consuntivo 2020. La lettura di questi dati rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

A tal fine si ritiene, pertanto, necessario premettere i seguenti dati che caratterizzano la struttura e il funzionamento dell'Istituto.

### Dati generali dell'istituzione scolastica:

#### Dimensione e complessità dell'istituzione scolastica

L'Istituto comprende 4 plessi con n. 637 alunni iscritti e frequentanti di cui:

una Scuola Secondaria di I grado, due Scuole Primarie "Matteotti" e "S. Anna" e una Scuola dell'Infanzia.

Codice Meccanografico	Comune	Indirizzo
PZAA892017	LAVELLO	Piazzetta V. Ambrosio
PZEE89201C	LAVELLO	Piazza G. Matteotti, 19
PZEE89202D	LAVELLO	Via Cappuccini, 12
PZMM89201B	LAVELLO	Piazza G. Matteotti, 21

Scuola	Plessi	Sez. / Classi	Alunni
Infanzia	1	05	109
Primaria – MATTEOTTI	1	11	197
Primaria – S.ANNA	1	06	112
Secondaria I grado	1	11	219
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>33</b>	<b>637</b>

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

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	5	5	100	0	109	109	0	21,80

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	1	4	67		52	15	67	1	0	16,75
Seconde		1		2	52		16	35	51	1	- 1	17



Terze		2	1	3	60		34	24	58	2	- 2	19,33
Quarte		2	1	3	61		40	22	62	2	+1	20,66
Quinte		2	2	4	73		42	29	71	4	0	17,75
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>17</b>	<b>313</b>	<b>0</b>	<b>184</b>	<b>125</b>	<b>309</b>	<b>10</b>	<b>- 2</b>	<b>18,18</b>
Prime		3	1	4	66		52	15	67	4	+ 1	16,75
Seconde		2	2	4	85		50	37	87		+ 2	21,75
Terze		2	1	3	65		46	19	65	3	0	21,67
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>11</b>	<b>216</b>	<b>0</b>	<b>148</b>	<b>71</b>	<b>219</b>	<b>7</b>	<b>+3</b>	<b>19,91</b>

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

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
-----------------------------	----------

(B)

	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	57
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>88</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>18</b>

Si rileva Num. 1 docente utilizzato in altri compiti.

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione addetto al servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65, nonché soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

### Programmazione iniziale

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale E.F. 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 28/11/2019 con delibera n. 52 e con il parere positivo dei Revisori dei conti (n. 2020/003 del 10 giugno 2020). In corso di esercizio si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico, per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, che con delibere del Consiglio di Istituto.

Le risorse finanziarie utilizzate per l'attuazione del Programma annuale 2020 sono derivate da:

- Avanzo di amministrazione verificatosi al 31/12/2019;
- entrate previste in sede di predisposizione del Programma annuale 2020;
- maggiori entrate verificatesi in corso di anno prevalentemente per l'adesione della scuola a Progetti /attività promossi da Enti e MI;
- maggiori entrate di risorse straordinarie e aggiuntive assegnate dal MI per la situazione emergenziale sanitaria da Covid 19.

Si riporta di seguito l'elenco delle variazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario:

### ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

N. Variazione	Decreti del Dirigente (Entrate finalizzate)	Aggr. voce	Oggetto	Finanziamenti
1	06/04/2020	06.10.01	Contributo genitori corso di preparazione e quote esami certificazione Trinity	6.475,00
2	06/04/2020	05.06.01	I.C. Palazzo S. Gervasio-Quote esami certificazioni Trinity n. 21 candidati esterni	1.407,00
3	06/04/2020	06.10.04	Contributo genitori per corso di avviamento al latino progetto Cotidie discere	882,00
4	07/04/2020	03.06.02	Finanziamento Azione #28 PNSD-Un animatore digitale in ogni scuola. M.I. assegnazione risorse nota prot.7115 del 18/03/2020 rif. nota prot. 4203 del 20/03/2020 - Contributo per l'anno 2020	1.000,00



5	07/04/2020	03.06.03	Finanziamento MI- D.L. 17/03/2020 n.18, art. 77 - Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici- D.M.n.186 del 26/03/2020 - M.I. nota prot.562 del 28/03/2020	3.096,20
6	07/04/2020	03.06.04	Finanziamento Risorse art. 120 comma 2 lett. a) b) c) D.L.17 marzo 2020 n. 18 - MI-prot. n.562 del 28/03/2020 assegnazione risorse per la didattica a distanza	9.851,93
7	09/04/2020		Storno tra sottoconti di spesa scheda finanziaria A01-02 Spese generali di funzionamento	0,00
8	11/06/2020	02.02.01	Finanziamento FESR progetto 10.8.6A-FESRPN-BA-2020-44 - Avviso 4878/2020 Smart Class e nota MI n.10438 del 05/05/2020 - Autorizzazione progetto	13.000,00
9	11/06/2020	05.06.03	Istituto Capofila IISS "Ten. R. Righetti Melfi -Finanziamento formazione docenti in servizio a.s.2019/2020 - Riferimento nota Miur prot. n. 49062 del 28/11/2019	1.351,00
10	11/06/2020	08.05.02	Rimborso quote esami Certificazioni Trinity maggio 2020 candidati esterni (IC Palazzo San Gervasio) e candidati interni rinunciatari causa emergenza COVID 19	2.200,00
11	11/06/2020	08/05/01	Rimborso quote spettacolo Peter Pan del 04/03/2020 Bari -Teatro Showville - Classi 3^ Scuola Secondaria di I grado	684,00
12	11/06/2020	03.06.05	Assegnazione risorse finanziarie ex art.231, comma 1 D.L.34/2020 - Avvio a.s. 2020/2021 - Nota MI prot. 13449 del 30/05/2020 - E.F. 2020	22.986,78
13	23/06/2020		Allineamento Avanzo di Amministrazione presunto, utilizzato nel Programma annuale e.f.2020 a quello effettivo al 31/12/2019	-172,95
14	23/06/2020	06.10.05	Contributo genitore acquisto tastiera per notebook Acer TMB118	61,00
15	23/06/2020	12.02.01	Interessi su conto di Tesoreria Banca d'Italia	0,04
16	23/06/2020		Variazione / Storni tra sotto conti di spesa nell'ambito della stessa scheda di progetto: P02.08 "Cotidie Discere /P03.01 Skills For Life /P04.03 risorse ex art. 120 c.2 lett. c) DL.18/2020	0,00
17	23/06/2020		Prelevamento dal fondo riserva art.8 D.I. 129/2018 di €. 14,92 al Progetto 04.04 PNSD Azione #28"Un animatore in ogni scuola" Anno 2020	0,00
18	30/09/2020	03.01.01 03.01.02	M.I. Finanziamento: Funzionamento amministrativo e didattico periodo sett/dic. 2020 di €. 5.183,67 e finanziamento Assistenza psicologica/medica €. 1.600,00	6.783,67
19	30/09/2020		Storni tra sotto conti nell'ambito della stessa scheda finanziaria A01-04 - A03-04 e P04-	0,00



			06 -Risorse ex 231 c.1 DL 34/2020 - Schede variazione utilizzo risorse per rideterminazione delle spese impegnate	
20	05/10/2020	04/04/07	Regione Basilicata: Finanziamento progetto "Ampliamento/adequamento dell'infrastruttura delle reti "LAN/WLAN" approvato con DD.130 del 24/02/2020- CUP J16J20000070002	9.000,00
21	05/11/2020	03.01.01	MI- E.F. 2020 Integrazione funzionamento amministrativo e didattico alunni H	35,00
22	05/11/2020	03.06.06	MI Finanziamento L. 104/2013 art. 8 comma 1- Orientamento	150,38
23	24/11/2020	03.06.07	MI finanziamento Risorse art.21 DL 28 ottobre 2020 n.137-D.M. 02/11/2020 n. 155 e nota MI prot. n.33100 del 02/11/2020 - Misure per la Didattica Digitale Integrata	9.929,12
24	24/11/2020	06.05.01 06.06.01	Genitori alunni €. 3.927,00 e Personale scolastico €.112,00 quote Assicurazione Infortuni e RC a.s.2020/21	4.039,00
25	27/11/2020	06.05.01 06.06.01	Genitori alunni €. 63,00 e Personale scolastico €.7,00 - Integrazione quote assicurazione infortuni e RC a.s.2020/21	70,00
26	27/11/2020		Scheda A01-04 Risorse art. 231 c.1 D.L. 34/2020 - Storno tra sotto conti per restituzione somme inutilizzate di €.0,31 da 02.03.11 a 09.02.02	0,00
27	06/12/2020	05.04.01	Comune di Lavello - Assegnazione fondi per assistenza educativa specialistica per alunni disabili - Determinazione n. 24 del 05/02/2020 R.G.103-105-02-2020 per l'a.s 2019/2020	9.156,63
28	23/12/2020	12.01.01	Poste italiane: Interessi attivi su cc postale n.1009233691 per chiusura conto	7,15
29	23/12/2020		Storno tra sotto conti scheda finanziaria Attività 01-02 - Spese generali di funzionamento	0,00

Tutte le variazioni suindicate, apportate alla previsione iniziale, sono state regolarmente approvate dal Consiglio d'Istituto.

Dopo le variazioni, le entrate e le uscite del Programma Annuale 2020 sono quelle risultanti dal mod. Hbis allegato alla presente relazione unitamente alla stampa Argo delle variazioni e dei relativi mod. F.

I dati risultanti dal mod. Hbis al 31/12/2020 coincidono con quelli del mod. H del Conto consuntivo.

### **Analisi delle Entrate**

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di inizio esercizio, variazioni di bilancio e quindi programmazione definitiva, somme riscosse/pagate e somme da riscuotere/da pagare.

**Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO**



Previsione iniziale			83.446,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2020	13	Allineamento Avanzo di Amministrazione presunto a definitivo al 31-12-2019 PA 2020	-1.010,52
Previsione definitiva			82.435,96
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			82.435,96

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>			
Previsione iniziale			20.034,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2020	13	Allineamento Avanzo di Amministrazione presunto a definitivo al 31-12-2019 PA 2020	837,57
Previsione definitiva			€ 20.871,90
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			20.871,90

<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/06/2020	8	Finanziamento progetto 10.8.6A -FESR PON-BA-2020-44 SMARTCLASS	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			13.000,00
Finanziamento progetto autorizzato cod. 10.8.6A - FESR PON-BA-2020-44-Candidatura n.10260854878 del 17/04/2020 – FESR- Realizzazione di smart class per le scuole del primo ciclo - Titolo del progetto “UN NOTEBOOK PER OGNI BAMBINO” -			



<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			10.517,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2020	18	E.F. 2020 - Finanziamento funzionamento amm.vo e didattico	5.183,67
30/09/2020	18	E.F.2020 Finanziamento assistenza psicologica e medica	1.600,00
05/11/2020	21	EF 2020 Integrazione funzionamento Alunni H	35,00
Previsione definitiva			€ 17.336,00
Somme Riscosse			17.336,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
La somma inizialmente prevista per il funzionamento amministrativo- didattico, accertata e riscossa, è stata successivamente integrata, Nota MI prot. 23072 del 30 settembre 2020, per il periodo settembre – dicembre 2020. Assegnazione di risorse aggiuntive pari a €. 1.600,00 - Assistenza psicologica/medica allo scopo di dare supporto psicologico e per rispondere ai disagi e ai traumi derivanti dall'emergenza Covid-19 periodo settembre/dicembre 2020. E.F. 2020 Finanziamento MI - Integrazione risorse alunni H			

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	4	Finanziamento Azione #28 PNSD -Un animatore digitale in ogni scuola	1.000,00
07/04/2020	5	Finanziamento D.L.17/03/2020 n.18, art.77- Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici	3.096,20
07/04/2020	6	Finanziamento D.L.17 marzo 2020 n. 18, art. 120 comma 2 lett. a) b) c)	9.851,93
11/06/2020	12	Risorse ex art.231, comma 1.D.L. 34/2020	22.986,78
05/11/2020	22	Finanziamento L. 104/2013 art. 8 comma 1- Orientamento	150,38
24/11/2020	23	Risorse art.21 DL 137/2020 - Misure per la DDI	9.929,12
Previsione definitiva			47.014,41
Somme Riscosse			47.014,41
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Finanziamenti ministeriali straordinari e aggiuntivi per l'emergenza sanitaria da Covid 19			



finalizzati a supportare la DAD (didattica a distanza), DDI (Didattica Digitale Integrata), il funzionamento generale e la formazione del personale scolastico.

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/10/2020	20	Finanziamento progetto LAN/WLAN2020	9.000,00
Previsione definitiva			9.000,00
Somme Riscosse			6.300,00
Residui attivi elencati nel mod. L		Somme da riscuotere	2.700,00
Differenza			0,00
Finanziamento Regione Basilicata - FSC 2007-2013 - Obiettivo di servizio n. I - Istruzione, Intervento n. 6 - Piano Tematico approvato con D.G.R. n. 228/2016 - Avviso Pubblico per la realizzazione l'ampliamento o adeguamento dell'infrastruttura delle "Reti LAN/WLAN" approvato con DD n. 15AJ.2020/D.00130 del 24/02/2020 - Finanziamento progetto LAN/WLAN - Codice CUP: J16J20000070002			

<b>Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI</b>		
Previsione iniziale		4.500,00
Somme Riscosse		0,00
Residui attivi elencati nel mod. L riscuotere		Somme da 4.500,00
Differenza		0,00
Comune di Lavello-Contributo Piano per il Diritto allo studio a.s. 2019/2020		

<b>Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/12/2020	27	Contributo assistenza educativa specialistica alunni disabili a.s.2019/2020	9.156,63
Previsione definitiva			11.656,63
Somme Riscosse			0,00
Residui attivi elencati nel mod. L		Somme da riscuotere	11.656,63
Differenza			0,00
Comune di Lavello – Contributo Assistenza specialistica alunni disabili a.s.2019/2020			

<b>Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	2	IC Palazzo S.G - Quote iscrizione alunni esterni esame certificazione Trinity sessione maggio 2020	1.407,00
11/06/2020	9	IISS T. Righetti –Melfi Finanziamento formazione docenti in servizio a.s.2019/2020	1.351,00
Previsione definitiva			2.758,00
Somme Riscosse			2.082,00
Residui attivi elencati nel mod. L		Somme da riscuotere	676,00
Differenza			0,00
I.C. Palazzo San Gervasio contributo genitori quote iscrizioni n. 21 alunni esami Certificazioni Trinity. IISS T. Righetti –Melfi Istituto capofila finanziamento ministeriale per la formazione docenti in servizio a.s.2019/2020			

**Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI**

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2020	24	Contributo genitori alunni quote assicurazione infortuni e Rc a.s. 2020/2021	3.927,00
27/11/2020	25	Contributo genitori alunni quote assicurazione infortuni e Rc a.s. 2020/2021	63,00
Previsione definitiva			3.990,00
Somme Riscosse			3.990,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Contributo genitori alunni per rinnovo assicurazione infortuni e RC a.s. 2020/2021			

**Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE**

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2020	24	Contributo personale quote assicurazione infortuni e Rc a.s. 2020/2021	112,00
27/11/2020	25	Contributo personale quote assicurazione infortuni e Rc	7,00



	a.s. 2020/2021	
	Previsione definitiva	119,00
	Somme Riscosse	119,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
Contributo personale scolastico per assicurazione infortuni e RC a.s. 2020/2021		

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	1	Contributo genitori alunni corso di preparazione e quote esami certificazione Trinity maggio 2020	6.475,00
06/04/2020	3	Contributo genitori alunni aderenti al progetto Cotidie discere- Corso di avviamento allatino	882,00
23/06/2020	14	Contributo genitore alunno acquisto tastiera notebook Acer TMB118	61,00
Previsione definitiva			7.418,00
Somme Riscosse			7.418,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Contributo genitori alunni			

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/06/2020	11	Il Palchetto Stage s.a.s. -Busto Arsizio -rimborso quote spettacolo Peter Pan del 04/03/2020 c/o Teatro Showville Bari	684,00
11/06/2020	10	Centro Trinity -Rimborso parziale quote esami Certificazioni Trinity maggio	1.952,30



	2020 candidati esterni e interni	
	Previsione definitiva	2.636,30
	Somme Riscosse	2.636,30
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
Rimborsi/restituzione quote per prestazioni/servizi annullati causa emergenza sanitaria da Covid 19 aziende: Il Palchetto Stage s.a.s. - Busto Arsizio e il Centro Trinity -		

<b>Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2020	28	Interessi attivi su c.c.p. n.1009233691 e chiusura c.c.p.	7,15
Previsione definitiva			7,15
Somme Riscosse			7,15
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Interessi e giacenze su c.c.p. n.1009233691			

#### RIASSUMENDO:

<b>Programmazione definitiva</b>	<b>Somme accertate</b>	<b>Somme riscosse</b>	<b>Somme rimaste da riscuotere</b>	<b>Differenze in + o in -</b>
<b>222.743,39</b>	<b>106.435,53</b>	<b>86.902,90</b>	<b>19.532,63</b>	<b>116.307,86</b>

#### ANALISI DELLE USCITE

Nello specifico le Attività e i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

#### Tipologie di destinazione "A" – ATTIVITÀ

<b>Categoria di destinazione A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
Voce di destinazione A01.01 - Sicurezza			
Voce di destinazione A01.02 - Spese generali di funzionamento			
Voce di destinazione A01.03 - Risorse art.77 DL 18/2020			
Voce di destinazione A01.04 - Risorse ex art.231 c.1 DL 34/2020			
Previsione iniziale			27.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2020	18	E.F. 2020-Finanziamento funzionamento amm.vo e didattico	3.602,57



		€.2.002,57 e Finanziamento Assistenza psicologica e medica di €. 1.600,00	
23/06/2020	15	Interessi su conto di tesoreria Banca d'Italia	0,04
07/04/2020	5	Finanziamento D.L.17/03/2020 n.18, art.77- Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici	3.096,20
11/06/2020	12	Risorse ex art.231, comma 1.D.L. 34/2020	14.736,78
30/09/2020	19	Variazione spese schede finanziate conle Risorse ex art.231 c.1 DL 34/2020/Storno tra sotto conti nell'ambito della stessa scheda finanziaria	0,29
Previsione definitiva			48.835,88
Somme Pagate			25.088,52
Residui passivi elencati nel mod. L	Somme da pagare		4.224,00
Economie			19.523,36

**Voce di destinazione 01-01 Sicurezza-** Su questa voce sono state imputate le spese afferenti all'ambito della sicurezza, quali i compensi per: Incarico di RSPP, conferito a un docente interno, stipula di contratti con esperti esterni: Responsabile DPO (RPD) per l'attuazione delle misure di sicurezza negli ambienti di lavoro e Privacy; Psicologo per il Servizio di Assistenza psicologica. È stato offerto ai ragazzi il servizio di sportello d'ascolto allo scopo di dare supporto psicologico e per rispondere ai disagi e ai traumi derivanti dall'emergenza Covid-19 e per prevenire l'insorgere di forme di disagio o malessere psicofisico. Più precisamente lo sportello si colloca nella fase di prevenzione e non è rivolto esclusivamente agli studenti: è aperto anche a docenti e genitori nell'ottica di una cooperazione fruttifera di tutte le componenti che ruotano attorno al mondo della scuola.

Sono state espletate le procedure previste per l'affidamento degli incarichi a personale interno ed esterno.

La voce Sicurezza è stata finanziata con l'avanzo non vincolato e con fondi ministeriali, risorse assegnate dal MI per l'emergenza sanitaria da Covid 19.

**Voce di destinazione A01.02- Spese generali di funzionamento-**Sono state imputate le spese relative al funzionamento generale della scuola per l'acquisto di materiale igienico sanitario, rinnovo contratti di manutenzione, assistenza e licenze d'uso Argo, canone Adsl tutto fibra, rinnovo del servizio hosting per sito web, acquisto materiale igienizzante per la sanificazione dei locali, gestione del fondo economale del Dsga (Partite di giro).

**Voce di destinazione A01.03-Risorse art.77 DL 18/2020 -** Finanziamento ministeriale aggiuntivo per l'emergenza sanitaria da Covid 19. Si è provveduto all'acquisto di dispositivi di protezione individuale per tutto il personale scolastico e di materiale igienico-sanitario per la pulizia straordinaria e per la sanificazione degli ambienti scolastici,

**Voce di destinazione A01.04-Risorse ex art.231 c.1 DL 34/2020.** Il finanziamento ministeriale è stato utilizzato per l'acquisto di apparecchiature/macchinari igienizzanti, sanificatori per ambienti, di materiale di consumo, adesivi, cartellonistica e segnaletica emergenza da Covid 19 da disporre in tutti i plessi scolastici, per interventi di pulizia straordinaria degli spazi esterni, per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale e materiale igienico-sanitario, carrelli per la pulizia.

Le spese sono state finanziate in parte con l'avanzo non vincolato, con la dotazione ordinaria e con finanziamenti ministeriali straordinari/aggiuntivi assegnati per l'emergenza sanitaria da Covid 19



<b>Categoria di destinazione Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
Previsione iniziale			7.300,00
Variazione apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2020	18	E.F. 2020-Finanziamento funzionamento	877,80
Previsione definitiva			8.177,80
Somme Pagate			167,00
Somme da pagare			0,00
Economie			8.010,80
In questa scheda, finanziata principalmente con l'avanzo di amministrazione non vincolato e con la dotazione ordinaria, sono state imputate le spese per il funzionamento dei servizi amministrativi. In particolare spese impegnate riguardano servizi postali e di tesoreria. Durante i periodi di lockdown l'attività amministrativa è stata svolta in modalità smart working e, in presenza, per le attività indifferibili			

<b>Categoria di destinazione A voce 03 – DIDATTICA</b>			
Le risorse assegnate dal MI per l'emergenza sanitaria sono state collocate nell'Area A03-Didattica in apposite schede finanziarie per la rendicontazione delle stesse.			
Per meglio specificare la destinazione delle spese sono state create le seguenti schede finanziarie:			
Voce A03 -Didattica			
Voce di destinazione A03 01- Risorse ex art. 120 lett. a) DL 18/2020			
Voce di destinazione A03 02 - Risorse ex art. 120 lett. b) DL 18/2020			
Voce di destinazione A03 03-Smart Class Avviso 4878/2020-codice 10.8.6A-FESRPON-BA2020-44			
Voce di destinazione A03 04 - Risorse ex art.231, comma 1.D.L. 34/2020 – Avvio a.s. 2020/2021			
Voce di destinazione A03 05 - Risorse art. 21 DL 137/2020 - Misure Didattica Digitale Integrata			
Previsione iniziale			17.375,00
Variazione apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2020	14	Contributo acquisto tastiera notebook Acer TMB118	61,00
30/09/2020	18	E.F.2020-Finanziamento funzionamento	2.303,30
05/11/2020	21	EF 2020 Integrazione funzionamento alunni H	35,00
24/11/2020	24	Quote assicurazione infortuni e RC alunni e personale a.s. 2020/2021	4.039,00
27/11/2020	25	Quote assicurazione infortuni e RC personale a.s. 2020/2021	70,00
07/04/2020	6	Finanziamento D.L.17 marzo 2020 n. 18, art. 120 comma 2 lett. a) b) c)	9.312,30
11/06/2020	8	Finanziamento progetto 10.8.6A-FESRPON-BA-2020-44 Smart Class	13.000,00
11/06/2020	12	Risorse ex art.231, comma	6.000,00



		1 D.L. 34/2020	
30/09/2020	19	Variazione spese schede finanziate con le Risorse ex art.231 c.1 DL 34/2020/Storno tra sotto conti nell'ambito della stessa scheda finanziaria	9,71
24/11/2020	23	Risorse art.21 DL 137/2020 - Misure per la DDI	9.929,12
Previsione definitiva			62.134,43
Somme Pagate			19.788,11
Somme da pagare			0,00
Economie			42.346,32

**Voce A03 -Didattica** – In questa voce sono state imputate le spese per garantire il funzionamento didattico della scuola. Acquisto di materiale di facile consumo, carta, cancelleria, stampati, sussidi didattici, manutenzione, acquisto e sostituzione tastiera notebook, acquisto lampada per videoproiettore Benq, assicurazione infortuni e RC alunni e personale.

A causa della sospensione delle attività didattiche in presenza per l'emergenza sanitaria da covid 19 e l'avvio della DAD sono stati assegnati dal MI risorse aggiuntive per l'acquisto di dispositivi digitali per l'apprendimento a distanza. Nello specifico sono state implementate le seguenti schede finanziarie, come disposto dal MI nelle note di assegnazione delle risorse, al fine della rendicontazione della spesa:

**Voce di destinazione A03 01- Risorse ex art. 120 lett. a) DL 18/2020**-Le risorse assegnate per la connettività sono state impegnate per l'acquisto di dispositivi per la connettività mobile periferiche, router wireless 4G e webcam per la didattica a distanza.

**Voce di destinazione A03 02 -Risorse ex art. 120 lett. b) DL 18/2020**- Le risorse assegnate sono state interamente impegnate per l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata (tablet, notebook, pc), utilizzati dagli alunni, in comodato d'uso, nel periodo di sospensione delle attività didattiche in presenza a causa dell'emergenza sanitaria da Covid 19.

**Voce di destinazione A03 03 - Smart Class Avviso 4878/2020 - codice 10.8.6A-FESRPN-BA-2020-44-** Progetto non realizzato.

**Voce di destinazione A03 04 - Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020** – Le risorse sono state interamente utilizzate per l'acquisto di materiale a supporto della didattica inclusiva, strumenti editoriali e didattici innovativi per gli alunni diversamente abili, acquisto di hardware mini pc, periferiche tavolette grafiche per gli alunni H, carrelli con videoproiettori completi di casse e chromecast.

**Voce di destinazione A03 05 - Risorse art. 21 DL 137/2020 - Misure Didattica Digitale Integrata** Finanziamento assegnato fine anno. Nessuna spesa. Le risorse saranno utilizzate nel 2021.

Le spese previste per il funzionamento didattico sono state finanziate in parte con l'avanzo non vincolato, con la dotazione ordinaria, con i contributi del Comune e dei genitori.

<b>Categoria di destinazione A 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Voce di destinazione A05.01 Visite e viaggi d'istruzione			
Previsione iniziale			2.450,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



11/06/20 20	11	Rimborsi quote spettacolo Peter Pan del 04/03/2020	684,00
Previsione definitiva			3.134,00
Somme Pagate			1.368,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.766,00
A causa dell'emergenza sanitaria da Covid 19 tutte le visite e i viaggi di istruzione programmati sono stati sospesi/annullati. Le spese impegnate e pagate per la visione dello spettacolo "Peter Pan" del 04/03/2020 al Teatro Showville di Bari sono state rimborsate dall'azienda Il Palchetto Sas di Busto Arsizio e restituite ai genitori. La scheda è stata finanziata con avanzo di amm.ne vincolato e contributi dei genitori.			

### Categoria di destinazione A 06 - ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

Voce di destinazione A06 01 Accoglienza e orientamento

Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2020	13	Allineamento Avanzo di Amministrazione presunto a definitivo al 31-12-2019 PA 2020	837,57
05/11/2020	22	Finanziamento L. 104/2013 art. 8 comma 1- Orientamento	150,38
Previsione definitiva			2.487,95
Somme Pagate			317,20
Somme da pagare			0,00
Economie			2.170,75

La continuità educativa favorisce la crescita dello studente nei momenti di passaggio da un ciclo all'altro dell'istruzione. In questa ottica l'orientamento assume un posto di assoluto rilievo nella progettazione educativa dell'istituto La finalità generale dell'attività è di promuovere l'offerta formativa del nostro istituto attraverso l'organizzazione, il coordinamento e la promozione di attività di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita. In questa scheda sono state impegnate e pagate le spese relative alla fornitura e stampa a colori di materiale informativo, manifesti, locandine e brochure per le attività di Orientamento

La scheda è stata finanziata con l'avanzo non vincolato, Avanzo vincolato e finanziamento ministeriale

### Tipologia di destinazione "P" – PROGETTI

#### Categoria P 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Voce di destinazione P01 07 – Progetto POR FSC AMPLIAMENTO RETI LAN/WLAN-Avviso n. 130 del 24/02/2020

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



05/10/2020	20	Regione Basilicata Finanziamento progetto LAN/WLAN2020	9.000,00
Previsione definitiva			9.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.000,00

Progetto finanziato dalla Regione Basilicata. L'Avviso, a cui la scuola si è candidata, è destinato a finanziare interventi volti all'ampliamento o all'adeguamento (Tipologia C) delle infrastrutture di rete LAN/WLAN delle istituzioni scolastiche del I e del II ciclo di Istruzione.

Nell'edificio Matteotti esiste una precedente linea LAN che copre le aule-laboratorio di Informatica della Scuola Primaria (n. 22 postazioni) e della Scuola Secondaria di I grado (n. 20 postazioni). Anche n. 16 Aule della Scuola Primaria (Lato ovest dell'Edificio) sono cablate LAN. Il progetto prevede interventi di razionalizzazione delle dorsali LAN e dei punti di accesso per gestire in maniera separata e indipendente la linea LAN e le linee WLAN, riuscendo in tal modo a razionalizzare i flussi, e ad assegnare priorità differenti di accesso in base alla rete utilizzata. Oltre che ai laboratori, l'intervento porterebbe notevoli benefici anche a quegli strumenti di fruizione collettiva (touchpanel e Lim), di cui la scuola sta sempre più dotandosi, anche in un processo di sostituzione delle tecnologie più obsolete.

Acquisto di beni e servizi per la realizzazione del progetto.

A causa dell'emergenza sanitaria, il progetto sarà realizzato nel nuovo anno scolastico. Il finanziamento confluirà a fine esercizio nell'avanzo vincolato.

### **Categoria di destinazione P 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**

Voce di destinazione P02 01-Progetto triennale inclusione e Assistenza educativa alunni disabili

Voce di destinazione P02 04 Come un'orchestra

Voce di destinazione P02 05 Scuola si-cura

Voce di destinazione P02 06 Una Scuola a colori

Voce di destinazione P02 07 Piccoli redattori crescono

Voce di destinazione P02 08 Cotidie discere-corso di avviamento al latino

Voce di destinazione P02 09 Orto a scuola

Previsione iniziale			32.245,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Da ta	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	3	Contributo genitori alunni corso di avviamento al latino progetto Cotidie discere	882,00
16/12/2020	27	Comune di Lavello Contributo progetto triennale Assistenza educativa specialistica disabili a.s.2019/2020	9.156,63
Previsione definitiva			42.283,63
Somme Pagate			4.760,70
Residui passivi elencati nel mod. L			Somme da pagare
			6.060,80
Economie			31.462,13



A causa dell'emergenza sanitaria da Covid 19 le Attività progettuali avviate sono state sospese e altre annullate.

In particolare le somme pagate e impegnate riguardano i seguenti progetti:

**P02.01 Progetto triennale inclusione assistenza educativa sospeso nel mese di marzo 2020.**

Il servizio di Assistenza specialistica è finalizzato ad assistere l'alunno disabile allo scopo di favorirne l'autonomia e la comunicazione personale, migliorarne l'apprendimento, la vita di relazione e l'integrazione scolastica, al fine di scongiurare il rischio di emarginazione. Per l'attuazione degli interventi specialistici previsti dal progetto, l'Istituto ha stipulato con professionisti esterni, selezionati mediante avviso pubblico, contratti di prestazione d'opera professionale, ai sensi dell'art. 2222 c.c., per l'a.s 2019/2020.

A causa dell'emergenza COVID-19, in ottemperanza al DPCM 1.3.2020 e successive disposizioni ministeriali di sospensione delle attività didattiche in presenza nelle scuole di ogni ordine e grado, a far data dal 5 marzo 2020, anche le attività di assistenza specialistica agli alunni con disabilità, programmate nell'ambito del progetto, sono state interrotte.

Le spese impegnate di €. 5.810,80 sono relative alle ore di prestazioni professionali rese da esperti esterni per l'assistenza specialistica agli alunni diversamente abili. Progetto interamente finanziato con i contributi dell'Ente locale.

**Voce di destinazione P02 04 Come un'orchestra-Non realizzato**

**Voce di destinazione P02 05 Scuola si-cura** –Fornitura e posa in opera di pannelli tende a rullo per aule didattiche (materiale per la sicurezza)

**Voce di destinazione P02 06 Una Scuola a colori** - Non realizzato

**Voce di destinazione P02 07 Piccoli redattori crescono** - sospeso nel mese di marzo 2020

Il progetto è stato realizzato con l'obiettivo di sollecitare scambi di informazioni e di materiali tra le classi coinvolte, promuovere l'interazione, la collaborazione e il confronto, anche attraverso il lavoro redazionale con l'attiva partecipazione degli alunni, raccogliere e documentare le esperienze educativo-didattiche più significative, elaborare la stesura e la digitazione di articoli, fare interviste e piccoli sondaggi. I ragazzi, in collaborazione con la redazione Associazione Culturale Vibrazioni Lucane di Rionero in Vulture, saranno coinvolti nella produzione di un telegiornale in cui descrivere le attività più importanti svoltesi nell'Istituto. Il progetto è stato avviato e poi sospeso a causa dell'emergenza sanitaria da Covid 19.

Il progetto è stato finanziato con l'avanzo di amm.ne non vincolato. Le spese impegnate sono relative alla fornitura del servizio di riprese video, reportage fotografici e montaggio TG dei ragazzi effettuate dall'Associazione Culturale Vibrazioni Lucane di Rionero in V.re.

**Voce di destinazione P02 08 Cotidie discere - corso di avviamento al latino**

Il Progetto, il cui scopo è potenziare la lingua italiana, mira a fornire agli alunni le basi della conoscenza della lingua Latina; a far scoprire l'origine e la trasformazione delle parole; a rendere consapevoli che il latino continua a "vivere" in innumerevoli termini o modi di dire di uso quotidiano, oltre ad essere all'origine dei moderni linguaggi della scienza e della tecnica; a far comprendere la civiltà europea e, in generale, del mondo occidentale; a cogliere dalla voce in lingua originale degli scrittori antichi messaggi di profonda saggezza, validi in tutti i tempi. Il Latino è una lingua viva e profondamente presente nella lingua italiana, soprattutto dal punto di vista lessicale. Gli alunni aderenti al Progetto verranno divisi in gruppi sulla base delle conoscenze di base in ambito grammaticale. I contenuti saranno incentrati soprattutto sulla conoscenza della civiltà latina e sul lessico, in particolare i vocaboli e i modi di dire latini presenti nella lingua italiana, con particolare riguardo all'etimologia delle parole italiane. In una seconda fase del Corso oltre a soffermarsi sul lessico e sulla somiglianza tra le due lingue, si avvierà un lavoro di conoscenza della fonologia e della morfologia latina, studiando i casi, le declinazioni, i verbi ed effettuando le prime traduzioni di brevi frasi dal latino all'italiano e viceversa.

L'attività progettuale è stata pienamente realizzata, parte in presenza e successivamente, con la sospensione delle attività didattiche in presenza, sulla piattaforma Microsoft Teams. Gli alunni hanno partecipato con entusiasmo. Il progetto è stato finanziato interamente con il contributo dei genitori. La



spesa sostenuta riguarda il compenso del docente che ha svolto l'attività didattica.

**Voce di destinazione P02 09 Orto a scuola - Non realizzato**

**Categoria di destinazione P 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"**

Voce di destinazione P03 01 Skills for life Certificazioni Trinity

Voce di destinazione P03 02 Potenziamento ECDL start

Previsione iniziale			770,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	1	Contributo corso di preparazione e quote esami Trinity maggio 2020	6.475,00
06/04/2020	2	Quote iscrizione alunni esterni esame certificazione Trinity sessione maggio 2020	1.407,00
11/06/2020	10	Rimborso quote esami Certificazioni Trinity maggio 2020	1.952,30
Previsione definitiva			10.604,30
Somme Pagate			9.646,20
Somme da pagare			0,00
Economie			958,10

**P03.01 Skills for life Certificazioni Trinity**

Il progetto comprende una serie di iniziative finalizzate alla diffusione e al miglioramento dell'apprendimento dell'inglese parlato. L'obiettivo del corso è quello di fornire agli alunni le competenze adeguate per affrontare gli esami Trinity nella specificità dei diversi "Grades". Nell'anno 2020, a causa dell'emergenza sanitaria il progetto è stato realizzato parzialmente. Il Centro Trinity ha comunicato la disponibilità di rinviare le date degli esami a dicembre 2020 ma alcuni genitori hanno rinunciato alla proposta e chiesto il rimborso delle quote versate sia per il corso di preparazione che per gli esami. La scuola ha incassato il rimborso effettuato dal Centro Trinity e restituito le quote ai genitori. L'IC di Palazzo S. Gervasio ha rinunciato alla sessione di esame di maggio 2020 e chiesto il rimborso che è stato regolarmente restituito. Un gruppo di alunni ha sostenuto l'esame nel mese di dicembre 2020.

Le spese impegnate e pagate si riferiscono alle quote d'iscrizione agli esami Trinity e alla prestazione professionale resa dall'esperto esterno madrelingua per il corso di preparazione.

Il progetto è stato finanziato interamente dai genitori.

**Voce di destinazione P03 02 Potenziamento ECDL start - Progetto non realizzato**

**Categoria di destinazione P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

Voce di destinazione P04 01 Formazione e aggiornamento

Voce di destinazione P04 02 PEI IN ICF

Voce di destinazione P04 03 Risorse ex art. 120 lett. c DL 18/2020



Voce di destinazione P04 05 Formazione docenti in servizio			
Voce di destinazione P04 06 Risorse ex art. 231, comma 1 DL 34/2020			
Previsione iniziale			5.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	4	Finanziamento Azione #28 PNSD - Un animatore digitale in ogni scuola - Anno 2020	1.000,00
07/04/2020	6	Finanziamento D.L.17 marzo 2020 n. 18, art. 120 comma 2 lett. c)	539,63
11/06/2020	9	IIS T. Righetti Melfi – Scuola capofila Finanziamento formazione docenti inservizio a.s.2019/2020	1.351,00
11/06/2020	12	Risorse ex art.231, comma 1 D.L.34/2020	2.250,00
23/06/2020	17	Prelevamento dal fondo riserva art.8 DI 129/2018 - €14,92 al P04.04 PNSD	14,92
30/09/2020	19	Variazione spese schede finanziate con le Risorse ex art.231 c.1 DL 34/2020 / Storno tra sotto conti nell'ambito della stessa scheda finanziaria	-10,00
Previsione definitiva			10.645,55
Somme Pagate			1.654,55
Residui passivi elencati nel mod. L		Somme da pagare	2.140,00
Economie			6.851,00
<b>Voce di destinazione P04 01 Formazione e aggiornamento:</b> Nessuna spesa			
<b>Voce di destinazione P04 02 PEI IN ICF:</b> Progetto non realizzato			
<b>Voce di destinazione P04 03 Risorse ex art. 120 lett. C DL 18/2020</b>			
Le risorse sono state impegnate per la Formazione dei docenti sulla didattica a distanza DAD/FAD. Il piano di Formazione è scaturito dai bisogni formativi dei docenti per l'utilizzo della piattaforma Microsoft Teams, in relazione alle diverse modalità di didattica a distanza adottate dall'istituto. Sono stati organizzati due moduli di cui:			
- Modulo livello base: creazione di classi virtuali per docenti che ancora utilizzano parzialmente la piattaforma (primo accesso, illustrazione delle funzionalità di base, creazione di test, assegnazione compiti e correzione);			
- Modulo livello avanzato: implementazione dell'utilizzo di TEAMS per i docenti che già lo utilizzano attraverso altre funzionalità (App Sway, Stream. Forms e analoghe);			
- realizzazione e/o caricamento di video tutorial specifici per le esigenze dei docenti;			
- attività di peer to peer con i docenti, coordinare e supportare gli stessi nell'utilizzo degli strumenti per la realizzazione della DaD.			
L'incarico di "Formatore", previo avviso interno, è stato affidato a un docente interno. La spesa ha riguardato esclusivamente il compenso per il docente che ha svolto il corso di formazione			
<b>Voce di destinazione P04 05 Formazione docenti in servizio - Fondi IIS T. Righetti Melfi</b>			
- Nessuna Attività			
<b>Voce di destinazione P04 06 Risorse ex art. 231, comma 1 DL 34/2020</b>			



Le risorse assegnate sono state impegnate per l'acquisizione di servizi professionali di medico competente, formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza sui luoghi di lavoro al Dirigente scolastico e al Rspg e per l'assistenza medico-sanitaria al fine di assicurare la ripresa dell'attività scolastica e lo svolgimento dell'anno scolastico in modo adeguato alla situazione epidemiologica da Covid -19 di cui all'art. 83 del DL 34/2020. L'Istituto ha aderito al CONS.AL.FIL Consorzio di Alta Formazione, Istruzione e Lavoro di Potenza, costituito dall'I.I.S. "Gasparrini" di Melfi (PZ), dall'I.C. "Ex circolo didattico" di Rionero in Vulture (PZ) e dall'ente di formazione New Form di Potenza, accreditato al MIUR e alla Regione Basilicata per la fornitura di servizi professionali. Le spese hanno riguardato la quota associative di adesione al Consorzio e la fornitura di servizi prof.li di medico competente, la formazione del personale e l'assistenza tecnica.

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2020	17	Prelevamento dal fondo riserva art.8 DI 129/2018-€.14,92 al P04.04 PNSD	-14,92
Previsione definitiva			985,08
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			985,08
In sede di stesura del Programma annuale era stata prevista la somma di €.1.000,00. Il fondo è stato utilizzato per l'importo di €. 14,92 per incrementare la scheda P04 04			

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
<b>198.288,62</b>	<b>75.215,08</b>	<b>62.790,28</b>	<b>12.424,80</b>	<b>123.073,54</b>

### Andamento della gestione

La gestione economico-finanziaria è rappresentata nei modelli ufficiali esplicativi sotto elencati, realizzati con il software Argo con il quale si è gestito il Programma annuale nel corso dell'esercizio:

Il Conto Consuntivo si compone del:

- Modello H – Conto Finanziario
- Modelli I – Rendiconto delle singole schede finanziarie per attività e progetti
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020
- Modello K – Conto del Patrimonio
- Modello L – Elenco residui attivi e passivi
- Modello M – Prospetto delle spese di personale e per i contratti d'opera
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spese.

Dalla sintesi del Modello H riportata nella tabella che segue, risulta la disponibilità delle risorse e l'attività posta in essere dalla scuola.

Il Conto Consuntivo 2020, presenta in sintesi le seguenti risultanze:



## CONTO FINANZIARIO (Mod. H)

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Disponibilità
			a	b	b/a
01		Avanzo di Amministrazione	103.307,86		0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	13.000,00		13.000,00
03		Finanziamenti dello Stato	64.350,41	64.350,41	1,00
04		Finanziamenti della Regione	9.000,00	9.000,00	1,00
05		Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	18.914,63	18.914,63	1,00
06		Contributi da Privati	11.527,00	11.527,00	1,00
07		Proventi da Gestione Economica			
08		Rimborsi e restituzione di somme	2.636,30	2.636,30	1,00
12		Altre Entrate	7,19	7,19	1,00
Totale Entrate			222.743,39	106.435,53	
Disavanzo di Competenza				0,00	
<b>Totale a Pareggio</b>				<b>106.435,53</b>	

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% Utilizzo
			a	b	b/a
A		Attività	124.770,06	50.952,83	0,00
P		Progetti	72.533,48	24.262,25	0,00
G		Gestione Economiche			
R		Fondo di Riserva	985,08		0,00
D		Disavanzo di Amministrazione			
	D100	Disavanzo di Amministrazione			
Totale Spese			198.288,62	75.215,08	0,00
Avanzo di competenza				31.220,45	
<b>Totale a Pareggio</b>				<b>106.435,53</b>	

Dall'esame del conto finanziario – **modello H** – risulta che:

**ENTRATE:** a fronte di una programmazione definitiva pari a € **222.743,39**, costituita dall'Avanzo di Amministrazione e dai finanziamenti provenienti dallo Stato, da Enti Locali o da altre istituzioni, dai privati (famiglie), da restituzioni somme e da altre entrate, le somme accertate sono pari a € **106.435,53** di cui € **86.902,90** sono state riscosse e € **19.532,63** non riscosse al 31/12/2020. L'elenco analitico delle somme da riscuotere, che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020, è riportato nel modello L – Elenco Residui Attivi da cui risultano anche i residui provenienti da esercizi precedenti.

**USCITE:** le spese impegnate ammontano a € **75.215,08** di cui € **62.790,28** sono state pagate e € **12.424,80** restano da pagare al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020 e figurano analiticamente indicati nel modello L – Elenco Residui Passivi.



La maggior parte delle somme non pagate sono relative a compensi al personale interno per incarichi conferiti di RSPP e compensi agli esperti esterni per prestazioni professionali di Assistenza specialistica a favore degli alunni con disabilità; Responsabile privacy (DPO).

Il conto finanziario Mod. H si chiude con un avanzo di competenza di **€. 31.220,45** così determinato:

Entrate Effettive E.F. 2020	106.435,53
Spese Effettive E.F. 2020	75.215,08
Avanzo/Disavanzo Esercizio 2020	31.220,45

Per ogni Progetto/attività è stato predisposto il rendiconto mod. I, che descrive, in modo analitico, per tipo, conto e sotto conto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare alla determinazione della residua disponibilità finanziaria alla fine dell'esercizio.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività e ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici che si riporta nel prospetto seguente:

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2020												
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	2.000,00	21.334,19	5.963,52		14,50				0,31	48.835,88	29.312,52	60,02%
A02			143,31		23,69					8.177,80	167,00	2,04%
A03		1.774,02	4.170,00	13.844,09						62.134,43	19.788,11	31,85%
A04												0,00%
A05			684,00						684,00	3.134,00	1.368,00	43,65%
A06		317,20								2.487,95	317,20	12,75%
P01										9.000,00	0	0,00%
P02	875,00	3.885,70	6.060,80							42.283,63	10.821,50	25,59%
P03			1.190,00		4.375,30				4.080,90	10.604,30	9.646,20	90,96%
P04	255,42		3.439,13		100,00					10.645,55	3.794,55	35,64%
P05												0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.130,42</b>	<b>27.311,11</b>	<b>21.650,76</b>	<b>13.844,09</b>	<b>4.513,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.765,21</b>	<b>197.303,54</b>	<b>75.215,08</b>	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,04	0,36	0,29	0,18	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,38		
TOTALE /TOTALE IMPEGNI %	4,16%	36,31%	28,79%	18,41%	6,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,34%	38,12%		

### Aggregato Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In sede di stesura del Programma annuale le risorse accantonate in Z ammontavano a **€. 25.458,14**.

Nel corso dell'esercizio, a seguito di variazione disposta con decreto dirigenziale n. 13 del 23/06/2020 relativo all'allineamento dell'avanzo di amministrazione presunto (Mod. C) allegato al PA e.f. 2020 a quello definitivo determinato al 31/12/2019 (Mod. J) e i maggiori accertamenti e variazioni l'accantonamento delle risorse è diminuito di **€.1.003,37**. Pertanto al 31/12/2020 la disponibilità da programmare risulta pari a **€. 24.454,77**.

La composizione analitica di Z disponibilità da programmare al 31/12/2020, risulta dal modello



“Situazione della Disponibilità Finanziaria da Programmare al 31/12/2020 elaborato con il programma gestionale Argo e allegato alla presente relazione.

### Rendiconto progetti/attività Modello I

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

Nella parte relativa alle spese la rendicontazione interessa il Tipo e voce del primo livello di conto. Il modello mette in evidenza quindi anche la natura delle spese effettuate per la realizzazione di un progetto/attività e cioè registra quanto è stato speso per le retribuzioni del personale, quanto per i beni di consumo, carta, cancelleria, acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi ecc.

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Modello J) Dalla situazione amministrativa al 31/12/2020, modello J, risulta:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2020			<b>100.794,34</b>
	Competenza	86.902,90	
Riscossioni			
	Residui anni precedenti	6.562,69	
	<b>Totale(1)</b>	<b>93.465,59</b>	
	Competenza	62.790,28	
Pagamenti			
	Residui	20.470,34	
	<b>Totale(2)</b>	<b>83.260,62</b>	
Differenza (1-2)			10.204,97
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 2020			<b>110.999,31</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 134.528,31 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	19.532,63	
Residui attivi			
	Esercizi Precedenti	17.045,17	
	<b>Totale(1)</b>	<b>36.577,80</b>	
	Esercizio Corrente	12.424,80	
Residui passivi			
	Esercizi Precedenti	624,00	
	<b>Totale(2)</b>	<b>13.048,80</b>	
Differenza (1-2)			<b>23.529,00</b>
<b>Fondo cassa fine esercizio 2020</b>			<b>110.999,31</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2020</b>			<b>134.528,31</b>

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 31.220,45 è così determinato:

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020</b>	<b>106.435,53</b>
<b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2020</b>	<b>75.215,08</b>
<b>AVANZO ESERCIZIO 2020</b>	<b>31.220,45</b>



Dal Modello **J** risulta un fondo di cassa a fine esercizio di €. 110.999,31 che concorda con le risultanze del Giornale di cassa e l'Istituto cassiere mentre **non concorda** con l'estratto conto della Banca d'Italia Mod. 56T che presenta al 31/12/2020 un saldo di €. 111,000,66. La differenza di €. 1,35 è l'importo del mandato n. 181 del 31/12/2020 emesso a regolarizzazione del provvisorio di uscita n. 11 del 31/12/2020 per le spese di commissioni a carico dell'Ente, e non contabilizzato sul conto di Tesoreria Unica al 31/12/2020. (Si allega stampa dettaglio giornale di cassa e del saldo Banca d'Italia sul conto - bancoposta dell'Istituto cassiere).

Il servizio di cassa è stato affidato a Poste Italiane S.p.A., Patrimonio BancoPosta, Convenzione, prot n. 1490 del 07/04/2020, con decorrenza dal 01/06/2019 al 31/05/2023. Per il rinnovo della Convenzione di cassa, con delibera n. 20 del 07/03/2019 del Consiglio di Istituto, la scuola ha aderito all'Accordo Quadro "Rete di scuole U.L.I.S.S.E." dell'Istituto capo fila I.I.S.S. "A. Meucci" di Casarano (Le).

Dall'estratto del conto corrente postale n. 0010092333691 intestato a questa scuola, risultava un saldo attivo di €. 7,15 che è stato incassato con reversale n.26 del 15/12/2020 e si è provveduto alla chiusura del c.c.p.

Pertanto la Disponibilità dei depositi bancari al 31/12/2020 è pari a €. 110.999,31.

Il risultato complessivo dell'esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2020, evidenziato nel modello J, più i residui attivi, meno i residui passivi al 31/12/2020, si presenta con un Avanzo di €. 134.528,31 che costituisce l'Avanzo di Amministrazione, di cui €. 43.842,13 con vincolo di destinazione, €. 90.686,18 risultano senza vincolo di destinazione.

La composizione analitica dell'avanzo vincolato di €. 43.842,13 è riportata nel prospetto di seguito indicato:

Risorse art. 21 DL 137/2020 - Misure Didattica Digitale Integrata	9.929,12
Comune di Lavello - Finanziamento progetto triennale inclusione e assistenza specialistica	20.388,14
MI finan. L.104/13 art.8 c.2 orientamento	670,75
Contributo genitori per visite e viaggi	1.738,12
Regione Basilicata – progetto POR FSC Ampliamento reti LANWLAN-Avviso n.130 del 24/02/2020	9.000,00
Genitori alunni e Enti progetto Skills for life per certificazioni Trinity	758,00
Genitori alunni per contributo progetto Cotidie discere-corso di latino	7,00
Finanziamento formazione docenti in servizio scuola polo IIS T.Righetti Melfi (riferimento Nota MI 49062 del 28/11/20219)	1.351,00
<b>TOTALE AVANZO VINCOLATO</b>	<b>43.842,13</b>

### Conto Patrimoniale - Modello K

Dal modello K, previsto dal comma 3 dell'art.22 del D.I. 129/2018 e concernente il Conto del Patrimonio, risulta che la consistenza patrimoniale a fine esercizio, dopo l'ammortamento, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi è pari a €. **207.015,28**:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni +/-	Situazione al 31/12/2020



ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	70.728,98	1.757,99	72.486,97
Totale Disponibilità	124.409,35	23.167,76	147.577,11
<b>Totale dell'attivo</b>	<b>195.138,33</b>	<b>24.925,75</b>	<b>220.064,08</b>
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	0,00	0,00	0,00
PASSIVO			
Totale debiti	21.094,34	- 8.045,54	13.048,80
<b>Consistenza Patrimoniale</b>	<b>174.043,99</b>	<b>32.971,29</b>	<b>207.015,28</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>195.138,33</b>	<b>24.925,75</b>	<b>220.064,08</b>

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, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobile 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.

#### Situazione dei residui (Modello L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
<b>Residui Attivi</b>	<b>23.607,86</b>	<b>6.562,69</b>	<b>17. 045,17</b>	<b>19.532,63</b>		<b>36.577,80</b>
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui
<b>Residui Passivi</b>	<b>21.094,34</b>	<b>20.470,34</b>	<b>624,00</b>	<b>12.424,80</b>		<b>13.048,80</b>

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 non sono state effettuate radiazione di residui attivi e passivi. Il dettaglio dei residui movimentati nell'esercizio si evince dal Modello N riepilogo delle entrate e delle spese colonne f-g-h.

#### Spese di personale MODELLO M

Il prospetto delle spese del personale – Modello M – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati conferiti incarichi e corrisposti compensi accessori non a carico del FIS o per prestazioni d'opera. Nel prospetto sono indicati



analiticamente gli importi netti, l'irpef e le ritenute previdenziali ed assistenziali.

### Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (MODELLO N)

Il modello N riporta il riepilogo delle spese, raggruppate per singola tipologia, e permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

#### Mod. N – Uscite

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	5.028,42	3.130,42	62,25%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	60.498,04	27.311,11	45,14%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	62.801,76	21.650,76	34,47%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	58.033,21	13.844,09	23,86%
05	ALTRE SPESE	5.989,80	4.513,49	75,35%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	4.952,31	4.765,21	96,22%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	985,08	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>198.288,62</b>	<b>75.215,08</b>	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.

Le risultanze del prospetto riepilogativo, per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa Mod. N, concordano con quelle del Mod. H. - Conto finanziario.

#### Il Fondo delle minute spese

La gestione delle minute spese è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro e il fondo iniziale di €. 500,00, anticipato con mandato n. 12 del 30/01/2020, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 27 del 23/12/2020.

#### Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

A causa della situazione emergenziale le attività programmate nel P.T.O.F. hanno richiesto uno sforzo organizzativo per un adeguato impiego del personale ATA, a livello didattico, l'impiego di nuove tecniche e strategie innovative di insegnamento per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

Per il funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere ordinario e straordinario sono state effettuate spese soprattutto per l'acquisto di materiale igienico-sanitario per garantire i servizi di pulizia, di igienizzazione e sanificazione nei locali scolastici, per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli ambienti, per l'emergenza sanitaria l'acquisto di segnaletica e cartellonistica, di dispositivi di protezione individuale, il rinnovo delle licenze e assistenza tecnica sui software di gestione ARGO, per la gestione del



servizio di cassa, di servizi professionali per gli adempimenti in materia di sicurezza e di privacy, rinnovo hosting sito web, e in particolare per la didattica (DAD) i dispositivi digitali, pc, notebook, periferiche, tavolette grafiche, router wireless per la connettività.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che, quelli attuati e conclusi, sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto i risultati attesi, ampliando l'offerta formativa ed educativa, rafforzando le strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il Fondo di Istituto (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, per l'attivazione gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire e ampliare le competenze del personale, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo il personale amministrativo e i collaboratori scolastici, che sono stati attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità.

La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi effettivamente sostenuti.

### **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, IRPEF.
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- 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. 27 del 23/12/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice dei pagamenti, per tutti i trimestri e per l'intero anno 2020 è pubblicato nella sezione pagamenti-Amministrazione trasparente del sito istituzionale della scuola;
- la contabilità scolastica è tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, così come previsto dal Regolamento 2016/679/UE (GDPR).



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

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

Il Direttore SGA  
Giuseppina Russo

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;

Visti i dati di bilancio

**dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.**

Il Dirigente Scolastico  
Prof.ssa Aurelia Antonietta Bavuso

### **Rilevazione della Tempestività dei pagamenti ai sensi del D. Lgs. n.66 del 24 aprile 2014**

Allegato alla Relazione del Conto Consuntivo E.F. 2020 tempo medio dei pagamenti effettuati

Anno 2020

Ai sensi dell'art.41 del D.L.24/04/2014, n.66, si attesta che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti E.F. 2020 risulta essere di **- 22,09**.

Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestività dei pagamenti:

- controllo accurato dei file di importazione delle fatture;
- data di scadenza e eventuale segnalazione alle ditte del rispetto dei trenta giorni di scadenza previsti dalla norma e indicati nella richiesta di fornitura.

Il Direttore SGA  
Giuseppina Russo

Il Dirigente Scolastico  
Prof.ssa Aurelia Antonietta Bavuso