



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/11/2019 con provvedimento n. 4 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	547.205,10	Programmazione definitiva	502.768,18	<i>Disp. fin. da programmare</i> 44.436,92
Accertamenti	345.568,94	Impegni	279.745,78	<i>Avanzo di competenza</i> 65.823,16
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				53.640,98
Riscossioni competenza residui (B)	341.123,72	Pagamenti competenza residui (C)	306.762,50	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				88.002,20
Somme rimaste da riscuotere (E)	56.500,00	Somme rimaste da pagare (F)	18.891,94	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 37.608,06
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	21.176,56	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	77.676,56	Totale residui passivi (L=F+H)	18.891,94	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 58.784,62



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	80.963,66	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	227.042,48	227.042,48	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	23.998,00	20.474,42	85,32 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	107.690,96	84.746,03	78,69 %
6. Contributi da privati	107.000,00	13.306,00	12,44 %
8. Rimborsi e restituzione somme	500,00	0,00	0,00 %
12. Altre entrate	10,00	0,01	0,10 %
Totale Entrate	547.205,10	345.568,94	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		345.568,94	

La dotazione ministeriale relativa all'esercizio finanziario 2020 è risultata in incremento, in relazione ai finanziamenti dello scorso a.f. in quanto ci sono stati finanziamenti straordinari per far fronte alla pandemia da Covid-19.

Accanto ai finanziamenti dello Stato sono presenti i contributi degli Enti locali, dei genitori degli alunni e da parte dei privati.

Il resto dei fondi occorrenti proviene dall'Avanzo di Amministrazione.

Purtroppo la pandemia e il conseguente lockdown ha interrotto la partecipazione a dei progetti storici come "Frutta nelle Scuole" o corsi extracurricolari come il "Cambridge".



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC CITTA'DEI BAMBINI

00013 MENTANA (RM) VIA SAN GIORGIO, 25 C.F. 97713170583 C.M. RMC8DP005

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	112.720,73	-31.757,07	80.963,66
	2	Vincolato	59.830,26	-14.909,34	44.920,92
	1	Non vincolato	52.890,47	-16.847,73	36.042,74

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.148,00	227.042,48	227.042,48	170.542,48	56.500,00
	1	Dotazione ordinaria	16.148,00	26.249,34	26.249,34	26.249,34	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	200.793,14	200.793,14	144.293,14	56.500,00

Nella Voce 6 oltre ai finanziamento straordinari per il Covid-19 sono presenti i finanziamenti da parte del MIUR di 2 progetti a cui la scuola ha partecipato:

- Progetto "AZIONI DI INCLUSIONE DIGITALE POVERTA' EDUCATIVA"
- Progetto "IL TEATRO CREA INDIPENDENZA"

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	23.998,00	23.998,00	20.474,42	20.474,42	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	23.998,00	23.998,00	20.474,42	20.474,42	0,00

I finanziamenti da parte della Regione Lazio si riferiscono all'inclusione/assistenza di alunni ipoacusici e non udenti.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	90.760,00	107.690,96	84.746,03	84.746,03	0,00
	4	Comune vincolati	90.760,00	107.690,96	84.746,03	84.746,03	0,00

I finanziamenti da parte del Comune di Mentana si riferiscono all'inclusione/assistenza di alunni diversamente abili.

6 - Contributi da privati



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC CITTA'DEI BAMBINI

00013 MENTANA (RM) VIA SAN GIORGIO, 25 C.F. 97713170583 C.M. RMIC8DP005

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	106.000,00	107.000,00	13.306,00	13.306,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	45.000,00	46.000,00	2.950,00	2.950,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00	50.000,00	4.656,00	4.656,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	10.000,00	5.700,00	5.700,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

I contributi da parte delle famiglie si riferiscono a:

- contributo volontario

- assicurazione RC e infortuni

- contributi per corsi extracurricolari (una parte dei quali restituiti in quanto i corsi sono stati interrotti a causa della chiusura dell'Istituto causa pandemia)

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Soome previste da restituire per eventuali rimborsi richiesti dai genitori.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	10,00	10,00	0,01	0,01	0,00
	1	Interessi	10,00	10,00	0,01	0,01	0,00

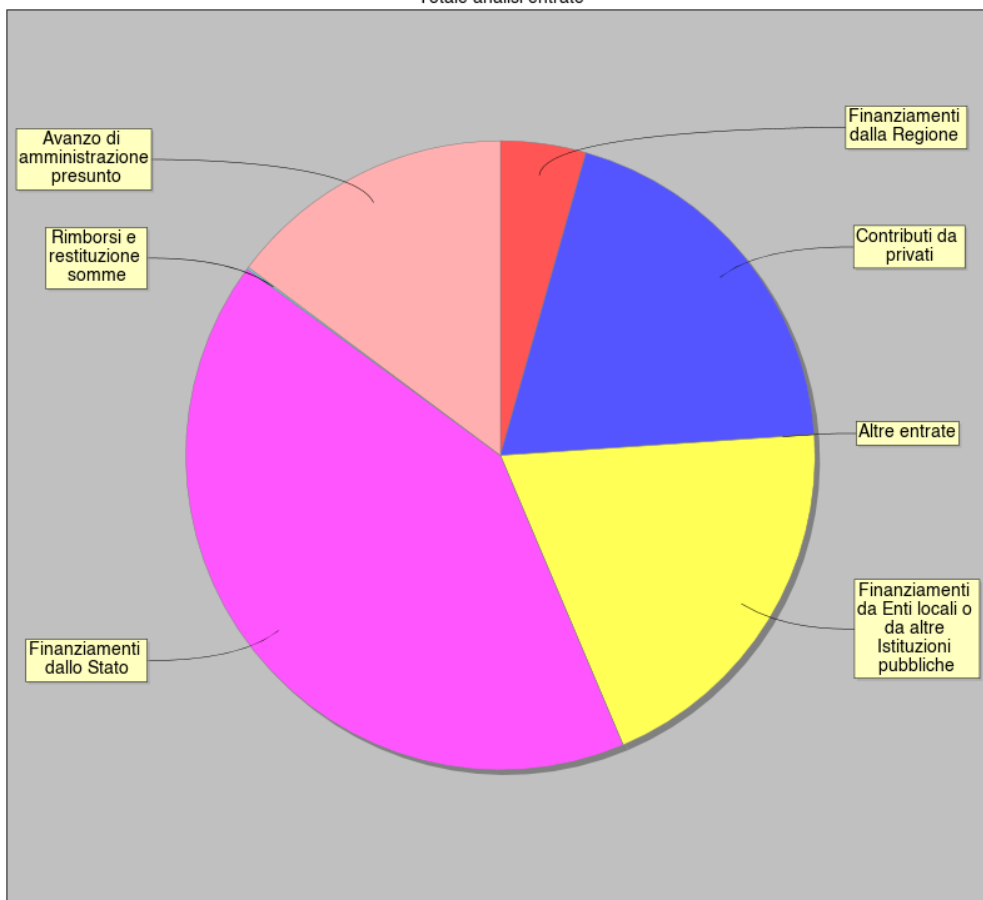
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	80.963,66
Finanziamenti dallo Stato	227.042,48
Finanziamenti dalla Regione	23.998,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	107.690,96
Contributi da privati	107.000,00
Rimborsi e restituzione somme	500,00
Altre entrate	10,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC CITTA' DEI BAMBINI

00013 MENTANA (RM) VIA SAN GIORGIO, 25 C.F. 97713170583 C.M. RMIC8DP005

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Rimborsi e restituzione somme
- Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	246.310,67	142.126,11	57,70 %
P. Progetti	255.973,51	137.619,67	53,76 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	484,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	502.768,18	279.745,78	
Avanzo di competenza		65.823,16	
Totale a pareggio		345.568,94	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC CITTA'DEI BAMBINI

00013 MENTANA (RM) VIA SAN GIORGIO, 25 C.F. 97713170583 C.M. RMC8DP005

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	148.755,00	97.555,67	246.310,67	142.126,11	129.242,36	12.883,75	123.785,25	-18.340,86
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	57.754,01	57.754,01	57.731,10	55.850,82	1.880,28	52.709,69	-5.021,41
	2	Funzionamento amministrativo	57.255,00	16.216,26	73.471,26	38.849,27	38.630,19	219,08	62.392,09	23.542,82
	3	Didattica	41.500,00	22.585,40	64.085,40	37.925,74	27.141,35	10.784,39	4.027,47	-33.898,27
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00	1.000,00	51.000,00	7.620,00	7.620,00	0,00	4.656,00	-2.964,00

Nella tipologia di spesa A sono rappresentate tutte le spese amministrative e didattiche per il funzionamento ordinario dell'Istituto.

In quest'anno finanziario 2020 sono confluite delle somme straordinarie assegnate dal MIUR per far fronte alla pandemia da Covid-19 e finalizzate a incrementare l'acquisto sia di materiali di pulizia, sanitarie sia di macchine atte agli stessi scopi.

Analiticamente sono state effettuate le seguenti spese:

A1: Funzionamento generale e decoro della Scuola

Sono state effettuate spese per l'acquisto di materiale igienico e sanitario nonché di macchine adatte alla pulizia e alla sanificazione degli ambienti scolastici. Le risorse straordinarie assegnate dal Miur si riferiscono EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 e al D.L. 17 marzo 2020, n. 18 debitamente rendicontate.

Inoltre sono presenti le spese del personale interinale fornito dalla cooperativa esterna per le pulizie serali in servizio fino a al mese di giugno 2020.

A2: Materiale e Servizi per il Funzionamento Amministrativo

in questo capitolo sono rappresentate le spese per il funzionamento ordinario dell'Istituto: acquisto di cancelleria, carta, abbonamenti a riviste tecnico-amministrativo, materiale igienico-sanitario; cartucce per stampanti, toner e materiale di informatica.

Oltre al materiale di consumo sono presenti spese per incarico al responsabile sulla sicurezza RSPP, responsabile per la privacy DPO, software gestionale per gli uffici amministrativi, assistenza informatica su tutti pc in dotazione all'istituto, manutenzione e aggiornamento del sito web, noleggio di macchina fotocopiatrice, utenze e canoni per linee telefoniche e linee dati dedicate sia all'amministrazione sia alla didattica, spese postali, servizi di tesoreria e assicurazione rc e infortuni; Oltre alle spese sopraelencate sono stati effettuati acquisti di modesta entità per il rinnovo e/o la sostituzione di pc e accessori obsoleti o non più funzionanti.

A3: Materiale e Servizi per il Funzionamento Didattico

sono state affrontate spese relative al funzionamento didattico su indicazione/richiesta diretta del personale docente nonché spese per il funzionamento di n. 2 laboratori presenti nell'Istituto.

Le spese si riferiscono all'acquisto di carta per fotocopie, materiale didattico specialistico per le classi, materiale informatico di consumo per i laboratori.

Inoltre sono presenti in questo aggregato le spese riferenti alle utenze telefoniche linee dati ad esclusivo uso della didattica (è presente nell'istituto una banda veloce FTTH).



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC CITTA'DEI BAMBINI**

00013 MENTANA (RM) VIA SAN GIORGIO, 25 C.F. 97713170583 C.M. RMIC8DP005

Sono presenti in questo aggregato anche le spese finanziate con le assegnazioni straordinarie da parte del MIUR provenienti dall'ART. 21 DL 137/2020 e EX ART. 120 DL 18/2020. Sono stati acquistati beni per lo svolgimento della DAD, macchine e materiale per la pulizia e la sanificazione degli ambienti, corsi di formazione per il personale.

Ancora sono presenti le spese per lo svolgimento di corsi extracurricolari di lingua inglese per le classi della scuola infanzia, interrotti nel mese di marzo 2020 con la chiusura degli istituti a causa della pandemia.

A5: Viaggi e Visite

Infine sono confluite nell'A5 le spese relative alle visite e ai viaggi di istruzione svolti nel 1° quadrimestre nonché sono presenti tutti i rimborsi ai genitori degli alunni per tutte quelle attività annullate o che non hanno avuto inizio (corsi Cambridge di lingua inglese con esami finale, visite non effettuate).

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	120.758,00	135.215,51	255.973,51	137.619,67	131.611,48	6.008,19	333.688,33	196.068,66
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	114.758,00	129.930,96	244.688,96	133.921,96	128.999,99	4.921,97	323.079,11	189.157,15
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	5.284,55	11.284,55	3.697,71	2.611,49	1.086,22	10.609,22	6.911,51

P2: Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Sono progetti relativi all'integrazione scolastica degli alunni diversamente abili e sono finanziati dall'ente Locale Comune di Mentana e dalla Regione Lazio.

Sono progetti che hanno come obiettivo quello di migliorare l'integrazione degli alunni attraverso un percorso che dalle esperienze pregresse ha precisato linee programmatiche degli interventi. In particolare è stato attuato un percorso integrativo per ogni alunno diversamente abile al fine di realizzare azioni di supporto integrazione e recupero.

P4: Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Sono stati organizzati corsi di formazione per il miglioramento delle conoscenze professionali sia per il personale docente che per il personale ATA.

Sono stati inoltre svolti corsi sulla sicurezza al fine di formare il personale incaricato dell'Istituto.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione	Variazione	Previsione	Somme	Pagato	Rimasto da	Avanzo di	Residua
-----------	-----------	-------------	------------	------------	------------	-------	--------	------------	-----------	---------



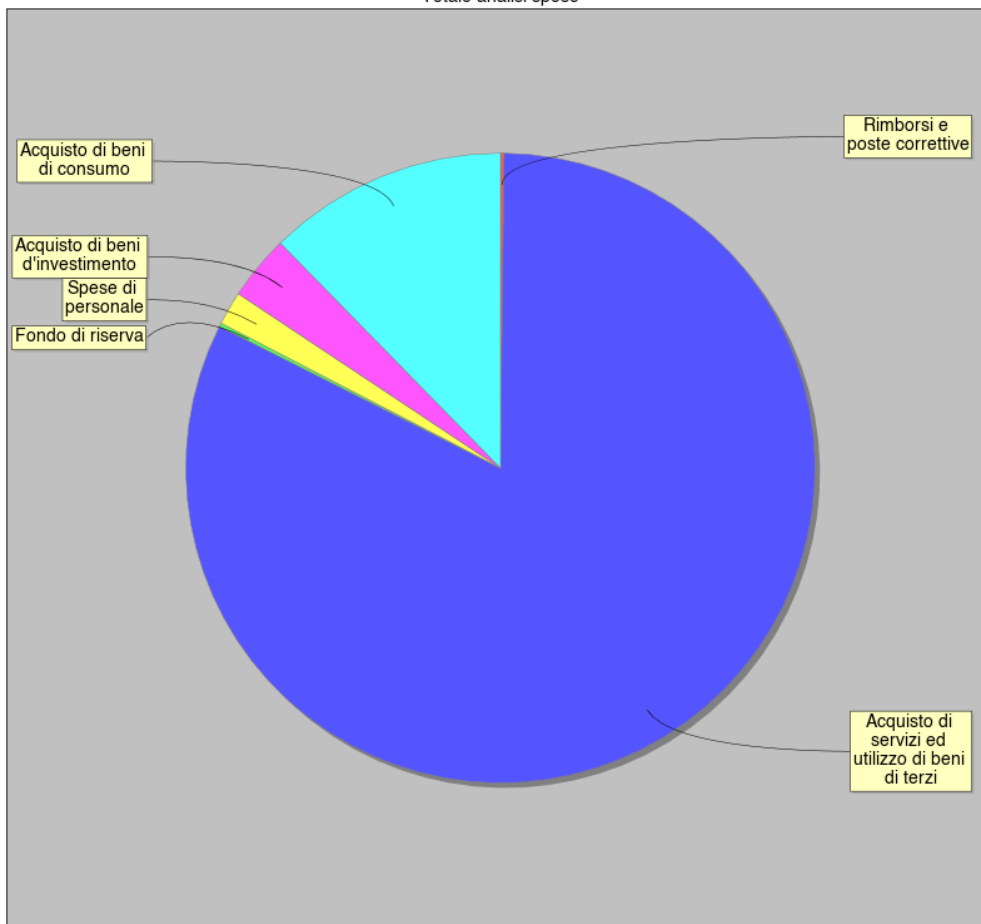
**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC CITTA'DEI BAMBINI**

00013 MENTANA (RM) VIA SAN GIORGIO, 25 C.F. 97713170583 C.M. RMIC8DP005

			iniziale		definitiva	impegnate		pagare	amministrati one + accertamenti assegnati	disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	484,00	0,00	484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	484,00	0,00	484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	6.255,00
Acquisto di beni di consumo	69.666,08
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	358.497,31
Acquisto di beni d'investimento	66.765,79
Altre spese	1.000,00
Rimborsi e poste correttive	100,00
Fondo di riserva	484,00

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

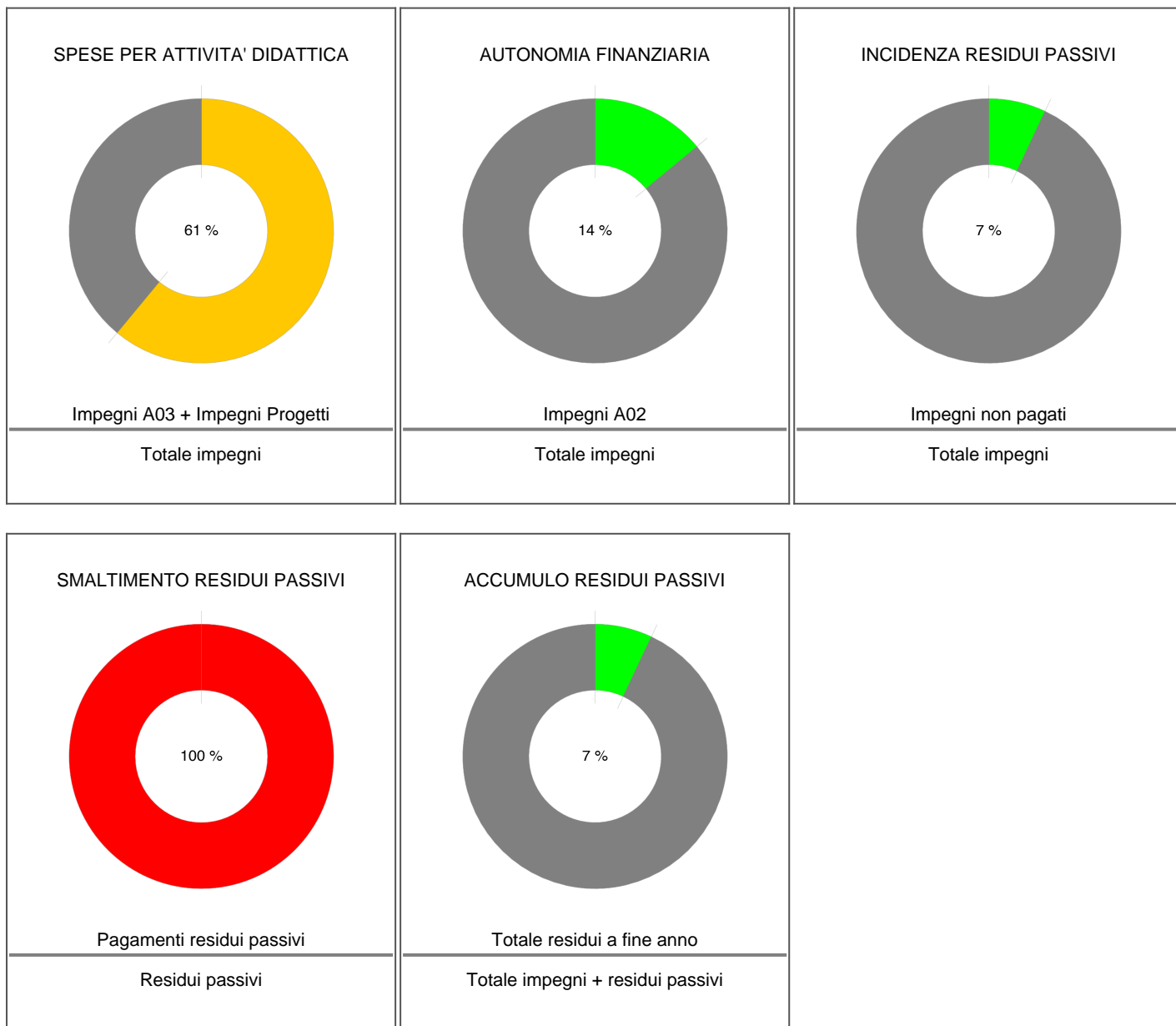
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC CITTA'DEI BAMBINI**

00013 MENTANA (RM) VIA SAN GIORGIO, 25 C.F. 97713170583 C.M. RMIC8DP005



5. Conclusioni

Dall'andamento della consistenza e della dinamica delle risorse finanziarie impegnate, tenendo conto della situazione straordinaria dovuta alla pandemia, si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e creare le condizioni migliori possibili per la realizzazione di ogni attività didattica, in particolar quelle legate all'Ampliamento dell'Offerta Formativa.

Anche le modifiche apportate sono state sempre e solo funzionali ad assecondare i percorsi realizzativi del P.O.F. e con le risorse straordinarie assegnate a favorire lo svolgimento della didattica a distanza e mettere in sicurezza l'istituto al fine di assicurare un ritorno "in sicurezza" al personale scolastico e agli alunni.

Per quanto attiene ai singoli progetti, sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa coerentemente con le finalità e gli obiettivi del Piano dell'Offerta Formativa.

Questo evidenzia come si è riusciti a collegare, in modo coerente, l'atto educativo e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che esaltano il ruolo dell'Istruzione Scolastica.

Si dichiara infine che:

- ai sensi del Regolamento di Contabilità D.I. 129 2018, non sono state sostenute gestioni fuori bilancio;
- l'ammontare dei mandati per ogni singola Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati in modalità digitale e quietanziati;
- il fondo delle minute spese risulta regolarmente documentato da apposito registro e giustificativi di spesa;
- i versamenti da privati e alunni sono stati introitati tramite versamenti diretti degli stessi sul c/c postale /o bancario.

[Luogo] Data: **16-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rag. Stefano Perpetua

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Vittoria Pomili