



## 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 09/01/2020 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Ai sensi degli artt. 22-23 del D.I. n. 129/2018 il Conto Consuntivo e la relazione vengono sottoposti all'esame dei Revisori dei Conti, in vista della successiva presentazione al Consiglio d'Istituto, con il fine di rendicontare la gestione del Programma Annuale 2020, in relazione agli obiettivi di questo Comprensivo, così come esplicitati nel Piano triennale dell'offerta formativa (PTOF). Le scelte gestionali sono state funzionali al raggiungimento degli obiettivi formativi ed alla realizzazione degli aspetti organizzativi e progettuali previsti dal piano stesso.

Aspetti strutturali: l'Istituto Comprensivo "Luzzati" è costituito da 13 plessi rispettivamente 5 di scuola dell'infanzia, 5 di scuola primaria e 3 di scuola secondaria che insistono sui Comuni di Calizzano, Cengio, Millesimo, Murialdo, Osiglia e Roccavignale, distribuiti come segue:

- Scuola infanzia: consta di 10 sezioni, rispettivamente ubicate 3 nel Comune di Millesimo, 2 nel Comune di Calizzano, 3 nel Comune di Cengio, una nel Comune di Murialdo e una nel Comune di Roccavignale.

- Scuola primaria: è costituita da 24 classi a tempo normale (27 ore settimanali), delle quali 10 ubicate nel Comune di Millesimo, 6 comune di Cengio, 5 comune di Calizzano, 2 pluriclassi a Murialdo e 1 pluriclasse a Osiglia.

- Scuola secondaria di I grado: è costituita da 14 classi ubicate come segue: 8 nel Comune di Millesimo (6 a tempo normale e 2 a tempo prolungato), 3 nel Comune di Cengio di cui 2 a tempo normale e 1 a tempo prolungato, 3 a tempo normale nel Comune di Calizzano.

L'Istituto Comprensivo è frequentato da 806 alunni di cui 36 certificati ai sensi della legge 104/1992.

Operano nell'Istituto 107 docenti, dei quali 58 a tempo indeterminato. Il numero elevato di docenti a tempo determinato (48, pari al 44,86%) è anche dovuto alla collocazione geografica del comprensivo che non favorisce la permanenza del personale se non di quello residente in loco. Risulta così più complicato garantire la continuità didattica, così come reperire rapidamente tutto il personale ad inizio d'anno o supplenti nel corso dello stesso.

Il personale ATA in organico ammonta a 27 unità: n. 1 Direttore S.G.A., n. 5 assistenti amministrativi di cui 1 part-time, e 21 collaboratori scolastici di cui 2 part-time.

La coesistenza di ordini e tempi scuola diversi e l'esigenza di una loro gestione organica e condivisa hanno richiesto il mantenimento della struttura organizzativa già consolidata negli anni precedenti e funzionale alla gestione ed al coordinamento di una realtà complessa quale quella di un istituto che insiste su un territorio geograficamente ampio ed articolato e costituito da plessi assai diversificati (monosezioni e scuole dell'infanzia con più sezioni, plessi costituiti da pluriclassi e altri che ospitano più ordini di scuola ed un numero maggiore di classi). Tale organigramma è dettagliato nell'allegato 5 al POF 2019/22 "Sistema Organizzativo", aggiornato in corso d'anno con omonimo documento relativo all'a.s. 2020/21. Nell'ambito del SNV si è inoltre proseguito il processo di autovalutazione e miglioramento di Istituto, documentato nel Piano di Miglioramento.

Per quanto concerne le risorse professionali, sono state privilegiate le disponibilità interne all'Istituto, sia per l'arricchimento



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO**

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

professionale che ne trae il personale coinvolto, sia per il contenimento dei costi. Pur tuttavia si è ricorso anche ad esperti esterni, soprattutto in relazione al supporto tecnico in ambito informatico, alla privacy ed alla sicurezza.

A proposito di quest'ultima, sono stati confermati gli incarichi di R.S.P.P. assegnato all'ing. Andrea Manconi, come da gara espletata nel mese di settembre 2020 e l'incarico di medico competente al dott. M. Guzzone.

In relazione alla privacy e considerati gli obblighi derivanti dal Regolamento UE 2016/679, si è affidato l'incarico di DPO alla dott.ssa Sabrina Schinca individuata a seguito di apposita selezione dalla scuola capofila d'ambito e sotto la sua supervisione si è proceduto all'aggiornamento della documentazione, della modulistica ed alla verifica delle procedure a tutela della riservatezza dei dati.

Grazie al supporto tecnico della ditta Hi-tek si sono aggiornate le misure minime di sicurezza nel trattamento informatizzato.

L'Istituto continua ad utilizzare la piattaforma GSfE per agevolare le comunicazioni al suo interno e la condivisione di risorse e materiali; prosegue l'aggiornamento del sito, trasferito su dominio "edu.it" già da un biennio.

### **ENTRATE**

Le principali entrate sono rappresentate da finanziamenti statali, fondi europei, enti locali e contributi da privati.

I finanziamenti statali sono rappresentati dai fondi della dotazione ordinaria, finanziamenti per far fronte alla emergenza epidemiologica (tra questi si evidenziano i fondi relativi al progetto "Sportello psicologo scolastico" ad integrazione dei fondi stanziati dalla fondazione De Mari).

Significative percentuali sono pervenute dalla partecipazione a due bandi europei "PON Smart Class" aprile 2020 e "PON supporti libri e kit didattici" luglio 2020.

I contributi di privati sono prevalentemente acquisiti sia in ragione delle uscite e dei viaggi di istruzione (successivamente sospese a causa della emergenza epidemiologica) sia sotto forma di quota assicurativa e di contributo volontario, utilizzato poi per l'acquisto di materiale nei rispettivi plessi.

I Comuni hanno concorso per il supporto educativo ed il servizio pre-scuola.

Ulteriori risorse sono pervenute per attività di recupero e supporto nell'ambito del progetto "Aree a rischio ed a forte processo migratorio" ex art. 9 del CCNL 2006/2009, mentre il finanziamento della Fondazione De Mari alla rete "Armonicamente", gestito dalla scuola capofila, ha permesso la conferma del servizio di sportello psicologico, già attuato nei precedenti anni scolastici. La donazione del lascito "Olga Facello" ha inoltre consentito di implementare di 1000 euro le somme a disposizione della scuola ed ha garantito l'erogazione annuale di 5 borse di studio da 500 euro ciascuna a studenti individuati per merito e per bisogni economici.

La figura dell'animatore digitale ha comportato l'erogazione di specifici finanziamenti nell'ambito del PNSD, a riconoscimento delle attività di coordinamento, progettazione e formazione in ambito digitale.

### **SPESE**

Le spese di "Funzionamento generale e decoro della scuola" hanno previsto l'acquisto di materiale sanitario e di pulizia, di dispositivi di emergenza per far fronte all'emergenza epidemiologica da Sars Covid-19, spese per la formazione di tutto il personale sulle misure di prevenzione e protezione anti-contagio COVID - 19 tenuta dall'Ing. Manconi - Studio Tecnico Associato PROGEOS, il rinnovo della convenzione RSPP nel mese di ottobre 2020, spese di tipografia, il servizio di mediatore culturale della COOPERARCI.

Oltre alle normali spese per il funzionamento amministrativo (gestione servizio tesoreria, posta, noleggio fotocopiatrici, quote assicurative, tipografia, rinnovo licenze software, materiale informatico e per attività ludico - psicologiche), per la didattica sono state affrontate le seguenti spese per svolgere le seguenti attività:

- educatori alunni disabili finanziate dai singoli Comuni
- libri in comodato d'uso gratuito
- device e sim per lo svolgimento della didattica a distanza
- materiale didattico per i singoli plessi.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 hanno trovato collocazione gli interventi di educazione alla cittadinanza ed alla



solidarietà, le attività di orientamento con la scuola secondaria di 2° grado (visite virtuali alle scuole, partecipazione virtuali a laboratori, progetto Fabbriche Aperte) e quelle di supporto agli alunni di madrelingua straniera finanziati con fondo ministeriale apposito. L'attività di arricchimento dell'offerta formativa nella scuola dell'infanzia (approccio alla lingua inglese e psicomotricità) è stata momentaneamente sospesa.

L'Istituto ha aderito alla Associazione Libera di Don Ciotti e partecipa attraverso la lettura di libri e la celebrazione del giorno della memoria e dell'impegno in memoria delle vittime innocenti delle mafie. Tutte le classi organizzano momenti di riflessione in relazione al giorno della memoria 27 gennaio e della liberazione 25 aprile.

È proseguito inoltre il servizio di concessione dei libri di testo in comodato d'uso, già avviato negli anni precedenti.

Per quanto riguarda le attività "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero" e "Orientamento", a causa della sospensione delle attività, delle uscite didattiche e dei viaggi d'istruzione legata all'emergenza epidemiologica, sono state affrontate spese molto ridotte.

Inoltre, grazie alla disponibilità e alla collaborazione dei genitori proseguono le raccolte di fondi in favore dell'Istituzione scolastica. Tali somme vengono utilizzate per l'acquisto di attrezzature e di dotazioni per la didattica e per garantire a tutti gli alunni l'accesso ad iniziative o, in anni diversi da questo, ad uscite didattiche onerose.

## **P.02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**

In questo aggregato rientrano le spese relative a progettualità in ambito umanistico e sociale in particolare tematiche quali arte, musica, spettacolo e cultura-benessere, salute e sicurezza, cittadinanza e legalità.

- P02-1 PON "Competenze di base"
- P02 -2 PON "Cittadinanza globale"
- P02-3 Progetto FAMI "Non uno di meno"
- P02-4 Rete sociale di contrasto alla violenza di genere, promosso dalla rete ATS in cui sono compresi IC Millesimo, IC di Cairo Montenotte e Valbormida Formazione
- P02-5 Pon Smart class LAP TOP acquisto di targhe ed etichette, notebook e carrelli
- P02-6 "Siamo tutti un po' stranieri"
- P02-7 "Libri, kit scolastici e digital device contro il digital divide" per il presente progetto sono stati acquistati libri ed affittati laptop da distribuire agli alunni e studenti in comodato d'uso.

Per quanto riguarda i progetti si precisa che tutte le risorse finanziarie relative ai progetti PON/FSC non ultimati nell'esercizio finanziario precedente sono confluite in avanzo di amministrazione e sono state prelevate con identica finalità nell'esercizio finanziario 2020.

## **P4 Formazione e aggiornamento**

Nel corso dell'anno sono stati attuati i seguenti interventi formativi:

- Corso "Progetto di approfondimento ed impostazioni tecniche, ai casi in carico di bambini autistici" -dott.ssa Lumachi Simonetta-Centro Philos, 18 gennaio 2020
- Corso di formazione sulla sicurezza sul lavoro per ASPP, modulo A, 28 ore, Cleopatra S.a.s. di Cleopatra Antonio
- Corso di formazione Google Suite for Education- DAD docenti, Ing. Paolo Pisano docente presso l'IPSIA "Odero" di Genova, Giugno 2020
- Corso prevenzione COVID ing. Andrea Manconi RSPP per tutto il personale docente ed ATA settembre 2020 3 ore, dicembre 2020 3 ore, oltre a varie riunioni di consulenza al personale su specifiche richieste dei referenti di plesso.

Il personale ha poi potuto accedere a corsi organizzati da soggetti esterni come i corsi di italiano per stranieri erogati dal CPIA, i corsi di formazione per docenti neoassunti e corsi rivolti al personale di segreteria su specifiche procedure amministrative.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	352.579,53	Programmazione definitiva	247.821,43	<i>Disp. fin. da programmare</i> 104.758,10
Accertamenti	168.108,86	Impegni	103.119,32	<i>Avanzo di competenza</i> 64.989,54
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				196.732,78
Riscossioni competenza residui (B)	147.730,48	Pagamenti competenza residui (C)	116.630,59	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				227.832,67
Somme rimaste da riscuotere (E)	29.975,79	Somme rimaste da pagare (F)	3.958,82	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 26.016,97
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	7.262,31	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	11.651,74	
Totale residui attivi (I=E+G)	37.238,10	Totale residui passivi (L=F+H)	15.610,56	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 21.627,54

Il Conto Consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo i dettami previsti dal D.I. 129 del 28/08/2018, artt. 22-23.

Si compone di due parti fondamentali:

- Conto Finanziario
- Conto del Patrimonio

Il Piano triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) si sintetizza in campo finanziario come segue:

- ATTIVITA': A01 Funzionamento generale e decoro della scuola - A02 Funzionamento Amministrativo - A03 Didattica - A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - A06 Attività di orientamento.
- PROGETTI: P02 Progetti in ambito umanistico e sociale - P04 Progetti per formazione/aggiornamento

Il Conto Consuntivo è costituito da ENTRATE che vengono aggregate secondo la procedura degli stanziamenti (Finanziamenti dell'UE - Finanziamenti dello Stato - Finanziamenti da Enti Locali - Contributi da privati - Altre entrate) e SPESE secondo tipologie determinate in relazione alle Attività/Progetti.



### 3. Conto Finanziario

Il conto finanziario (Modello H), riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato d'attuazione del Programma Annuale e la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti.

Prima di procedere alla disamina delle Entrate e delle spese si precisa che la D.S.G.A. è entrata in servizio in data 30/12/2020, a seguito del superamento della procedura concorsuale e, pertanto, l'analisi del Conto Consuntivo è esclusivamente un'analisi contabile risultante dalla documentazione presente in atti.

#### 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	184.470,67	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	44.938,41	44.938,41	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	78.303,63	78.303,63	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	32.147,25	32.147,25	100,00 %
6. Contributi da privati	12.719,50	12.719,50	100,00 %
12. Altre entrate	0,07	0,07	100,00 %
Totale Entrate	352.579,53	168.108,86	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		168.108,86	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

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	139.495,49	44.975,18	184.470,67
	2	Vincolato	105.055,43	51.893,17	156.948,60
	1	Non vincolato	34.440,06	-6.917,99	27.522,07

L'Avanzo di Amministrazione deriva da ECONOMIE relative all'esercizio finanziario 2020, per un totale di € 184.470,67 di cui € 156.948,60 vincolato e € 27.522,07 non vincolato.

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità accertate nell'anno 2020 nei Piani di destinazione 2020

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	44.938,41	44.938,41	15.490,29	29.448,12
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	31.939,41	31.939,41	3.529,41	28.410,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,00	12.999,00	11.960,88	1.038,12

I **Finanziamenti dell'Unione Europea** sono riferiti ai progetti PON erogati con fondi sociali europei (FSE) e fondi europei di sviluppo regionale (FESR).

Per quanto riguarda i fondi sociali europei sono state rimosse le seguenti somme:

- €3.529,41 PON 10.2.2A-FSEPON-LI-2020-21 "Libri, kit scolastici e digital device contro il social e il digital divide" (Rev. n. 130)

Per quanto riguarda i fondi europei di sviluppo regionale sono state rimosse le seguenti somme:

- €11.960,88 PON 10.8.6A- FESRPON-LI-2020-11 "Smart class" (Rev. n. 131)

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.745,33	78.303,63	78.303,63	78.303,63	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.745,33	23.625,57	23.625,57	23.625,57	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	54.678,06	54.678,06	54.678,06	0,00

Finanziamenti **dallo Stato**. La previsione iniziale era pari ad €. 13.745,33, previsione derivata dalla nota MIUR prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 riguardante la dotazione ordinaria riferita al periodo gennaio-agosto 2020 (Rev. n. 13).





Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

L'aumento nella previsione definitiva è dovuto alle seguenti maggiori entrate non programmate, alcune delle quali erogate per far fronte all'emergenza epidemiologica da Covid-19:

**Dotazione ordinaria € 9.880,24, come di seguito erogati:**

- €1.000,00 relative alle attività progettuali legate all'attuazione dell'Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale - "Un animatore digitale in ogni scuola", cioè finalizzate alla realizzazione di attività negli ambiti della formazione interna, del coinvolgimento della comunità scolastica e della creazione di soluzioni innovative in ciascuna istituzione scolastica statale" come da nota prot. n. 3803 del 5 marzo 2020, Direzione generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale (Rev. n. 16)
- €6.978,34 relativo al periodo settembre - dicembre 2020 come da nota MI prot. n. 23072 del 30-09-2020 (Rev. n. 32)
- €90,00 relativi all'integrazione al Programma Annuale 2020/2021 per alunni diversamente abili periodo settembre-dicembre 2020 (Rev. n. 126)
- €211,90 riguardante l'erogazione della risorsa finanziaria finalizzata a facilitare una scelta consapevole del percorso di studio e di favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali per gli studenti iscritti all'ultimo anno delle secondarie di primo grado e agli ultimi due anni delle scuole secondarie di secondo grado, come da DDG n. 1741 del 16 ottobre 2020 (Rev. n. 127)
- €1.600,00 riguardante l'assegnazione integrativa assistenza psicologica e medica periodo settembre - dicembre 2020 (Rev. n. 139)

**Finanziamenti Covid-19 € 54.678,06 come di seguito erogati:**

- €8.669,75 relativi alla quota B, per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, dispositivi digitali individuali per la fruizione delle piattaforme di cui alla lettera a), nonché per la necessaria connettività di rete, art. 120 comma 2, lett. b, DL 18/2020, come da nota MI prot. 4527 del 3 aprile 2020 (Rev. n. 17)
- €591,62 relativi alla quota C, per formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza, art. 120 comma 2, lett. c, DL 18/2020, come da nota MI prot. 4527 del 3 aprile 2020 (Rev. n. 21)
- €1.183,25 relativi alla quota A, per dotarsi immediatamente di piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, o di potenziare quelli già in dotazione, nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, art. 120 comma 2, lett. a, DL 18/2020, come da nota MI prot. 4527 del 3 aprile 2020 (Rev. n. 22)
- €3.869,12 riguardanti le risorse finanziarie ex art. 77, DL 18/2020 a favore di tutte le istituzioni scolastiche ed educative statali per le attività legate all'attuazione delle "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per le famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19", in particolare per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero disposizioni di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica, come anche precisato nella nota dipartimentale prot. n. 562/2020 (Rev. n. 23)
- €30.041,93 relativi alla risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del DL 34/2020 "c.d. Decreto rilancio" riguardante "Misure per sicurezza e protezione nelle istituzioni scolastiche statali per lo svolgimento in condizioni di sicurezza dell'anno scolastico 2020/2021", come da nota MI prot. n. 13449 del 30 maggio 2020 (Rev. n. 26)
- €10.322,39 relativi alle misure per la didattica digitale integrata, art. 21 DL 137/2020, destinati all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete, come da nota MI prot. n. 33100 del 16 novembre 2020 (Rev. n. 128)

**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	18.261,00	32.147,25	32.147,25	31.619,58	527,67



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

		Istituzioni pubbliche					
	4	Comune vincolati	16.779,00	25.274,93	25.274,93	24.747,26	527,67
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	403,14	403,14	403,14	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.482,00	6.469,18	6.469,18	6.469,18	0,00

**Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche** sono rappresentati dalle seguenti entrate:

Comuni Vincolati per un totale riscosso pari ad € 24.747,26 come di seguito specificato:

- €1.200,00 erogati dal Comune di Roccavignale relativi al contributo per gli Educatori Scolastici periodo gennaio-giugno 2020 (Rev. n. 10)
- €1.828,90 erogati dal Comune di Roccavignale relativi al progetto Hello children e Psicomotricità per l'intero anno scolastico 2019/2020 (Rev. n. 11)
- €2.011,66 erogati dal Comune di Cairo Montenotte per il progetto "Rete sociale contrasto violenza di genere" (Rev. n. 14)
- €308,35 erogati dal Comune di Bardineto per il sostegno scolastico (Rev. n. 24)
- €2.000,00 erogati dal Comune di Cengio per contributo interventi diritto allo studio L.R. n. 15/2006 art 12 (Rev. n. 29)
- €657,55 erogati dal Comune di Murialdo per contributo al servizio rivolto all'assistenza degli alunni disabili (Rev. n. 30)
- €760,28 erogati dal Comune di Bardineto relativi al contributo per gli Educatori Scolastici anno scolastico 2019/2020 (Rev. n. 105)
- €2.480,62 erogati dal Comune di Cengio per contributo al diritto allo studio degli alunni disabili, anno scolastico 2020/2021 (Rev. n. 122)
- €1.000,00 erogati dal Comune di Millesimo per contributo per comodato d'uso libri di testo (Rev. n. 123)
- €2.000,00 erogati dal Comune di Millesimo per assistenza scolastica alunni disabili (Rev. n. 124)
- €1.000,00 erogati dal Comune di Millesimo relativi al contributo lascito testamentario Olga Facello (Rev. n. 125)
- €5.000,00 erogati dal Comune di Millesimo per l'assistenza alunni disabili anno scolastico 2020/2021 (Rev. n. 140 e 141)
- €2.500,00 erogati dal Comune di Millesimo per l'assegnazione di n. 5 borse di studio a favore di studenti meritevoli anno scolastico 2020/2021 (Rev. n. 142)

Si precisa che le somme riscosse dal Comune di Cairo Montenotte con Rev. n. 15 e Rev. 31 per un totale di € 2.000,00 sono state erroneamente versate e pertanto l'Istituzione scolastica ha provveduto alla restituzione delle stesse.

**Altre Istituzioni non vincolati** la somma pari ad € 403,14 è data dalle seguenti entrate:

- €369,14 somma erogata dall'Istituto di Voltri 1 relativa al contributo per i tirocini di sostegno, anno scolastico 2016/17 (Rev. n. 18)
- €34,00 somma erogata dalla Società Agricola Melavì per il progetto frutta nelle scuole CUP J59D17000550007 (Rev. n. 106)

**Altre Istituzioni vincolati:** la somma pari ad € 6.469,18 è data dalle seguenti entrate:

- €1.482,00 somma erogata dal Liceo Calasanzio di Carcare riguardante il rimborso all'attività di formazione docenti (Rev. n. 19 e n. 20)
- €685,00 somma erogata dalla Scuola Polo CPIA di Savona relativa all'acconto Piano Formazione docenti anno scolastico 2019/2020 (Rev. n. 25)
- €3.667,87 somma erogata dall'ISS Federico Patetta di Cairo Montenotte, relativa al saldo CUP G39G17000120007 (Rev. n. 132)





Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

- €634,31 somma erogata dal Liceo Calsanzio di Carcare per Piano formazione docenti (III annualità) (Rev. n. 135)

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	28.000,00	12.719,50	12.719,50	12.719,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.431,00	2.431,00	2.431,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	2.611,00	2.611,00	2.611,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.868,50	6.868,50	6.868,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	809,00	809,00	809,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Contributi da privati:** sono caratterizzate dalle seguenti entrate:

- €2.431,00 relative ai contributi volontari da famiglie, somme versate dai genitori degli alunni frequentanti i diversi plessi (Rev. n. 2, 37, 38, 41, 43, 44, 46, 48, 52, 54, 56, 59, 61, 63, 65, 67, 69, 71, 73, 75, 77, 79, 81, 83, 85, 88, 89, 91, 93, 95, 97, 99, 108, 110, 112, 114, 116, 120, 134, 137)
- €2.611,00 relative ai contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero: a causa dell'emergenza epidemiologica i presenti contributi sono risultati nettamente inferiori rispetto alla previsione iniziale (Rev. n. 4, 5, 9, 12)
- €6.898,50 relative ai contributi per copertura assicurativa degli alunni (Rev. n. 1, 3, 36, 39, 40, 42, 45, 47, 49, 51, 53, 55, 58, 60, 62, 64, 66, 68, 70, 72, 74, 76, 78, 80, 82, 84, 86, 87, 90, 92, 94, 96, 98, 107, 111, 113, 115, 119, 133, 136)
- €809,00 relative ai contributi per copertura assicurativa personale (Rev. n. 34, 35, 50, 57, 100, 101, 102, 103, 104, 109, 117, 118, 121, 129, 138)

Si precisa che, contrariamente a quanto inizialmente programmato, non è stata incassata alcuna somma per la voce Altri contributi da famiglie vincolati.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00
	1	Interessi	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00

Le altre entrate sono caratterizzate dalle seguenti somme:

- €0,05 competenze a.f. 2019 Banco Azzoaglio (Rev. n. 6)
- €0,02 interessi provvisori T.U. 2019, Banca d'Italia (Rev. n. 7)

Nell'anno finanziario 2020 le assegnazioni statali opportunamente accertate sono state riscosse. Tali somme, pari al 22,21% del totale delle entrate, legate principalmente a finanziamenti erogati per far fronte all'emergenza epidemiologica da Covid - 19, sono state per lo più impegnate, oltre che per i costi obbligatori di funzionamento amministrativo e didattico (sicurezza, consumo, spese postali ecc..), per la pulizia e la sanificazione dei locali.

Rappresentano il 12,75 % delle entrate i finanziamenti dell'Unione Europea.

Anche gli Enti Locali e altre istituzioni pubbliche hanno contribuito con entrate pari al 9,12 % del totale. Tali somme sono state impegnate per spese di tipo amministrativo, spese per gli Educatori per gli alunni disabili e per il finanziamento di diversi progetti.

I contributi da privati costituiscono una voce di entrata pari al 3,61 %. I contributi sono da riferirsi alle quote assicurative, una minima parte alle quote dei viaggi d'istruzione (raccolte prima della sospensione delle visite di istruzione a causa dell'emergenza epidemiologica) e ai contributi volontari.

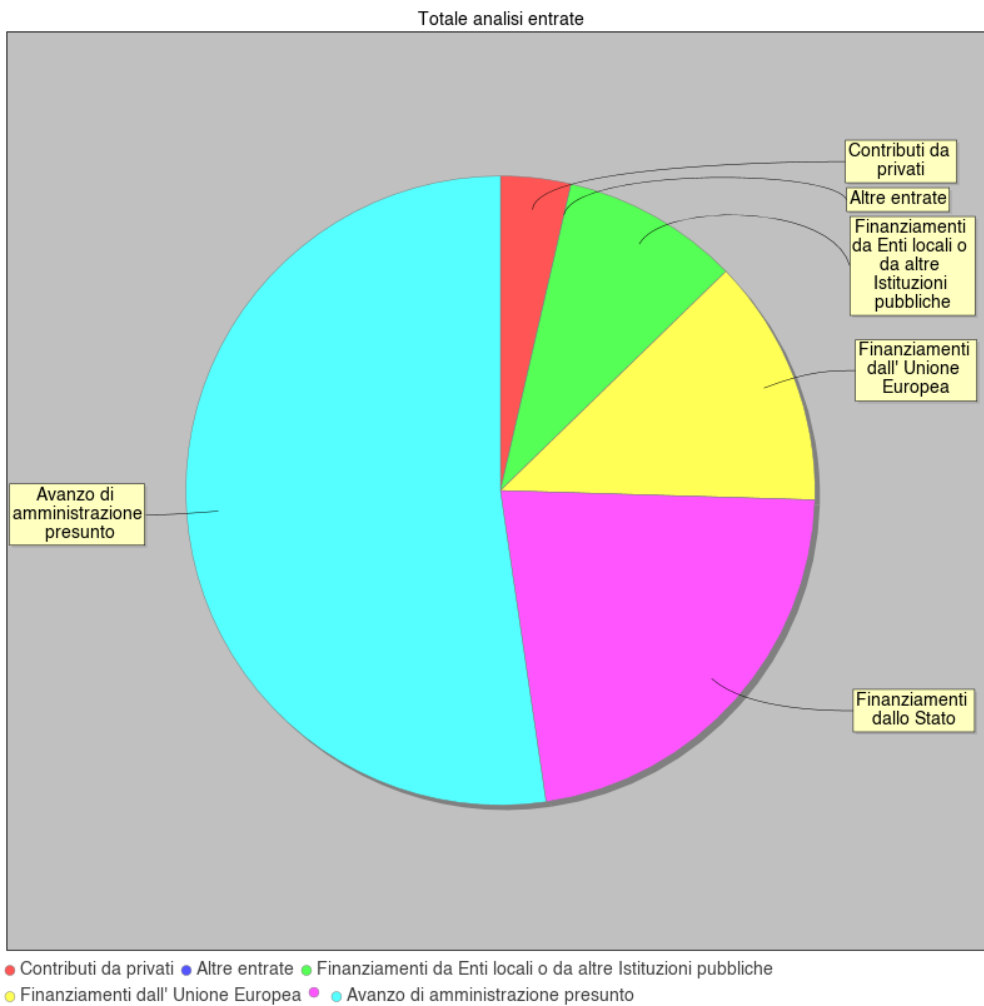
L'avanzo di amministrazione rappresenta il 52,32 % del totale delle entrate.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	184.470,67
Finanziamenti dall' Unione Europea	44.938,41
Finanziamenti dallo Stato	78.303,63
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	32.147,25
Contributi da privati	12.719,50
Altre entrate	0,07



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA**  
**IC I. C. MILLESIMO**

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A





### 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	179.249,30	80.384,15	44,84 %
P. Progetti	68.072,13	22.735,17	33,40 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	247.821,43	103.119,32	
Avanzo di competenza		64.989,54	
Totale a pareggio		168.108,86	

I fondi disponibili sono stati impegnati per la realizzazione delle attività e dei progetti indicati nel P.T.O.F. e nel Programma Annuale 2020.

Si riportano le informazioni di riepilogo per aggregato, riguardanti le somme impegnate nell'esercizio finanziario 2020, oltre ai vari prospetti di analisi dell'attività finanziaria, realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

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	116.981,46	62.267,84	179.249,30	80.384,15	77.040,21	3.343,94	171.907,94	91.523,79
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.523,73	31.733,40	49.257,13	35.351,28	32.049,14	3.302,14	50.698,82	15.347,54
	2	Funzionamento amministrativo	27.437,84	1.841,66	29.279,50	22.791,33	22.749,53	41,80	33.095,77	10.304,44
	3	Didattica	46.142,83	45.510,54	91.653,37	20.021,55	20.021,55	0,00	79.054,05	59.032,50
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.253,08	-16.989,76	8.263,32	2.219,99	2.219,99	0,00	8.263,32	6.043,33
	6	Attività di orientamento	623,98	172,00	795,98	0,00	0,00	0,00	795,98	795,98

Le principali spese nell'ambito dell'attività **A01- "Funzionamento generale e decoro della scuola"** sono rappresentate dall'acquisto di materiale sanitario e di pulizia; acquisto di dispositivi di emergenza per far fronte all'emergenza epidemiologica da Sars Covid-19; spese per la formazione di tutto il personale della scuola sulle misure di prevenzione e protezione anti-contagio COVID - 19 tenuta dallo Studio Tecnico Associato PROGEOS, nella persona del RSPP Ing. Manconi; rinnovo convenzioni RSPP; spese di tipografia; pagamento alla COOPERARCI per il servizio di mediatore culturale.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.01. risulta pari ad € 13.905,85 di cui € 3.300,00 vincolato.

Le principali spese nell'ambito dell'attività **A02 - "Funzionamento amministrativo"** sono rappresentate dalla gestione del servizio di tesoreria; spese postali; canone noleggio fotocopiatrici della sede e di tutti i plessi; pagamento quote assicurative alunni e personale scolastico; spese rinnovo licenze software; acquisto materiale per attività ludico - psicologiche svolte con la Dott.ssa Elisa Balbis; spese di tipografia; acquisto materiale informatico.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.02 risulta pari ad € 6.488,17,85 di cui € 39,50 vincolato.

Nell'aggregato di spesa **A03 - "Didattica"** rientrano le spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica necessarie allo svolgimento delle attività didattiche.

Si specifica che sono state create le seguenti sotto attività:

- **A03-1 Spese per educatori alunni disabili:** le spese del presente sotto aggregato sono rappresentate dalla gestione per il supporto agli alunni diversamente abili tramite l'affiancamento degli educatori, attività finanziata dai singoli Comuni. Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.3.1. risulta pari ad € 26.952,91 - avanzo vincolato.
- **A03-2 Libri in comodato d'uso gratuito:** per la presente attività nell'e.f. 2020 non è stata eseguita alcuna spesa. Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.3.2. risulta pari ad € 5.598,00 - avanzo vincolato.
- **A03-3 Attività amministrativo-didattico:** in questo aggregato sono state sostenute le spese per device e sim per lo svolgimento della didattica a distanza; acquisto di materiale didattico per i singoli plessi. Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.3.3. risulta pari ad € 37.109,81 di cui € 27.929,57 avanzo vincolato.
- **A03- 4 Attività extra scuola infanzia di Roccavignale:** per la presente attività nell'e.f. 2020 non è stata eseguita



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

alcuna spesa. Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.3.4. risulta pari ad € 1.971,10 - avanzo vincolato.

• **A03 -5 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020 CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO 10.8.6A-FESRPON-LI-2020-**

11: per la presente attività nell'e.f. 2020 non è stata eseguita alcuna spesa.

Per quanto riguarda l'attività **A05- "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero"** a fronte di una previsione iniziale di spesa pari ad € 25.253,08, a causa della sospensione delle gite e dei viaggi d'istruzione legata all' emergenza epidemiologica, è stato necessario eseguire una variazione di bilancio pari ad € -16.989,76 per le minori entrate registrate. Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.5.1. risulta pari ad € 6.043,33 di cui € 5.280,54 avanzo vincolato.

Per quanto riguarda l'attività **A06 - "Attività di orientamento"** nell'e.f. 2020 non è stata eseguita alcuna spesa. Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione A.6.1. risulta pari ad € 795,98 - avanzo vincolato.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	13.388,35	54.683,78	68.072,13	22.735,17	22.120,29	614,88	50.782,36	28.047,19
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10.905,54	52.772,85	63.678,39	21.609,47	20.994,59	614,88	47.665,24	26.055,77
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.482,81	1.910,93	4.393,74	1.125,70	1.125,70	0,00	3.117,12	1.991,42

Per quanto riguarda i progetti si precisa che tutte le risorse finanziarie relative ai progetti PON/FSC non ultimati nell'esercizio finanziario precedente sono confluite in avanzo di amministrazione e sono state prelevate con identica finalità nell'esercizio finanziario 2020.

**P02-PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE":** in questo aggregato rientrano le spese relative a progettualità in ambito umanistico e sociale, comprendendo spese per progetti correlato a tematiche quali: arte, musica, spettacolo e cultura-benessere, salute e sicurezza -cittadinanza e legalità ecc.

Tale aggregato è stato ripartito in diversi sotto progetti:

- **P02.1 PON 10.2.2A FSEPON-LI-2017-71 "Competenze di base":** le spese sostenute sono riferite ai pagamenti eseguiti in favore del personale docente riguardanti lo svolgimento del Mod. 2, 5 e 7.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.2.1. risulta pari ad € 5.157,80 - avanzo vincolato.

- **P02.2 PON 10.2.5A FSEPON-LI- 2018-76 "Cittadinanza globale":** le spese sostenute sono riferite ai pagamenti eseguiti in favore del personale docente per l'attività svolta al fine della realizzazione del progetto.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.2.2. risulta pari ad € 0,00.

- **P02.3 PROGETTO FAMI "Non una di meno":** per tale progetto nell'e.f. 2020 non è stata eseguita alcuna spesa.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.2.3. risulta pari ad € 3.667,87 - avanzo vincolato.

- **P02.4 Progetto "Rete sociale di contrasto alla violenza di genere":** per tale progetto nell'e.f. 2020 non è stata eseguita alcuna spesa.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.2.4. risulta pari ad € 2.011,66 - avanzo vincolato.

- **P02.5 PON 10.8.6A-FESRPON-LI2020-11 "LAPTOP":** le principali spese riferite al presente progetto sono quelle relative





Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

all'acquisto di targe ed etichette, notebook e carrelli.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.2.5. risulta pari ad € 945,48 - avanzo vincolato.

- **P02.6 PON FSE 10.1.1.A-FDRPOC-LI-2019-18 "SIAMO TUTTI UN PO' STRANIERI"**: per tale progetto nell'e.f. 2020 non è stata eseguita alcuna spesa.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.2.6. risulta pari ad € 28.410,00 - avanzo vincolato.

- **P02.7 PON 10.2.2A-FSEPON-LI- 2020-21 "LIBRI, KIT SCOLASTICI E DIGITAL DEVICE CONTRO IL SOCIAL E DIGITAL"**: per il presente progetto sono stati acquistati libri da distribuire agli alunni e studenti in comodato d'uso.

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.2.7. risulta pari ad € 1.876,11 - avanzo vincolato.

**P04.1 FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE ED ATA**: i corsi attivati nell'e.f. 2020 sono stati i seguenti:

- Dott.ssa Lumachi Simonetta: "Progetto di approfondimento ed impostazioni tecniche, ai casi in carico di bambini autistici"

- Cleopatra S.a.s. di Cleopatra Antonio: Corso di formazione sulla sicurezza sul lavoro per ASPP modulo a 28 ore

- Dott. Pisano Paolo: Corso di formazione GSFE DAD-docenti

Al termine dell'e.f. 2020 l'avanzo di amministrazione della voce di destinazione P.4.1. risulta pari ad € 3.268,04 - avanzo vincolato.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + 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 iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

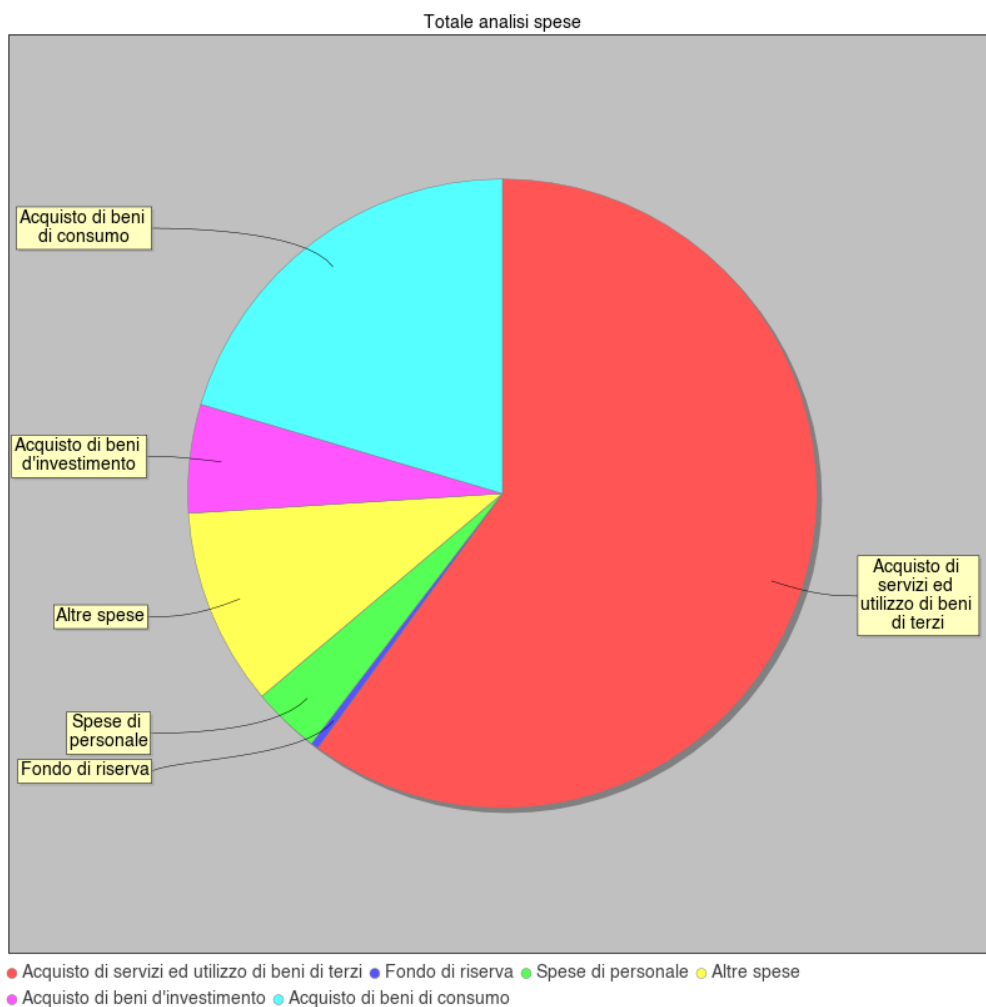
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	8.230,09



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA  
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

Acquisto di beni di consumo	113.966,12
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	96.650,90
Acquisto di beni d'investimento	7.300,00
Altre spese	21.174,32
Fondo di riserva	500,00





### 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.

Nell'aggregato z, disponibilità finanziaria da programmare, sono confluite le somme accertate entro il 31/12/2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività e/o progetti.

Tale disponibilità è pari ad **€ 104.758,10** così suddiviso:

**€ 89.652,94 CON VINCOLO DI DESTINAZIONE:**

- €44.278,85 Residui Attivi Spese di Personale anni pregressi
- €577,10 Avanzi anni pregressi versamenti genitori Primaria Cengio
- €665,92 Economie progetto P03 a.s. 2017/18
- €100,00 Piano territoriale
- €119,00 Secondaria Calizzano a.s. 2015/2016
- €48,70 Primaria Osiglia
- €114,00 Secondaria Millesimo a.s. 2015/2016
- €314,30 ulteriori avanzi sui diversi plessi
- €272,00 Contrib. Rotary Primaria Calizzano
- €1.33 Economie Progetto FAMI
- €43.161,74 Assegnazione per sofferenza di cassa.

**€ 15.105,16 SENZA VINCOLO DI DESTINAZIONE**

## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Per comprendere le diverse fonti dalle quali l'Istituto dipende finanziariamente possono essere utilizzati vari indicatori di Bilancio quali:

- Dipendenza finanziaria dallo Stato: rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato e il totale degli accertamenti
- Autonomia finanziaria da Enti + privati + altre entrate: rapporto tra la somma delle entrate provenienti da Enti + privati + altre entrate e il totale degli accertamenti
- Mancata riscossione: rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva
- Incidenza residui attivi: rapporto tra il totale degli accertamenti non riscossi e il totale degli accertamenti
- Smaltimento residui: rapporto tra il totale dei residui attivi riscossi e il totale dei residui attivi



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA**  
**IC I. C. MILLESIMO**

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

- Accumulo residui attivi: rapporto tra il totale residui attivi al 31/12/2020 e il totale degli accertamenti più i residui attivi.



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







Per comprendere meglio l'incidenza delle spese pospossono essere utilizzati vari indicatori di Bilancio quali:

- Incidenza delle spese per attività didattica: rapporto tra gli impegni dell'attività A03 didattica più gli impegni Progetti per il totale delle spese
- Autonomia finanziaria per il funzionamento amministrativo: rapporto tra gli impegni dell'attività A02 e il totale degli impegni
- Incidenza residui passivi: rapporto tra impegni non pagati e il totale degli impegni
- Smaltimento residui passivi: rapporto tra i residui passivi pagati e il totale dei residui passivi
- Incidenza delle spese per progetti: rapporto tra il totale dei residui al 31/12/2020 e il totale degli impegni e dei residui passivi.



## 5. Conclusioni

In conclusione, nell'e.f. 2020, gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti.

Si precisa che il fondo economale non è stato utilizzato dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Le scritture di cui al Giornale di Cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario ed il saldo cassa al 31/12/2020 è pari ad **€ 227.832,67**.

Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere.

Sono stati emessi con procedura OIL n. 131 Reversali e n. 223 Mandati.

Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti, nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

La presente relazione sarà sottoposta all'approvazione da parte del Collegio dei Revisori Contabili e, successivamente, del Consiglio d'Istituto.

[Luogo] Data: **13-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Elisa FRECCERO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof.ssa Sandra VOLTOLINI**