



prot. n. 1100/A12a

Savignano s./P., 01/03/2021

RELAZIONE
CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020
Ai sensi degli artt. 22-23 del D.I. 129 del 28 agosto 2018

1. Andamento della gestione dell'istituzione scolastica.
2. Riassunto delle fonti di finanziamento a disposizione della scuola E.F. 2020.
3. Riassunto delle spese effettuate nell'E.F. 2020.
4. Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi.
5. Risultanze contabili del conto consuntivo E.F. 2020.
6. Conclusioni.



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



PREMESSA

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.I. 129 del 28 agosto 2018, completo di tutti i documenti.

Il Conto Consuntivo 2020, secondo quanto previsto dall'art. 23 del D.I. 129/2018, sottoposto prioritariamente all'attenzione dei revisori dei conti (per l'esame), sarà successivamente - corredato dalla relazione dei revisori dei conti - trasmesso al Consiglio d'istituto (per l'approvazione).

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- la Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – c. 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 e per l’alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 “Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti”;
- il Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 – Nuovo Regolamento di contabilità.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12mi E.F. 2020 con la Nota Miur prot. n. 21795 del 30/09/2019 e per i successivi 4/12mi E.F. 2020 con la Nota Miur prot. n. 23072 del 30/09/2020.

La dotazione straordinaria COVID 19 è stata assegnata dal MIUR con:

- Nota prot. 13449 del 30/05/2020 RISORSE EX 231 DL n. 34 del 19/5/20 € 29.867,08;
- D.L. n. 18 del 17/03/2020 ART. 120 € 10.638,45;
- D.L. n.137 del 28/10/2020 - D.M. n. 155 del 2/11/20 FONDI per la D.D.I. € 10.318,57;
- Avviso prot. 4878 del 17/04/2020 FESR PON SMART CLASS € 12.999,98;
- Nota prot. 30833 del 21/12/2020 E.F. 2020 RISORSE per sofferenze finanziarie a.s. 2019/20 € 46.428,57.



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



Inoltre, sono stati finanziati con fondi a bando del Ministero dell'Istruzione i seguenti progetti presentati dall'Istituto Comprensivo:

- "Racconti di cinema" con D.D. n.368 del 6.2.2020 del MiBACT relativo all'Avviso prot. n. 1215 del 01/08/2019 € 35.000,00
- "Il terrore di dimenticare" con D.D. n. 96 del 24.1.2020 della DGSIP - MIUR relativo all'Avviso prot. n. 1404 del 26/09/2019 € 25.000,00

Con la chiusura dell'esercizio finanziario al 31/12/2020 si è potuto quantificare l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziario-didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'Istituzione scolastica.

Si evidenzia, inoltre, che:

- nell'anno finanziario non sono state tenute gestioni fuori bilancio;
- le scritture di cui al libro giornale e al partitario concordano con i risultati del conto;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti alle scadenze, con le modalità previste dalle vigenti disposizioni;
- i beni acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro degli inventari;
- sono stati rispettati gli aggregati, voci e sotto-voci sia per le entrate sia per le uscite;
- il servizio di cassa è stato gestito attraverso l'OIL (Ordinativo Informatico Locale) con il conto di tesoreria aperto presso Banca Popolare dell'Emilia Romagna;
- all'Istituto Comprensivo di Savignano s/P è intestato un solo c/c bancario;
- la consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati è indicata nel mod. K - conto del patrimonio prospetto dell'attivo;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità programmate e trovano giustificazione nei regolari atti amministrativi della scuola;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.



DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

A seguito di riorganizzazione della rete scolastica e dell'offerta formativa per l'Emilia Romagna con D.D.G. n. 20/2012, l'Istituto Comprensivo di Savignano s/P dal 01/09/2012 consta di:

- 3 plessi di scuola dell'infanzia per complessive 9 sezioni:
 - Infanzia "Bellini" a Savignano s/P con 3 sezioni;
 - Infanzia "Puglisi" loc. Mulino di Savignano s/P con 3 sezioni;
 - Infanzia "Verdi" loc. Garofano di Savignano s/P con 3 sezioni (attualmente ospitata presso la scuola dell'infanzia Puglisi a seguito di ristrutturazione dei locali della scuola dell'infanzia "Verdi");
- 2 plessi di scuola primaria per complessive 19 classi:
 - Primaria "Crespellani" a Savignano s/P con 13 classi;
 - Primaria "Frank" loc. Formica di Savignano s/P con 6 classi;
- 1 plesso di scuola secondaria di primo grado "Graziosi" con 12 classi.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 01 Marzo 2021

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	186	0	185	185	4	20

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 01 Marzo 2021

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a) 27 ore	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f) 27 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h) 40 ore	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	1	0	3	4	71	20	0	52	72	1	0	
Seconde	1	0	3	4	75	20	0	55	75	2	-1	
Terze	1	0	2	3	77	22	0	55	77	4	1	
Quarte	1	0	3	4	73	12	0	60	72	8	0	
Quinte	0	0	4	4	89	0	0	89	89	7	0	
Pluriclassi	0	0	0	0		0	0		0	0	0	
Totale	4	0	15	19	385	74	0	311	385	22	0	
Prime	4	0	0	4	86	87	0	0	87	4	0	



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



Seconde	4	0	0	4	81	83	0	0	83	4	0
Terze	4	0	0	4	86	86	0	0	86	4	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	12	0	0	12	253	256	0	0	256	12	0

Dati relativi alla composizione del Personale - Data di riferimento: 1 Marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
DOCENTI	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	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	103

PERSONALE A.T.A.	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



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	26

Si rilevano, altresì, che non sono presenti unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali, ivi compreso personale beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65, e nemmeno soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

1. ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il Programma Annuale dell'anno a cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato regolarmente approvato dal Consiglio d'Istituto e si compone delle seguenti Attività (in particolare Funzionamento generale e decoro della scuola, Funzionamento amministrativo, Didattica, Visite viaggi e programmi studio all'estero).

È da evidenziare che, in conseguenza della pandemia da Covid 19, nel corso del 2020 sono stati erogati all'Istituto finanziamenti specifici per la dotazione di materiale igienico sanitario e di strumenti informatici per la didattica a distanza.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le relative operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa

Il programma annuale 2020 si è aperto con una previsione di entrate correnti pari a €85.431,27 e un avanzo di amministrazione 2019 calcolato al 23/11/2019 di €199.719,34 per un totale risorse €285.150,61. Sono intervenute, nel corso dell'esercizio finanziario 2020, le sotto elencate variazioni di entrata e di spesa - in aumento e/o in diminuzione - che, resesi necessarie per finanziamenti non prevedibili in sede di predisposizione del Programma annuale e per assestamento (in uscita) dei conti e sotto-conti a seguito di spese non programmabili in sede di definizione dei progetti e delle attività, sono state regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto:

VARIAZIONI REGistrate SULLE ENTRATE E.F. 2020

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev. iniziale al 01/01/2020	Variazioni	Prev. definitiva al 31/12/2020
01	01	Avanzo amministrazione	199.719,34	96.355,32	296.074,66
	02	Avanzo amministrazione non vincolato	84.380,77	13.613,81	97.994,58
		Avanzo amministrazione vincolato	115.338,57	82.741,51	198.080,08
02	01	Fondi Sociali Europei	0,00	12.999,98	12.999,98
03		Finanziamenti dello Stato	33.665,33	220.754,83	254.420,16
	01	Finanz.Stato – Dotazione ordinaria	13.665,33	6.798,00	20.463,33



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa	0,00	35.000,00	35.000,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	20.000,00	178.956,83	198.956,83
05		Finanziamenti da Enti Locali	29.715,94	18.908,78	48.624,72
	03	Finanz. Comune non vincolati	0,00	5000,00	5.000,00
	04	Comune vincolati	23.115,94	6.344,02	29.459,96
	06	Altre istituzioni vincolate	6.600,00	7.564,76	14.164,76
06		Contributi da privati	25.050,00	7.223,73	32.273,73
	01	Contributi volontari da famiglie	17.050,00	-12.331,00	4.719,00
	02	Contributi per iscrizioni alunni	5.000,00	2.165,25	7.165,25
	04	Contributi per viaggi d'istruzione	0,00	13.635,50	13.635,50
	06	Contributi assicu. personale	0,00	486,50	486,50
	08	Contributi da imprese non vinc.	0,00	2.267,48	2.267,48
	10	Altri contributi da famiglie vinc.	3.000,00	-3.000,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00
08	05	Rimborsi somme non dovute	0,00	1.250,00	1.250,00
12	02	Altre Entrate – Interessi Banca Italia	0,00	0,02	0,02
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE			288.150,61	357.492,66	645.643,27

Le entrate corrispondono alle entrate iscritte nella programmazione definitiva del conto consuntivo E.F. 2020 e sono la risultanza tra le somme iscritte nel Programma Annuale E.F. 2020 e le variazioni, in aumento e/o in diminuzione, effettuate in corso d'anno come sotto riportato in dettaglio:

Aggr.	Voce	Avanzo di amministrazione presunto	Programmazione al 01/01/2020	Variazioni	Programmazione definitiva
01			199.719,34	96.355,32	296.074,66
	01	Non vincolato		13.613,81	97.994,58
	02	Vincolato		82.741,51	198.080,08

La programmazione iniziale dell'avanzo di amministrazione, determinato al 23/11/2019 per €199.719,34 ha subito una variazione consistente a seguito di entrate accertate nel mese di dicembre 2019. In particolare, si evidenziano:

- ◆ Fondi MIUR Dotazione ordinaria 4/12 anno 2019 €17.671,51
- ◆ Contributi famiglie per viaggi e uscite didattiche a.s. 2019/20 €11.570,00
- ◆ Fondi MIUR MONITOR440 "Piano nazionale per la partecipazione alla vita scolastica e la promozione dell'educazione alla cittadinanza attiva a.s. 2019/20" con il Progetto "Codice Uno" €56.000,00
- ◆ Altri fondi di provenienza privata per €11.113,81 non sono stati ripartiti in uscita e concorrono alla disponibilità Z da destinare.

Aggr.	Voce	Finanziamenti Unione Europea	Variazioni	Programmazione definitiva
02	02	Finanziamenti PROGETTO FESR PON SMART CLASS	12.999,98	12.999,98



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.p. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



Fondi Europei per supportare la didattica a distanza, resasi necessaria a seguito della sospensione dell'attività didattica in presenza dal 25/02/2020 per pandemia da Covid19.

Aggr.		Finanziamenti stato	Programmazione al 01/01/2020	Variazioni	Programmazione definitiva
	Voce				
03	01	Dotazione ordinaria	13.665,33	6.798,00	20.463,33
03	03	Finanz. progetto " CINEMA PER LA SCUOLA "		35.000,00	35.000,00
03	06	ALTRI FINANZIAMENTI DELLO STATO	20.000,00	178.956,83	198.956,83

Si evidenziano i finanziamenti, dovuti all'emergenza Covid19, assegnati a questa Istituzione scolastica:

- ▲ RISORSE di cui al D.L. n.18 del 17/03/220 € 14.742,61
- ▲ RISORSE EX ART. 231 D.L. 34/2020 € 29.867,08
- ▲ RISORSE per ANIMATORE DIGITALE #7 € 1.000,00
- ▲ RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020 € 10.318,57
- ▲ RISORSE per SUPPORTO PSICOLOGICO NOTA MIUR € 1.600,00
- ▲ COMUNICAZIONE prot. 30833 del 21/12/2020 per sofferenze finanziarie (strumenti informatici e azioni formative sostegno della didattica) € 46.428,57
- ▲ RISORSE da FONDI MONITOR440 per progetto di formazione "LA POVERTA' EDUCATIVA: Catalizzatore del disagio per il minore" € 50.000,00

Aggr.		Finanziamenti da Enti locali	Programmazione al 01/01/2020	Variazioni	Programmazione definitiva
05					
05	04	COMUNE DI SAVIGNANO SP		5.000,00	5.000,00
		UNIONE TERRE DI CASTELLI	23.115,94	6.344,02	29.459,96
	06	FONDAZIONE DI VIGNOLA	6.600,00	7.564,76	14.164,76

Le maggiori entrate dagli Enti Locali riguardano finanziamenti per l'emergenza sanitaria, in particolare:

- Comune di Savignano € 5.000,00 per l'acquisto di dispositivi digitali a favore di alunni in difficoltà;
- Fondazione di Vignola bando a.s.2020/21 per l'ampliamento dell'offerta formativa e per l'acquisto di dispositivi digitali per la DaD.

Aggr		Contributi da privati	Programmazione al 01/01/2020	Variazioni	Programmazione definitiva
06					
	01	Contributi volontari da famiglie	17.050,00	-12.331,00	4.719,00
	02	Contributi per iscrizioni alunni	5.000,00	2.165,25	7.165,25
	04	Contributi per visite, viaggi, etc.		13.635,50	13.635,50
	06	Contributi per copertura assicurativa personale		486,50	486,00
	08	Contributi da imprese non vincolati		2.267,48	2.267,48
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.000,00	-3.000,00	
	11	Contributi da imprese		4.000,00	4.000,00



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



La variazione effettiva dei contributi da famiglie per iscrizione nell'anno 2020 è stata di €2.165,25 che sommati alla previsione di €5.000,00 determinano la consistenza del contributo che i genitori hanno versato per il funzionamento didattico. Le somme versate per le visite di istruzione e i corsi di inglese programmati ma non effettuati - a causa dell'emergenza epidemiologica - sono stati restituiti alle famiglie.

I contributi da imprese, invece, riguardano partite di giro, incentivi per il progetto HERA "Riciclandino" e Ditta Amigo (contributo sul consumo di bevande da distributori automatici presenti nei plessi).

2. RIASSUNTO FONTI DI FINANZIAMENTO A DISPOSIZIONE DELLA SCUOLA E.F. 2020

Il quadro che segue mette in evidenza, a consuntivo, le entrate di bilancio sulle quali l'Istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio finanziario di riferimento, aggregate per provenienza. Come evidenziato nel modello H, il riepilogo delle entrate suddivise nelle varie voci ha permesso i risultati che rappresentano la programmazione delle entrate al 31.12.2020 con la distinzione tra somme accertate e somme riscosse. La differenza tra le due voci (somme accertate e somme riscosse) costituisce l'importo dei residui attivi sorti nel 2020 che, riportati nell'esercizio finanziario 2021 per la futura riscossione e sommati ai residui ancora da incassare degli anni precedenti, concorrono a determinare il totale dei residui attivi inseriti nel programma annuale 2021.

Conto Finanziario: Mod. H art. 22 c. 1 D.I. 129/2018

Mod. H art. 22 c. 1 D.I. 129/2018		ENTRATE	Programmazione al 31/12/2020	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
Aggr.	Voce		a	b	c	d=b-c	e=a-b
01	Avanzo di amministrazione presunto		296.074,66				296.074,66
	01 Non vincolato		97.994,58				97.994,58
	02 Vincolato		198.080,08				198.080
02	Finanziamenti dell'Unione Europea		12.999,98	12.999,98	11.687,11	1.312,87	
	01 Fondi sociali europei (FSE)		12.999,98	12.999,98	11.687,11	1.312,87	
03	Finanziamenti dallo Stato		254.420,16	254.420,16	186.420,16	68.000,00	
	01 Dotazione ordinaria		20.463,33	20.463,33	20.463,33		
	03 Finanziamenti per l'offerta formativa		35.000,00	35.000,00	24.500,00	10.500,00	
	06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		198.956,83	198.956,83	141.456,83	57.500,00	
04	Finanziamenti dalla Regione						
05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche		48.624,72	48.624,72	46.950,68	1.674,04	
	03 Comune non vincolati		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
	04 Comune vincolati		29.459,96	29.459,96	27.785,92	1.674,04	
	05 Altre istituzioni non vincolati		14.164,76	14.164,76	14.164,76		



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

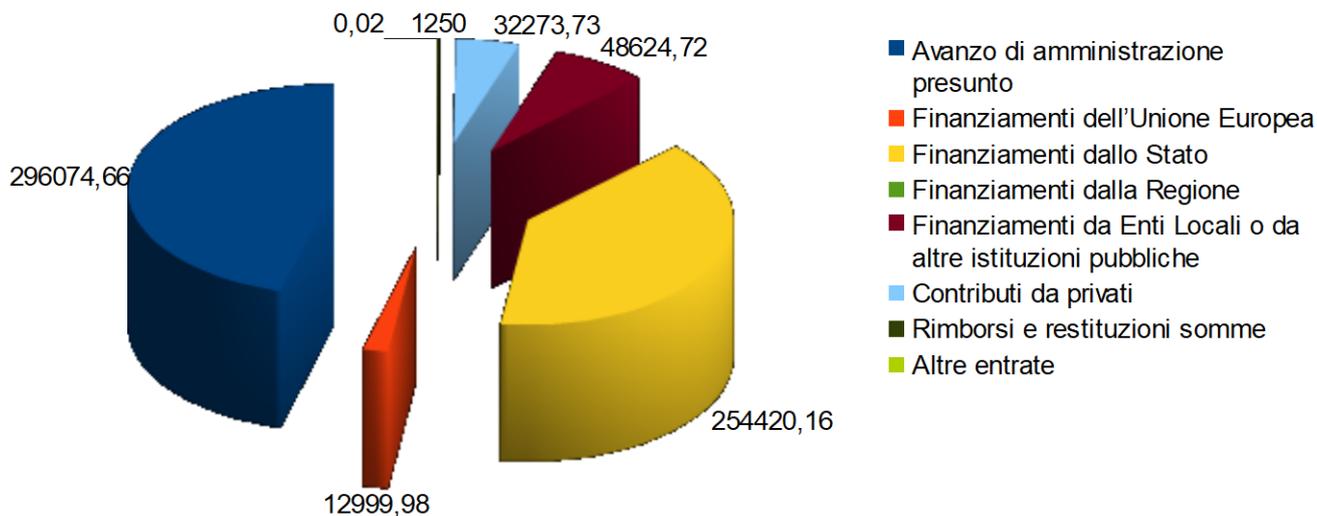
PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



06		Contributi da privati	32.273,73	32.273,73	32.273,73		
	01	Contributi volontari da famiglie	4.719,00	4.719,00	4.719,00		
	02	Contributi per iscrizione alunni	7.165,25	7.165,25	7.165,25		
	04	Contributi per visite, viaggi...	13.635,50	13.635,50	13.635,50		
	06	Contributi copertura ass.va personale	486,50	486,50	486,50		
	08	Contributi da imprese non vincolati	2.267,48	2.267,48	2.267,48		
	11	Contributi da Imprese vincolati	4.000,00	4.000,00	4.000,00		
08		Rimborsi e restituzioni somme	1.250,00	1.250,00	1.250,00		
	02	Recuperi somme	1250,00	1250,00	1250,00		
12		Altre entrate	0,02	0,02	0,02		
	01	Interessi da Banca Italia	0,02	0,02	0,02		
	03	Altre entrate n.a.c.					
Totale entrate			645.643,27	349.568,61	278.581,70	70.986,91	296.074,66

ENTRATE 2020





3. RIASSUNTO DELLE SPESE EFFETTUATE NELL'E.F. 2020

Variazioni registrate nelle SPESE E.F. 2020

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev. iniziale al 01/01/2020	Variazioni	Prev. definitiva al 31/12/2020
A		ATTIVITA'			
A	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	34.511,71	50.144,23	84.655,94
	A02	Funzionamento amministrativo	14.523,87	4.270,69	18.794,56
	A03	Didattica	35.107,67	52.153,39	87.261,06
	A05	Visite e viaggi di istruzione all'estero	4.748,29	25.205,50	29.953,79
	A06	Attività di orientamento	600,00		600,00
		TOTALE ATTIVITÀ	89.491,54	131.773,81	221.265,35
P		PROGETTI			
P	P01	Progetti in ambito "Scientifico tecnico e professionale"	35.732,21	46.428,57	82.160,78
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	83.263,12	167.185,91	250.449,03
	P04	Progetti Formazione/Aggiornamento	35.053,21	8.923,36	43.976,57
		PROGETTI	154.048,54	222.537,84	376.586,38
R	R98	Fondo di Riserva	650,00	0,00	650,00
		TOTALE DESTINAZIONI	244.190,08	354.311,65	598.501,73
Z	Z01	Disponibilità fin. da programmare	43.960,53	3.181,01	47.141,54
		TOTALE COMPLESSIVO SPESE	288.150,61	357.492,66	645.643,27

La modalità di gestione amministrativo-contabile dell'Istituzione scolastica ha consentito una flessibilità del programma annuale, che si è concretizzata nell'opportunità di modificare - nel corso dell'anno - il programma stesso, al fine di armonizzare l'attività didattica in itinere con l'azione finanziaria, legata invece ad un solo anno solare, tenendo conto anche delle variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'E.F. 2020, quale diretta conseguenza del Piano dell'offerta formativa della scuola, è stata realizzata in maniera soddisfacente rispetto agli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola



La programmazione definitiva della spesa, pianificata per attività e progetti, è risultata distribuita come dalla seguente sintesi, riportante la distinzione tra programmazione delle risorse a disposizione al 31.12.2020 e le somme impegnate. Tali somme sono successivamente distinte tra somme pagate nel corso del 2020 e somme rimaste da pagare a fine anno (residui passivi dell'esercizio).

Conto Finanziario: Mod. H art. 22 c. 1 D.l. 129/2018

Liv I	Liv II	DESCRIZIONE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		ATTIVITA'	221.265,35	158.487,01	157.218,86	1.268,15	62.778,34
A	01	Funzionamento Generale e decoro della scuola	84.655,94	58.142,47	57.138,47	1.004,00	26.513,47
	03	Attrezzature	19.621,43	772,21	772,21		18.849,22
	04	Funzioni miste	7.115,28	1.570,83	1.024,83	546,00	5.544,45
	05	Igigenico sanitario	8.339,00	8.256,80	7.968,80	288,00	82,20
	06	Dotazione ordinaria	18.921,51	17.120,96	16.950,96	170,00	1.800,55
	07	DL 18/2020 art 77 materiale igienico	4.104,16	3.867,11	3.867,11		237,05
	08	RISORSE EX 231 DL n. 34 del 19/5/20	26.554,56	26.554,56	26.554,56		
A	02	Funzionamento Amministrativo	18.794,56	9.726,08	9.689,91	36,17	9.068,48
	01	Funzionamento amm.vo	18.794,56	9.726,08	9.689,91	36,17	9.068,48
A	03	Didattica	87.261,06	60.847,96	60.619,98	227,98	26.413,10
	01	FUNZIONAMENTO didattico	52.394,11	36.661,00	36.661,00		15.733,11
	02	DL n.18/ 17/03/2020 art 120 lett b	8.812,57	8.627,90	8.627,90		184,67
	03	DL n.18/ 17/03/2020 art 120 lett a	1.217,25	1.213,50	1.213,50		3,75
	04	PON FESR SMART CLASS	12.999,98	12.826,98	12.826,98		173,00
	05	RISORSE EX 231 DL n. 34 del 19/5/20	1.518,58	1.518,58	1.290,60	227,98	
	06	Risorse art. 21 DL137/2020	10.318,57				10.318,57
A	05	Visite, viaggi e programmi studio all'estero	29.953,79	29.770,50			183,29
A	06	Attività di orientamento	600,00				
		PROGETTI	376.586,38	144.906,42	132.618,42	12.888,00	231.679,96
P	01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	82.160,78	16.795,30	16.795,30		65.365,48
	01	Tecnologie informatiche e digitali	62.160,78	776,37	776,37		61.384,41
	02	Ambienti apprendimento	20.000,00	16.018,93	16.018,93		3.981,07



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



	innovativi						
P	02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	250.449,03	111.572,44	99.284,44	12.288,00	138.876,59
	01	Disagio e integrazione: Inclusione	57.775,25	3.661,63	3.661,63		54.113,62
	02	A scuola dopo la scuola	8.795,70	1.052,50	1.052,50		7.743,20
	03	Sportello d'ascolto - Affettività e sessualità	2.921,59	1.996,84	1.996,84		924,75
	04	SING AND PLAY Certificazione linguistica	20.179,76	5.558,53	5.558,53		14.621,23
	05	English Camp	201,32				201,32
	06	Qualificazione scuola infanzia	7.017,02	1.859,84	1.859,84		5.157,18
	07	Qualificazione scuola primaria	9.570,30	4.188,27	4.188,27		5.382,03
	08	Qualificazione scuola sec. 1^ grado	11.143,96	4.000,63	4.000,63		7.143,33
	09	Sicurezza	12.523,89	7.832,72	5.544,72	2.288,00	4.691,17
	10	Internazionalizzazione e Intercultura	4.320,24	420,00	420,00		3.900,24
	11	Educazione alla cittadinanza attiva	116.000,00	81.001,48	71.001,48	10.000,00	34.998,52
P	04	Formazione e aggiornamento del personale	43.976,57	16.538,68	16.538,68		27.437,89
	01	Formazione e aggiornamento	40.738,21	13.300,32	13.300,32		27.437,89
	02	DL n.18/ 17/03/2020 art 120 lett c	638,35	638,35	638,35		
	03	RISORSE EX 231 DL n. 34 del 19/5/20	2.600,01	2.600,01	2.600,01		
R	98	Fondo di riserva	650,00				650,00
		TOTALE DESTINAZIONI	598.501,73	303.393,43	289.837,28	13.556,15	295.108,30
		AVANZO DI COMPETENZA		46.175,18			
		TOTALE A PAREGGIO		349.568,61			

Le spese corrispondono alle spese iscritte nella programmazione definitiva del modello H allegato al conto consuntivo E.F. 2020 e sono la risultanza tra le somme inserite nel Programma Annuale E.F. 2020 e le variazioni, in aumento e/o in diminuzione, effettuate in corso d'anno.

4. RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2020 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. È naturalmente dalla lettura integrata di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e si evidenziano le finalità e gli obiettivi non soltanto generali della scuola ma anche specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ogni attività e progetto, compresi nel programma annuale 2020 e nel piano dell'offerta formativa, sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi: proprio secondo queste due voci è



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo dell'Istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi o eventuale scostamento da essi, tenendo conto anche del contesto emergenziale in atto.

Si procede, pertanto, a un analitico esame relativo al raggiungimento degli obiettivi e al conseguimento dei risultati attesi delle attività e dei progetti.

ANALISI DELLE ATTIVITA' E DEI PROGETTI

ATTIVITA'

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA:

Sono confluite in questa macro attività tutte le spese inerenti al materiale igienico sanitario che in questo esercizio finanziario ha visto un notevole incremento dovuto all'emergenza epidemiologica da Covid19; ancora le spese per la formazione delle figure obbligatorie ai sensi del D.lgs.81/2008 e le spese per le manutenzioni ordinarie delle attrezzature per la didattica.

In sintesi a fronte di una programmazione di € 84.655,94 sono stati impegnati €58.142,47

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO:

Sono converse in questa attività tutte le spese di cancelleria, carta da fotocopie, assistenza informatica e canoni di leasing per la fotocopiatrice, spese postali e spese per il servizio di cassa.

In sintesi a fronte di una programmazione di € 18.794,56 sono stati impegnati €9.726,08

A03 FUNZIONAMENTO DIDATTICO:

Sono confluite in questa attività tutte le spese inerenti la realizzazione dell'ordinaria attività didattica di tutti i plessi; i contributi volontari dei genitori per l'acquisto di materiale di facile consumo e sussidi a uso degli studenti. In corso di anno scolastico sono stati inseriti diverse attività di livello 3 che rispecchiano i finanziamenti del MIUR (D.L. 18/2020 art. 120 - risorse ex 231 D.L. 34/2020) e dell'Unione Europea (PON FESR Smart Class), con i quali sono stati acquistati dispositivi digitali da utilizzare per la didattica a distanza.

In sintesi a fronte di una programmazione di € 87.261,06 sono stati impegnati €60.847,96

PROGETTI

Sono comprese con riferimento al P.T.O.F. tutte le azioni progettuali - a carattere sia umanistico sia scientifico - di ampliamento e di miglioramento dell'offerta formativa della scuola. Perseguendo l'obiettivo del miglioramento dell'offerta formativa rivolta agli studenti di ogni ordine di scuola appartenente a questa Istituzione scolastica, si è ricordata all'attività didattica la programmazione finanziaria con relativa opportuna declinazione del Programma Annuale.

P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Sono confluiti nel P01 i due progetti di ambito informatico e di innovazione digitale: istituiti nel 2020, riguardano la realizzazione di aule, laboratori e spazi innovativi, ad uso della didattica in presenza. Sono in corso di realizzazione e saranno ultimati entro il corrente anno scolastico.

In sintesi a fronte di una programmazione di € 82.160,78 sono state impegnate somme per €16.795,30



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

È conversa nel P02 la maggior parte dei progetti didattici, inclusi i progetti trasversali riguardanti il benessere della "persona" (es. sportello ascolto, disagio e integrazione, cittadinanza attiva, internazionalizzazione e intercultura, attività di alfabetizzazione, laboratori espressivi). Nonostante il primo semestre 2020 sia stato caratterizzato dalla sospensione dell'attività didattica in presenza, buona parte dei progetti è stata realizzata in modalità a distanza.

I progetti finanziati nell'ultima porzione del 2020 sono in corso di realizzazione nel 2021.

In sintesi a fronte di una programmazione di € 250.449,03 sono state impegnate somme per €111.572,44

P04 Formazione e aggiornamento del personale

Sono confluiti nel P04 i progetti di formazione e aggiornamento per tutto il personale della scuola (docenti e ATA) con particolare riferimento alla formazione inerente la specifica mansione, alla sicurezza (d.lgs. 81/2008), alla privacy e all'uso del digitale. Anche in questo capitolo di spesa è iscritto un consistente progetto formativo per i docenti in corso di realizzazione nel 2021.

In sintesi a fronte di una programmazione di € 43.976,57 sono state impegnate somme per €16,538,68

SUDDIVISIONE PER TIPOLOGIA DI SPESA

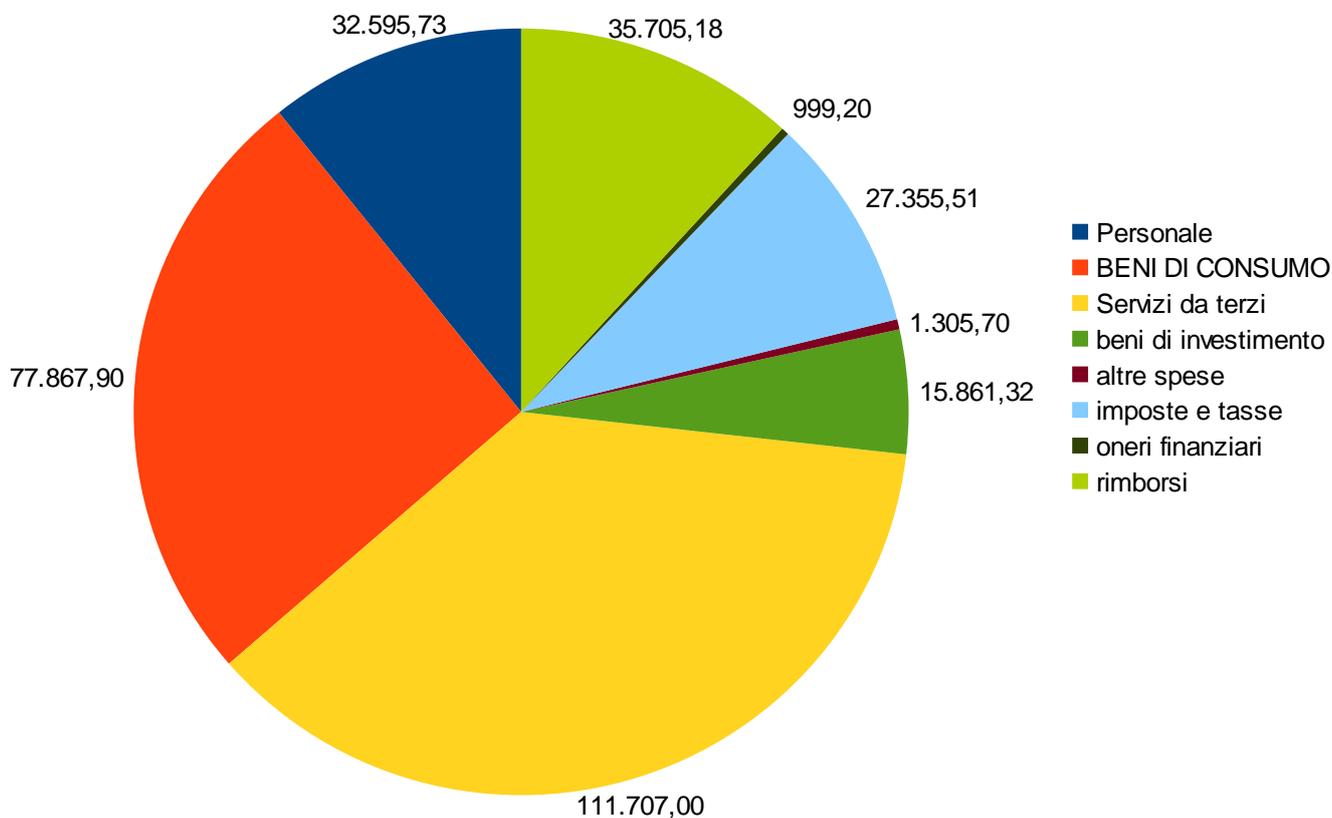
Nella tabella sottostante sono raggruppate le spese suddivise per tipologia.

	Personale	Beni di consumo	Servizi da terzi	beni di investimento	altre spese	imposte e tasse	oneri finanziari	rimborsi	totale impegni
A.A01	459,83	39.071,88	8203,88	1544		8862,88			58142,47
A.A02	18	3145,91	4446,23		1097,83	1018,11			9.726,08
A.A03	8157,91	20832,11	8033,24	14317,32		8667,38	300	540	60847,96
A.A05			390					29380,5	29770,5
A.A06									
P.P01	896,64	13031,69				2866,97			16795,3
P.P02	18162,98	1786,31	80446,3			5392,17		5784,68	111572,44
P.P04	4900,37		10188,24		207,87	548	699,2		16538,68
TOTALE	32595,73	77.867,90	111707,89	15861,32	1305,7	27355,51	999,2	35705,18	303393,43

Nel grafico seguente è possibile osservare l'incidenza di tali spese nella realizzazione del piano dell'offerta formativa e dell'attività didattica e amministrativa.



SUDDIVISIONE SPESE



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

Nella presente sezione si analizza la situazione amministrativa al 31/12/2020.
 Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

(schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 227.805,43
	Competenza esercizio 2020	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Fondo di cassa al 01/01/2020					€ 221.391,97
Riscossioni	€ 278.581,70	€ 27.774,77		€ 306.356,47	€ 306.356,47
Pagamenti	€ 289.837,28	€ 8.022,64		€ 297.859,92	€ 297.859,92
Fondo di cassa al 31/12/2020					€ 229.888,52
Residui Attivi	€ 58.792,42	€ 70.986,91			€ 129.779,33
Residui Passivi	€ 3.861,86	€ 13.556,15			€ 17.418,01
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020					€ 342.249,84



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



La situazione finanziaria a fine esercizio 2020, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo cassa pari a € **229.888,52** che concorda con le risultanze al 31.12.2020 del giornale di cassa, dell'estratto conto dell'Istituto cassiere.

Il saldo del conto Banca d'Italia da MOD 56T del mese di Dicembre 2020 è di 229.441,39 e differisce per € 447,13 dall'estratto conto della Tesoreria Unica (mod. 56T), per somme versate all'Istituto cassiere ma non conteggiate in B.d.I.

Situazione Residui (Mod. L):

Nella presente sezione si analizza la situazione dei residui al 31/12/2020.

I residui sono somme che rimangono in sospeso sia in entrata (residui attivi) sia in uscita (residui passivi) e riguardano somme accertate o impegnate nell'esercizio corrente ma non ancora riscosse o pagate.

La situazione al 31/12/2020 dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Riscossi nel 2020	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 86.567,19	-	€ 27.774,77	=	€ 58.792,42	+	€ 70.986,91	-	€ 0,00	=	€ 129.779,33

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2020	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 11.884,50	-	€ 8.022,64	=	€ 3.861,86	+	€ 13.556,15	-	€ 0,00	=	€ 17.418,01

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

Conto Patrimoniale (Mod. K):

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

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 55.716,98	€ 18.260,76	€ 73.977,74
Totale crediti	€ 86.567,19	43.212,14	€ 129.779,33
Totale Disponibilità	€ 221.391,97	€ 8.496,55	€ 229.888,52
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 363.676,14	€ 69.969,45	€ 433.645,59
PASSIVO			
Totale debiti	€ 11.884,50	€ 1.671,65	€ 13.556,15
Consistenza Patrimoniale	€ 351.791,64	€ 68.297,80	€ 420.089,44
Totale a pareggio	€ 363.676,14	€ 69.969,45	€ 433.645,59



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



Si evidenzia che, a fine esercizio finanziario 2020, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2020, in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo d'amministrazione al 31.12.2020 ammonta a € **342.249,84** ed è così determinato:

Fondo cassa	al 01.01.2020		221.391,97
			+
Riscossioni competenza		306.356,47	
Riscossioni Residui		129.779,33	= 436.135,80 -
		-----	-
Pagamenti		297.859,92	
Pagamenti Residui passivi		17.418,01	315.277,93
		-----	=
Avanzo di amministrazione	al 31.12.2020		€ 342.249,84

Le modalità di prelevamento e utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2020 sono descritte in maniera dettagliata nella relazione allegata al Programma Annuale 2021 sotto la voce "descrizione delle entrate".

AVANZO DI COMPETENZA

Per il 2020 si è verificato un avanzo di competenza pari a € **46.175,18** così determinato:

Totale entrate accertate	€ 349.568,61-
Totale spese impegnate	€ 303.393,43=
Avanzo di competenza	€ 46.175,18

TABELLA DI SINTESI

Conto Finanziario (Mod. H):

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

(schema verbale Athena)



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

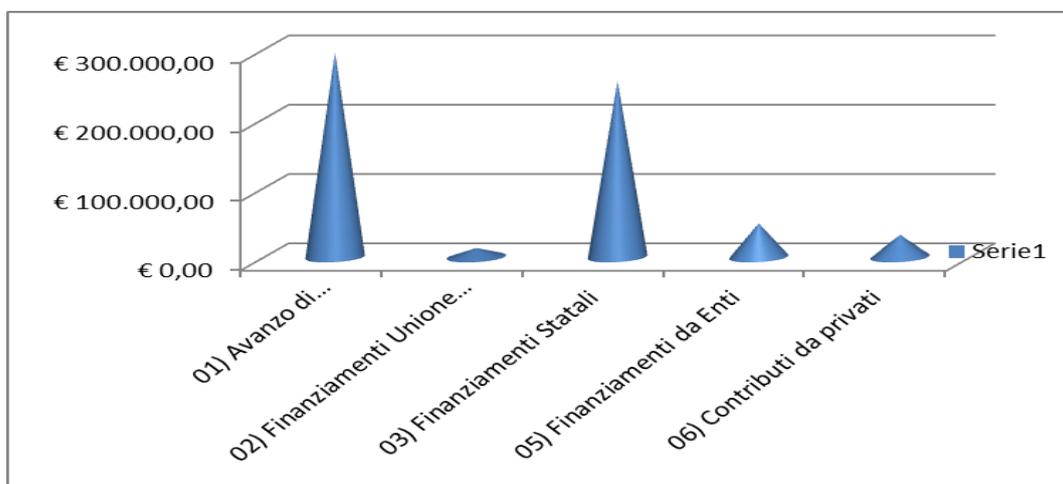
PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 296.074,66		
02) Finanziamenti U. Europea	€ 12.999,98	€ 12.999,98	1,00
03) Finanziamenti Statali	€ 254.420,16	€ 254.420,16	1,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 48.624,72	€ 48.624,72	1,00
06) Contributi da privati	€ 32.273,73	€ 32.273,73	1,00
08) Rimborsi	€ 1.250,00	€ 1.250,00	0,00
12) Altre entrate	€ 0,02	€ 0,02	1,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 645.643,27		
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		€ 349.568,61	

Dal grafico si evidenzia come in questo anno le entrate statali siano state consistenti: in parte per finanziamenti a seguito di Pandemia da Covid 19, destinati all'acquisto di attrezzature informatiche per la DaD e per approvvigionamenti di materiale igienico sanitario; in parte per progetti presentati dalla scuola anche su piattaforma Monitor440 e autorizzati dal MI.



Sul fronte delle spese si evidenzia che: nelle attività, che racchiudono le spese per l'ordinaria amministrazione scolastica, le somme impegnate superano il 71%; nei progetti, che racchiudono principalmente le azioni di ampliamento dell'offerta formativa, i fondi accertati in questo esercizio finanziario sono stati utilizzati soltanto per il 38,48%, a seguito dell'emergenza epidemiologica. Nel corso dell'anno scolastico 2020/21 i progetti saranno portati a termine e le spese con relativi impegni saranno evidenti nell'esercizio finanziario 2021.



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

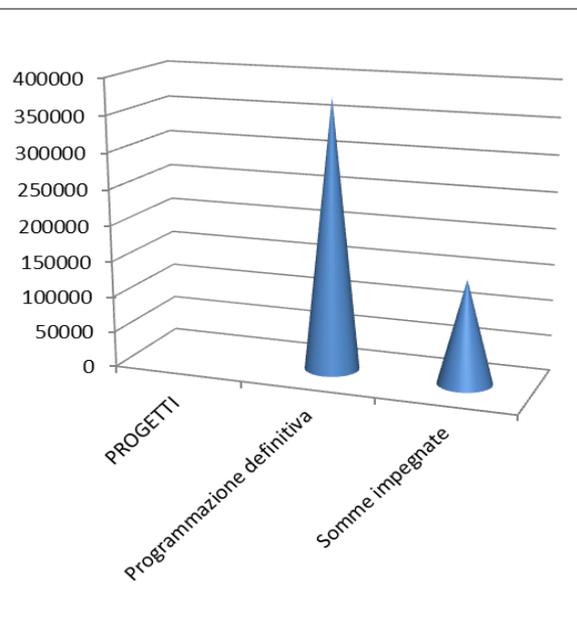
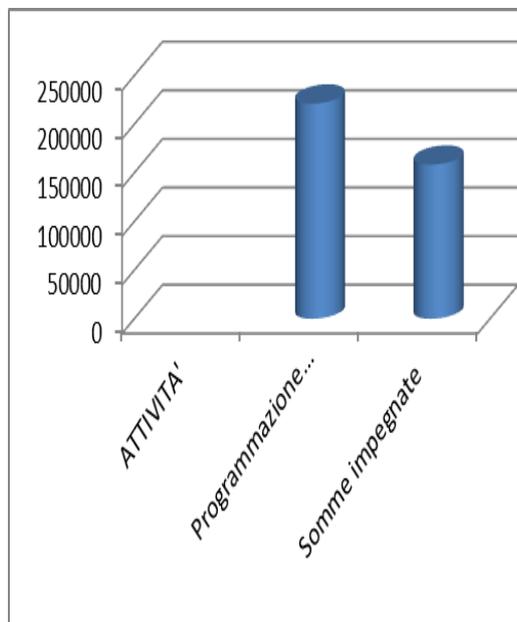
E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a) %
A) Attività	€ 221.265,35	€ 158.487,01	71,00
P) Progetti	€ 376.586,38	€ 144.906,42	38,48
G) Gestioni economiche		€ 0,00	
R) Fondo di Riserva	€ 650,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 598.501,73	€ 303.393,43	
Disponibilità da programmare	€ 47.141,54		
Avanzo di competenza		€ 46.175,18	
Totale a Pareggio		€ 349.568,61	



6. CONCLUSIONI

Come evidenziato nelle precedenti sezioni, le attività e i progetti inseriti nel Programma Annuale 2020 sono in rapporto funzionale con il Piano dell'Offerta Formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. È naturalmente dalla lettura articolata di questi due documenti fondamentali (P.T.O.F. e P.A.) che si evincono le scelte di politica scolastica dell'Istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi non soltanto generali della scuola ma anche specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ogni attività e progetto, compresi nel Programma Annuale e nel Piano dell'Offerta Formativa, sono stati opportunamente declinati sulla base di obiettivi e risultati attesi: in particolare, secondo queste



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



due voci è stato possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo dell'Istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, di conseguimento dei risultati attesi o di eventuale scostamento da essi.

Il Conto Consuntivo, come notorio, si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di esplicitare e comprendere i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa e del Programma Annuale. Alla luce di quanto sopra esposto, le spese di funzionamento amministrativo generale, le spese funzionali al PTOF e alle attività didattiche delle singole classi e dei laboratori sono state soddisfatte con i fondi ministeriali, i trasferimenti degli enti locali e in particolare dell'Unione Terre di Castelli, nonché con i contributi provenienti dalle famiglie degli alunni (degni di menzione è l'attività del Comitato Genitori, che ha raccolto e donato fondi per la realizzazione di progetti dell'offerta formativa) e da fondazioni private (in particolare, la Fondazione di Vignola). Ciò ha consentito, oltre al regolare svolgimento delle attività curricolari, l'ampliamento e il miglioramento dell'offerta formativa previsti nel PTOF.

Non si può, d'altra parte, non evidenziare quanto la pianificazione e la programmazione delle attività e dei progetti si siano basate sull'analisi dei bisogni formativi della popolazione scolastica con la necessità dell'intervento anche di esperti esterni, oltre che a un maggiore impegno del personale interno.

Di tutto rilievo, per la gestione in esame, è l'incidenza del funzionamento generale sia didattico sia amministrativo, a carattere per così dire non routinario a seguito dell'emergenza sanitaria, che ha dato luogo a un insieme di spese (es. per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione e destinate alla didattica e agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo a uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, atteso che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola viene tra l'altro impiegato, in quanto indispensabile, un consistente numero di computer (in dotazione nei laboratori multimediali, negli uffici, nelle sale per i docenti e in altri locali della scuola): tutti i dispositivi informatici nelle suddette pertinenze sono dotati di collegamento in rete locale (con fibra ottica) e di stampanti. La scuola dispone, inoltre, di macchine multifunzione in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici, e di numerose altre apparecchiature audiovisive (es. video-proiettori, televisori, videoregistratori, LIM, ecc.). Naturalmente per tali sussidi, adoperati dal personale scolastico nell'interesse prioritario del



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



successo formativo, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche non funzionanti.

Per quanto attiene ai singoli progetti si può affermare che - in rapporto all'emergenza epidemiologica - sono stati realizzati coerentemente con le azioni definite e hanno raggiunto i risultati attesi, permettendo alla scuola non soltanto di migliorare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e di crescita culturale sia interna sia esterna, nel più ampio contesto territoriale e sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati adattati, laddove necessario, alle mutate esigenze di fabbisogno che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico, anche in funzione dell'emergenza sanitaria.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un Programma Annuale che è riuscito a collegare - in modo coerente - l'atto pedagogico e l'atto amministrativo nonché ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione con la qualità e gli scopi educativo-formativi che connotano il ruolo e la finalità dell'Istituzione scolastica.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper tanto rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, quanto valorizzare le competenze professionali e umane esistenti nondimeno confrontandosi con il nuovo, con l'altro e con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Si ritiene di poter esprimere una valutazione complessivamente positiva dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità della gestione della scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.lgs. 50/2016 come modificato dal D.lgs. 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti cosiddetti "supplenti brevi" (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente i casi - nel rispetto della normativa vigente - in cui non è stato possibile sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico dell'ex-Fondo dell'Istituzione Scolastica sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente scolastico dell'effettiva prestazione delle



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



attività aggiuntive;

- tutti gli impegni assunti dall'Istituzione scolastica hanno avuto la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi e/o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati contributi volontari delle famiglie a integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti a inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati e approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o di investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E.F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta ed elaborazione di proposte di azioni correttive che consentano di approntare strategie dirette alla risoluzione delle problematiche evidenziate ovvero al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa (cfr. PdM).

Pertanto, la presente relazione illustra i risultati finali della gestione dell'E.F. 2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto anche affrontare un periodo di sensibilizzazione e condivisione estesa a tutto il personale, in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non vi possono essere cambiamenti senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della scuola.



ISTITUTO COMPRENSIVO SAVIGNANO S. P.

Via Don Gherardi, 1 - 41056 Savignano s.P. (MO) Tel 059730804 Fax 059730124

E-Mail - MOIC81400E@istruzione.it

PEC - MOIC81400E@pec.istruzione.it

www.icsavignano.gov.it C.F. 80013950367 - C.M. MOIC81400E



Aderendo in pieno alla cosiddetta “logica di *budget*”, che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l’attuazione effettiva del Piano di Miglioramento.

In ottemperanza al Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 e successive disposizioni, sono stati illustrati, per l’esame dei Revisori dei conti, l’andamento della gestione dell’Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal Conto Consuntivo 2020 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

In sintesi, si evidenzia che dall’esame del Conto Consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell’E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti e si misurano in termini qualitativi e quantitativi di come e quanto sia stato realizzato, nonché in termini di trasparenza con cui è stata condotta l’azione amministrativa destinata sia a conseguire gli stessi sia ad agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Il Conto Consuntivo 2020, corredato dalla presente dettagliata relazione illustrativa con relativi modelli in allegato, può essere sottoposto all’esame dei Revisori dei Conti e in seguito con la loro relazione contenente il parere trasmesso al Consiglio d’Istituto per l’approvazione: in tal modo si concluderà, come previsto dall’art.23 del D.I. 129/18, l’*iter* dell’attività di valutazione dell’Esercizio Finanziario in esame.

IL DSGA
sig.ra Paola Grandi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Enrico Montaperto

Le firme autografe sono omesse ai sensi dell’art. 3 d.lgs. 39/1993