



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

I.C PICERNO -PZ-

Prot. 0001687 del 09/04/2021

06-03 (Uscita)

## CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

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

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 POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018) ed è così composto :

- Modello H Conto Consuntivo – Conto Finanziario
- Modello I Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J Situazione amministrativa definitiva
- Modello K Conto del Patrimonio
- Modello L Elenco residui attivi
- Modello M Prospetto delle spese per il personale
- Modello N Riepilogo per tipologia di spesa

### Dati dell'istituzione Scolastica

L'istituto comprende n. 5 plessi ubicati in due Comuni:

#### Picerno

Plesso XX Aprile - Scuola dell'infanzia "Arcobaleno"

Plesso "O. Pagano" - Scuola primaria

Plesso via "Aldo Moro" - Scuola primaria

Plesso c/da Campo di Donei - Scuola secondaria di primo grado

#### Vietri di Potenza

Plesso via V. Emanuele Scuola dell'infanzia Scuola primaria Scuola secondaria di I grado



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

## CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

### 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

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 POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018) ed è così composto :

- Modello H Conto Consuntivo – Conto Finanziario
- Modello I Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J Situazione amministrativa definitiva
- Modello K Conto del Patrimonio
- Modello L Elenco residui attivi
- Modello M Prospetto delle spese per il personale
- Modello N Riepilogo per tipologia di spesa

#### **Dati dell'istituzione Scolastica**

L'istituto comprende n. 5 plessi ubicati in due Comuni:

##### **Picerno**

- Plesso XX Aprile - Scuola dell'infanzia "Arcobaleno"
- Plesso "O. Pagano" - Scuola primaria
- Plesso via "Aldo Moro" - Scuola primaria
- Plesso c/da Campo di Donei - Scuola secondaria di primo grado

##### **Vietri di Potenza**

Plesso via V. Emanuele Scuola dell'infanzia Scuola primaria Scuola secondaria di I grado



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

### Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente

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)
	8	8	168		168	168	7	21,00

### Dati Generali Scuola Primaria - Scuola secondaria di I grado

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)
Prime	0	1	2	3	58	0	22	36	58	1	0
Seconde	0	2	2	4	57	0	26	31	57	2	0
Terze	0	3	2	5	68	0	39	29	68	2	0
Quarte	0	3	1	4	68	0	49	19	68	2	0
Quinte	0	3	1	4	63	0	49	14	63	2	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>20</b>	<b>314</b>	<b>0</b>	<b>185</b>	<b>129</b>	<b>314</b>	<b>9</b>	<b>0</b>
Prime	0	3	0	3	52	0	52	0	52	1	0
Seconde	0	3	1	4	67	0	53	14	67	3	0
Terze	0	4	0	4	67	0	67	0	67	3	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>172</b>	<b>14</b>	<b>186</b>	<b>7</b>	<b>0</b>

### Dati del personale

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	68
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno(di cui 1 ass. covid)	4
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 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*	1
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>92</b>
<b>Personale ATA</b>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
Personale assegnato per emergenza Covid	8
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>29</b>

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 20/11/2019 con delibera n° 31.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni.

Conto finanziario Mod. H

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

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme rimaste da riscuotere
01		Avanzo di Amministrazione Presunto	263.305,95		
	01	Non vincolato	44.157,52		
	02	Vincolato	219.148,43		
02		Finanziamenti dall'unione europea	13.000,00	13.000,00	13.000,00
03		Finanziamenti dello stato	141.421,41	141.421,41	
04		Finanziamenti dalla regione			
05		Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni	230,52	230,52	
06		Contributi da privati	3.435,00	3.435,00	
07		Proventi da gestione economica	////	////	////
08		Rimborsi e restituzione di somme	////	////	////
09		Alienazione di beni materiali	////	////	////
10		Alienazione di beni immateriali	////	////	////



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

11	Sponsor e utilizzo locali	////	////	////
12	Altre entrate	0,18	0,18	
13	Mutui	////	////	////
	<b>Totale entrate</b>	<b>421.393,06</b>	<b>158.087,11</b>	<b>13.000,00</b>
	Disavanzo di competenza		111.419,80	
	<b>Totale a pareggio</b>		<b>269.506,91</b>	

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme rimaste da pagare
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>387.231,49</b>	<b>268.111,74</b>	<b>20.018,02</b>
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	314.675,65	223.798,37	2.785,37
	A02	Funzionamento amministrativo	23.792,91	18.879,27	3.932,65
	A03	Didattica	47.223,96	25.054,09	13.300,00
	A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	1.538,97	380,01	////
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>14.128,86</b>	<b>1.395,17</b>	<b>////</b>
	P01	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	3.691,26		////
	P02	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	5.884,50	843,77	////
	P03	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	////	////	////
	P04	Progetti per "formazione / aggiornamento del personale"	4.553,10	551,40	////
	P05	Progetti per "gare e concorsi"	////	////	////
<b>G</b>		<b>Gestione economiche</b>	<b>////</b>	<b>////</b>	<b>////</b>
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.118,40</b>		<b>////</b>
<b>D</b>		<b>Disavanzo di amministrazione</b>			<b>////</b>
		<b>Totale spese</b>	<b>402.478,75</b>		<b>20.018,02</b>
		Disponibilità da programmare	18.914,31		
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>421.393,06</b>	<b>269.506,91</b>	

#### RISULTANZE DATI CONTABILI - MOD. J

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 150.282,61 così determinato:

		Conto residui	Conto competenza	<b>Totali</b>
Fondo di cassa al 1° gennaio				123.689,49
Riscossioni	(+)	120.000,00	145.087,11	265.087,11
Pagamenti	(-)	643,69	249.488,89	250.132,58



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzie86200e@istruzione.it](mailto:pzie86200e@istruzione.it) PEC: [pzie86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzie86200e@pec.istruzione.it)

Saldo di cassa alla data 31/12/2020 (=)				138.644,02
		Residui esercizi precedenti	Residui dell'esercizio	Totali
Residui attivi	(+)	19.323,11	13.000,00	32.323,11
Residui passivi	(-)	666,50	20.018,02	20.684,52
Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2020 (=)				150.282,61
Entrate accertate nell'esercizio	(+)			158.087,11
Spese impegnate nell'esercizio	(-)			269.506,91
Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza				-111.419,80

Il saldo di cassa concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere "Poste Italiane S.p.a. e della Banca d'Italia.

#### Situazione residui (mod L)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2020	Riscossi nel 2020	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
140.926,65	120.000,00	20.926,65	13.000,00	1603,54	32.323,11

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2020	Pagati nel 2020	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
1.310,19	643,69	666,50	20.018,02	0,00	20.684,52

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.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzie86200e@istruzione.it](mailto:pzie86200e@istruzione.it) PEC: [pzie86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzie86200e@pec.istruzione.it)

### Analisi delle entrate

<b>Aggregato 01 voce 01 - Non Vincolato</b>			
Previsione iniziale			44.114,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2020	1	Variazione al Programma Annuale 2020 Avanzo di amministrazione	43,21
Previsione definitiva			44.157,52
Differenza			44.157,52

<b>Aggregato 01 voce 02 - Vincolato</b>			
Previsione iniziale			99.791,84
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2020	1	Variazione al Programma Annuale 2020 Avanzo di amministrazione	119.356,59
Previsione definitiva			219.148,43
Differenza			219.148,43

<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
29/10/2020	4	Accertamento - Fondi "Smart class (FESR)" Cod. prog. 10.8.6A-FESRPON-BA-2020-26	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme da riscuotere			13.000,00
<b>Aggregato 03 voce 01 - Dotazione ordinaria</b>			
Previsione iniziale			11.184,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

29/06/2020	2	Erogazioni MIUR funzionamento amministrativo – materiale di pulizia	2.331,21
29/06/2020	2	Erogazioni MIUR Contratti di pulizia e altre attività ausiliarie	19.709,69
29/06/2020	2	Erogazioni MIUR Fondi per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli edifici scolastici	50.000,00
29/10/2020	4	Erogazione Funzionamento amministrativo - didattico	6.376,00
23/12/2020	5	Nuove entrate con vincolo di destinazione	189,94
Previsione definitiva			89.790,84
Somme Riscosse			89.790,84
<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
29/06/2020	2	Erogazioni MIUR – PNSD; fondi DM 186/2020 ; Formazione docenti in servizio a.s 2019/2020	5.146,60
29/06/2020	2	Erogazioni MIUR -Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - a	1.102,81
29/06/2020	2	Erogazioni MIUR -Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - b	8.331,91
29/06/2020	2	Erogazioni MIUR -Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - c	551,40
29/06/2020	2	Erogazioni MIUR – Risorse ex art. 231 c. 1 DL 34/2000	24.443,85
23/12/2020	5	Nuove entrate con vincolo di destinazione “ Formazione personale in servizio a.s. 2018/2019	654,70
23/12/2020	5	Erogazioni MIUR - Assistenza psicologica	1.600,00
23/12/2020	5	Erogazione fondi art. 21 DL137/2020	9.799,30
Previsione definitiva			51.630,57
Somme Riscosse			51.630,57
<b>Aggregato 05 voce 04 - Comune vincolati</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2020	4	Nuove entrate (acquisto dispositivi di protezione)	230,52
Previsione definitiva			230,52
Somme Riscosse			230,52
<b>Aggregato 06 voce 04 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>			
Previsione iniziale			0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2020	2	Contributi delle famiglie	380,00
Previsione definitiva			380,00
Somme Riscosse			380,00
<b>Aggregato 06 voce 05 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2020	2	Contributo per assicurazione	3.055,00
Previsione definitiva			3.055,00
Somme Riscosse			3.055,00
<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2020	5	Nuove entrate - interessi Banca d' Italia	0,18
Previsione definitiva			0,18
Somme Riscosse			0,18

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
421.393,06	158.087,11	145.087,11	13.000,00	263.305,95



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087  
Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzie86200e@istruzione.it](mailto:pzie86200e@istruzione.it) PEC: [pzie86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzie86200e@pec.istruzione.it)

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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>				
			Previsione iniziale	96.222,71
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/06/2020	1	Variazione al Programma Annuale 2020 - Avanzo di amministrazione	119.399,80	
29/06/2020	2	Maggiori Assegnazioni e/o erogazioni	73.009,29	
09/09/2020	3	Utilizzo Disponibilità da finanziare - D.L. 34/2020 - Ex art. 231 C. 1	24.443,85	
23/12/2020	5	Nuove entrate con vincolo di destinazione	1.600,00	
			Previsione definitiva	314.675,65
			Somme Pagate	221.013,00
			Somme da pagare	2.785,37
			Economie	90.877,28
<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>				
			Previsione iniziale	12.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2020	2	Maggiori Assegnazioni e/o erogazioni MIUR - Maggiori entrate con vincolo di destinazione	5.386,21	
29/10/2020	4	Accertamento - Erogazione nuove entrate	5.806,52	
23/12/2020	5	Nuove entrate - Interessi	0,18	
			Previsione definitiva	23.792,91
			Somme Pagate	14.946,62
			Somme da pagare	3.932,65
			Economie	4.913,64



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>				
			Previsione iniziale	14.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2020	2	Maggiori Assegnazioni e/o erogazioni MIUR - Maggiori entrate con vincolo di destinazione	9.434,72	
29/10/2020	4	Accertamento - Erogazione nuove entrate	13.800,00	
23/12/2020	5	Nuove entrate con vincolo di destinazione	9.989,24	
			Previsione definitiva	47.223,96
			Somme Pagate	11.754,09
			Somme da pagare	13.300,00
			Economie	22.169,87
<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>				
			Previsione iniziale	1.158,97
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2020	2	Maggiori entrate con vincolo di destinazione	380,00	
			Previsione definitiva	1.538,97
			Somme Pagate	380,01
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.158,96
<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"</b>				
			Previsione iniziale	2.691,26
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2020	2	Maggiori entrate con vincolo di destinazione	1.000,00	
			Previsione definitiva	3.691,26
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.691,26



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>			
Previsione iniziale			5.884,50
Somme Pagate			843,77
Somme da pagare			0,00
Economie			5.040,73
<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>			
Previsione iniziale			2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2020	2	Erogazione fondi "Formazione personale in servizio"	1.398,40
23/12/2020	5	Nuove entrate con vincolo di destinazione	654,70
Previsione definitiva			4.553,10
Somme Pagate			551,40
Somme da pagare			0,00
Economie			4.001,70
<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>			
Previsione iniziale			1.118,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.118,40

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
402.478,75	269.506,91	249.488,89	20.018,02	132.971,84

Durante l'anno sono stati stipulati contratti per assicurazione alunni e personale, fornitura di beni e servizi per il regolare svolgimento delle attività dell'istituto. Le fatture pervenute entro il 2020 sono state liquidate previa disponibilità dei fondi.

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F

- 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 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.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è, su base annuale, pari a \_\_\_\_\_. Tale valore è determinato da ritardato pagamento delle fatture relative a "Progetto Scuole belle" di cui questa istituzione è stata capofila, tempi di erogazione fondi vincolati.

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Attività	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>Immateriali</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Materiali</b>			
- Attrezzature	56.507,56	14.499,41	71.006,97
- Altri beni	2.776,38	-348,14	2.428,24
<b>Totale</b>	<b>59.283,94</b>	<b>14.151,27</b>	<b>73.435,21</b>
<b>Finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>59.283,94</b>	<b>14.151,27</b>	<b>73.435,21</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
<b>Rimanenze</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Crediti (Residui attivi)</b>			
- Verso lo Stato	140.926,65	-108.603,54	32.323,11
- Verso altri	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>140.926,65</b>	<b>-108.603,54</b>	<b>32.323,11</b>
<b>Disponibilità liquide</b>	123.689,49	14.954,53	138.644,02
- Depositi bancari e postali			
<b>Totale disponibilita'</b>	<b>264.616,14</b>	<b>-93.649,01</b>	<b>170.967,13</b>
<b>Deficit Patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>323.900,08</b>	<b>-79.497,74</b>	<b>244.402,34</b>
<b>Passività</b>	<b>Situazione al 01/01/2020</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione al 31/12/2020</b>
<b>DEBITI</b>			
<b>A lungo termine</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Residui passivi - Verso altri</b>	1.310,19	19.374,33	20.684,52
<b>Totale debiti</b>	<b>1.310,19</b>	<b>19.374,33</b>	<b>20.684,52</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>322.589,89</b>	<b>-98.872,07</b>	<b>223.717,82</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>323.900,08</b>	<b>-79.497,74</b>	<b>244.402,34</b>



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

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

### FONDO ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

La gestione del Fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata dal D.S.G.A.; le registrazioni delle spese sostenute e comprovate da scontrini fiscali, sono state effettuate cronologicamente nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio d'istituto con apposita reversale emessa entro 31/12/2020 a fronte delle integrazioni in c/partite di giro di mandati emessi sui vari aggregati, secondo la natura della spesa.

### CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	492.480,37		
Indice di dipendenza finanziaria =			=	0,72
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	679.523,88		
	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	120.000,00		
Incidenza residui attivi =			=	0,24
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	492.480,37		
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	643,69		
Incidenza residui passivi =			=	0,00
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	416.217,93		
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	65.411,46		
Smaltimento residui attivi =			=	0,76
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	86.338,11		
Smaltimento residui passivi =			=	1,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	200.554,17		
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	615.461,91		
Indice capacità di spesa =			=	1,00
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	616.772,10		
	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	1.310,19		



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzie86200e@istruzione.it](mailto:pzie86200e@istruzione.it) PEC: [pzie86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzie86200e@pec.istruzione.it)

Indice accumulo dei residui passivi = ----- = 0,00

Impegni comp. res. pass. iniz. 616.772,10  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	5.948,74	745,64	12,53%
02	Beni di consumo	27.187,29	16.022,14	58,93%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	307.736,22	214.376,20	69,66%
04	Acquisto di beni d'investimento	59.192,03	36.823,74	62,21%
05	Altre spese	1.220,07	337,55	27,67%
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	76,00	1.201,64	1.581,11%
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.118,40	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>402.478,75</b>	<b>269.506,91</b>	

### GESTIONI FUORI BILANCIO

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 non vi sono state gestioni fuori bilancio.

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



Il D.S.G.A.

(Lucia Babsia)

Il Dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi; Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati raggiunti.



Il Dirigente Scolastico  
(Vincenzo Vasti)