



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

Fonti:	<ul style="list-style-type: none"><li>➤ Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28 agosto 2018;</li><li>➤ Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 31/12/2019 delibera n° 3;</li><li>➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2020.</li></ul>
--------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

D.S.G.A.: POIUYTREWQ	<ul style="list-style-type: none"><li>➤ <b>Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.</b></li></ul> <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2020</li><li>➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività</li><li>➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020</li><li>➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020</li><li>➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2020</li><li>➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020</li><li>➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020</li></ul> <p>Rendiconto:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Azienda agraria o speciale</li><li>➤ Attività di vendita di beni e da servizi a favore di terzi</li><li>➤ Convitto annesso</li></ul> <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Certificazione Unica 2021 redditi 2020</li><li>➤ Dichiarazione 770 / 2021 redditi 2020</li><li>➤ Dichiarazione IRAP / 2021 redditi 2020</li><li>➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2020</li><li>➤ Gestione dati AVCP – CIG 2020</li><li>➤ AGCOM – Modello EP – Destinazione della pubblicità istituzionale 2020</li><li>➤ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2020 “Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012”</li></ul>
-------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Dirigente Scolastico:	➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 10/04/2021
-----------------------	----------------------------------------------------------------------------------

Revisori dei conti:	➤ Analisi Conto Consuntivo 2020 (Athena) Verbale n° 2021/00 2 del 07/05/2021
---------------------	------------------------------------------------------------------------------

Consiglio di Istituto:	➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il 26/05/2021 n. 7
------------------------	-----------------------------------------------------------------------

Pubblicità:	<ul style="list-style-type: none"><li>➤ Portale unico dei dati della scuola</li><li>➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo</li><li>➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi</li><li>➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)</li><li>➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)</li></ul>
-------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
(Annamaria TOSCANO)



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

**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**

**Al Dirigente Scolastico  
Ai Revisori dei conti  
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2018).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo 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.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30/12/2019 con delibera n° 3.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2020

Le entrate accertate ammontano a € **207.911,29** di cui € **200.893,06** rimosse e € **7.018,23** non rimosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

Le uscite impegnate ammontano a € **172.475,60** di cui € **150.288,91** pagate e € **22.186,69** non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

**Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:**

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € \_\_\_\_\_ e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:  
A\_\_ Attività - \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_  
P\_\_ Progetto - \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_
- I fondi derivanti da erogazioni liberali che ammontano a € \_\_\_\_\_ e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:  
A\_\_ Attività - \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_  
P\_\_ Progetto - \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_
- I fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità che ammontano a € \_\_\_\_\_ e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

A\_\_ Attività - \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_  
P\_\_ Progetto - \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

(schema verbale Athena)

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	186	0	177	177	6	25

## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

(schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	2	4	80	0	39	41	80	2	0	20
Seconde	0	2	2	4	72	0	34	38	72	6	0	18
Terze	0	2	2	4	79	0	38	41	79	5	0	19
Quarte	0	2	2	4	94	0	49	45	94	5	0	23
Quinte	0	2	2	4	82	0	40	42	82	5	0	20
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>407</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>207</b>	<b>407</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>20</b>
Prime	0	3	0	3	70	0	70	0	70	6	0	23
Seconde	0	3	0	3	71	0	69	0	69	9	-2	23
Terze	0	3	0	3	61	0	65	0	65	6	4	21
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>204</b>	<b>0</b>	<b>204</b>	<b>21</b>	<b>2</b>	<b>22</b>



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: .....

N. classi articolate: .....

(schema verbale Athena)

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe corsi serali (g/b)	
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)		
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Seconde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quarte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quinte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

	Numero classi non terminali (a)	Numero classi terminali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 16 ottobre (d)	Alunni frequentanti (e)	Totale alunni (f=d+e)	Di cui div. abili
Totale	0	0	0	0	0	0	0



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

(schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>102</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>22</b>



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

Si rilevano, altresì, n° 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65, nonché n° 0 soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## 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:

(schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 56.219,45		
02) Finanziamenti dal'Unione Europea	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03) Finanziamenti Statali	€ 153.524,38	€ 153.524,38	1,00
04) Finanziamenti da Regioni	€ 5.550,34	€ 5.550,34	1,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 21.669,53	€ 21.669,53	1,00
06) Contributi da privati	€ 27.102,00	€ 27.102,00	1,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09) Alienazione dei beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione dei beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali			
12) Altre entrate	€ 65,04	€ 65,04	1,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 264.130,74</b>	<b>€ 207.911,29</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 207.911,29</b>	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 142.763,85	€ 92.413,75	64,73
P) Progetti	€ 106.193,36	€ 80.061,85	75,39
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 300,00	€ 0,00	



## Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 249.257,21</b>	<b>€ 172.475,60</b>	
Avanzo di competenza		€ 35.435,69	
<b>Totale a Pareggio</b>		<b>€ 207.911,29</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € **35.435,69**



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(schema verbale Athena)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2020	Riscossi nel 2020	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 89.236,33	€ 86.172,28	€ 3.064,05	€ 7.018,23	€ 0,00	<b>€ 10.082,28</b>

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2020	Pagati nel 2020	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 83.479,39	€ 78.678,60	€ 4.800,79	€ 22.186,69	€ 0,00	<b>€ 26.987,48</b>

## Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2011	€ 0,00	€ 990,00
Anno 2013	€ 70,00	€ 0,00
Anno 2014	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2015	€ 0,00	€ 495,00
Anno 2016	€ 266,00	€ 0,00
Anno 2017	€ 2.702,00	€ 3.086,00
Anno 2018	€ 22,55	€ 229,79
Anno 2019	€ 3,50	€ 0,00
Anno 2020	€ 7.018,23	€ 22.186,69
<b>Totale situazione residui al 31/12/2018</b>	<b>€ 10.082,28</b>	<b>€ 26.987,48</b>

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

## Conto Patrimoniale (Mod. K):

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

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 18.037,75	€ 9.065,76	€ 27.104,51
Totale Disponibilità	€ 155.369,88	€ - 25.368,94	€ 130.000,94
Totale dell'attivo	€ 173.408,63	€ - 16.303,18	€ 157.105,45
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	<b>€ 173.408,63</b>	<b>€ - 16.303,18</b>	<b>€ 157.105,45</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 83.479,39	€ - 56.491,91	€ 26.987,48



## Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

Consistenza Patrimoniale	€ 89.929,24	€ 40.188,73	€ 130.117,97
Totale a pareggio	€ <b>173.408,63</b>	€ <b>- 16.303,18</b>	€ <b>157.105,45</b>

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

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2018 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

### Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2020 di € <b>108.560,34</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>91.655,14</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020.
C)	un avanzo dell'esercizio 2020 di € <b>35.435,69</b>

Dall'estratto del conto corrente postale n° 11402161 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2018 di € **11.358,32 =**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2018 è:

bancari € **108.560,34** + postali € **11.358,32\*** = Totale € **119.918,66 =**

- Non concorda con il registro del conto corrente dell'Istituto per € 5.848,32 per operazioni contabilizzate dalla Posta entro il 31/12/2020 ma non pervenute all'istituzione scolastica.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 312144 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).



## Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

**Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:**

(schema verbale Athena)

<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>					<b>€ 50.462,51</b>
	Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 200.893,06	€ 86.172,28	<del>                    </del>	<b>€ 287.065,34</b>	
Pagati	€ 150.288,91	€ 78.678,60	<del>                    </del>	<b>€ 228.967,51</b>	
<b>Fondo di cassa</b>					<b>€ 108.560,34</b>
Residui Attivi	€ 7.018,23	€ 3.064,05			€ 10.082,28
Residui Passivi	€ 22.186,69	€ 4.800,79			€ 26.987,48
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020					<b>€ 91.655,14</b>
<b>N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro</b>					

## Z DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

SITUAZIONE INIZIALE  
**€ 13.318,30**

### PRIMA VARIAZIONE

€ 1.126,00



Erogazione liberale  
genitori alunni a.s.  
2019/2020  
€ 1.126,00



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## SECONDA VARIAZIONE

€ 1.000,00



A.F. 2020 DM 1147-  
Scuola digitale

€ 1.000,00

## TERZA VARIAZIONE

€ 3.753,86



Risorse per misure di  
potenziamento del servizio  
sanitario nazionale( D.L.  
17/03/2020 N.18 nota Prot.  
8308 del 01/04/ 2020 )

€ 3.753,86

## QUARTA VARIAZIONE

€ - 3.753,86



Prelevamento per risorse per  
misure di potenziamento del  
servizio sanitario nazionale(  
D.L. 17/03/2020 N.18 nota  
Prot. 8308 del 01/04/ 2020 )

€ - 3.753,86



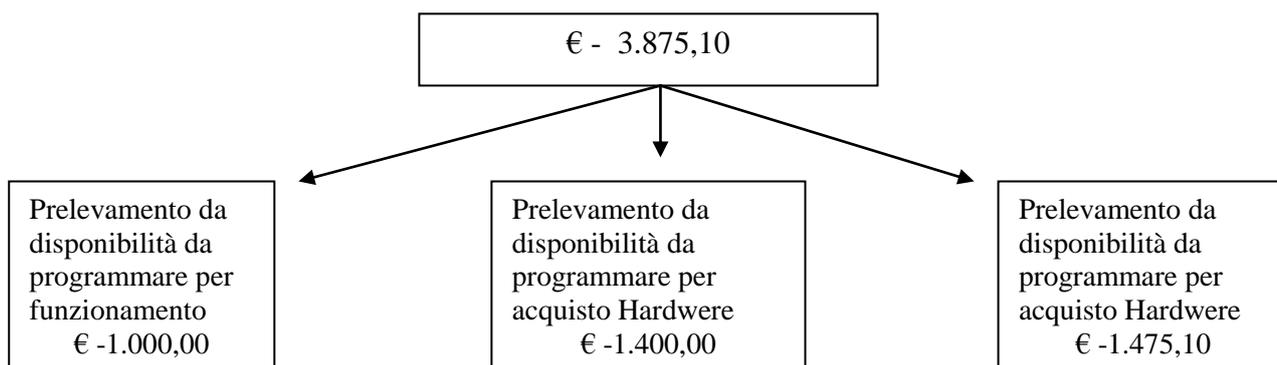
# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

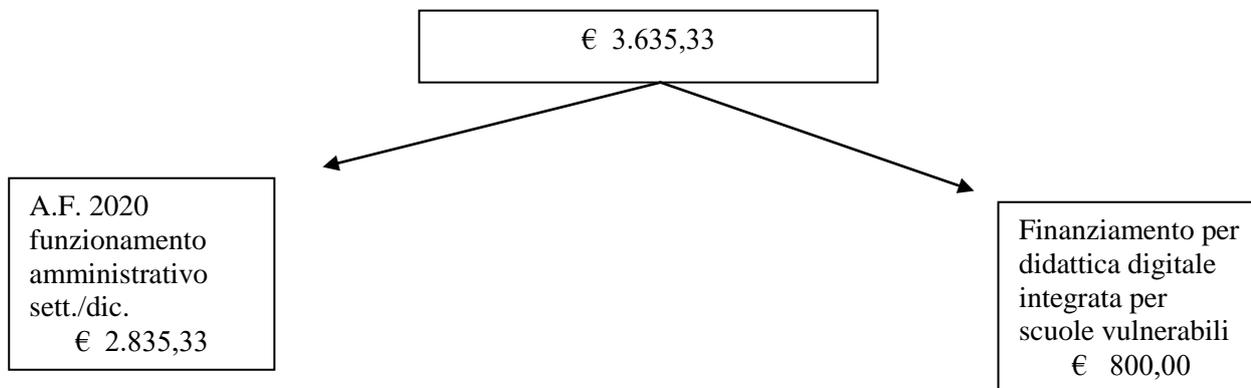
Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

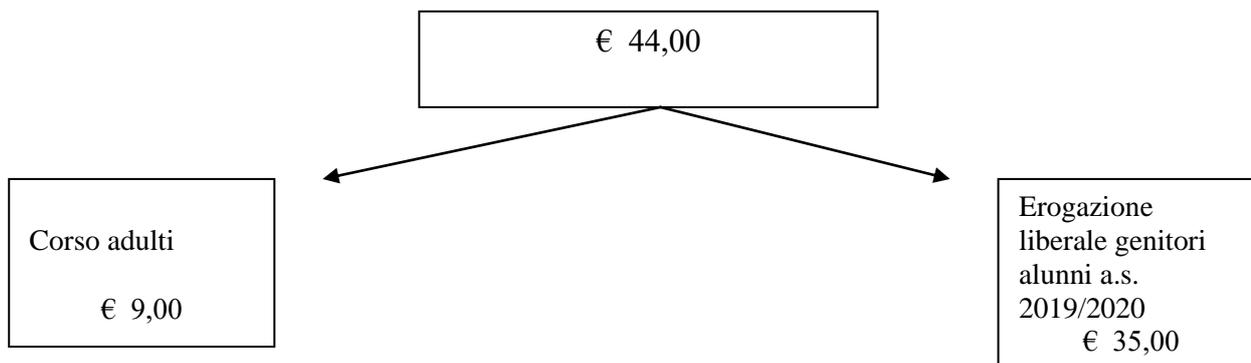
## QUINTA VARIAZIONE



## SESTA VARIAZIONE



## SETTIMA VARIAZIONE





# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## OTTAVA VARIAZIONE

€ - 375,00



Prelevamento da A.F. 2020  
funzionamento  
amministrativo sett./dic.  
€ - 375,00

**TOTALE € 14.873,53**



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(da SIDI Bilancio: Anno Finanziario 2020, Area verbali Athena, Raggruppamento Progetti-Attività e poi in Stampa Spese per Progetti Attività) (da ARGO Bilancio: Stampe – Periodiche – Monitoraggio Athena 2020)										
<b>SPESE</b>										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Acquisto di beni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Imposte e Tributi (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi (Impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A01	0,00	8.410,04	2.975,00	950,00	0,00	2.282,00	0,00	0,00	16.688,51	14.617,04
A02	0,00	1.845,45	16.873,68	520,00	64,65	3.357,79	0,00	0,00	26.048,70	22.661,57
A03	0,00	0,00	11.072,00	29.805,00	0,00	7.158,14	0,00	0,00	87.927,86	48.035,14
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	0,00	0,00	7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.769,50	7.100,00
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329,28	0,00
PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TEC NICO E PROFESSIONALE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI "UMANISTICO E SOCIALE"(1)	2.786,71	432,00	67.980,71	0,00	0,00	8.592,43	0,00	0,00	99.136,66	79.791,85
PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGI ORNAMENTO DEL PERSONALE (2)	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00		0,00	7.056,70	270,00
PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	2.786,71	10.687,49	106.271,39	31.275,00	64,65	21.390,36	0,00	0,00	248.957,21	172.475,60

(1) P. 2.1 – P. 2.2 – P. 2.3 – P. 2.4 – P. 2.5

(2) P. 4.1 – P. 4.2

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 69,28%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 75,39 %.

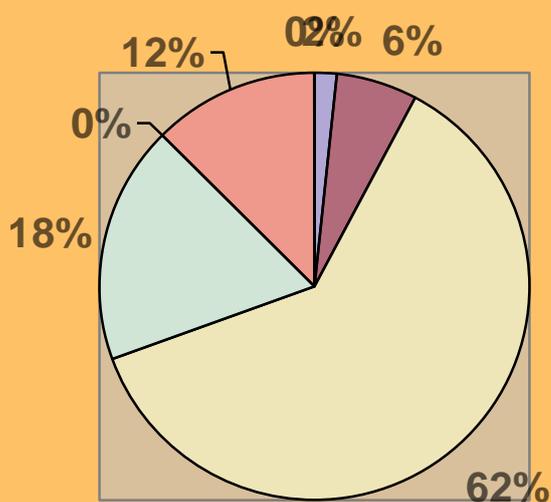


# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)



- Spese di personale
- Beni di consumo
- Prestazioni di servizi da terzi
- Altre spese
- Sezione 5
- Beni d'investimento



## Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

**Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:**

### ATTIVITA'

**(A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola – Progetto sicurezza)** La somma di € **5.980,01** è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi per l'acquisto di materiale igienico sanitario, servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati e pagamento Iva

**(A01.2 – Funzionamento generale e decoro della scuola – Risorse ex art. 231 comm1 decreto legge 34/2020)** La somma di € **8.637,03** è stata impegnata per acquisto materiale igienico sanitario, prestazioni professionali e specialistiche e pagamento Iva

**(A02 – Funzionamento Didattico – Funzionamento amministrativo)** La somma di € **22.661,57** è stata impegnata per acquisto pubblicazioni e materiale di consumo sanitario, telefonia e utenze canoni per altri servizi e pagamento Iva

**(A03.1 – Didattica – Funzionamento Didattico )** La somma di € **16.514,00** è stata impegnata per assicurazione alunni, acquisto hardware e pagamento Iva

**(A03.2 – Didattica – Progetto frutta nelle scuole)** La somma di € **0,00** non è stata impegnata

**(A03.3 – Didattica – Risorse ex art. 120 DL18/2020 )** La somma di € **12.785,60** è stata impegnata per acquisto hardware e pagamento Iva

**(A03.4 – Didattica – Risorse ex art. 321 comma 1 DL34/2020 )** La somma di € **18.735,54** è stata impegnata per acquisto hardware e pagamento Iva e manutenzione ordinaria hardware.

**(A03.5 – Didattica – Art.21 DL 137/2020 Misure didattica digitale integrata )** La somma di € **0,00** non è stata impegnata

**(A05.1 – Visite e viaggi d'istruzione)** La somma di € **7.100,00** è stata impegnata per visite e viaggi d'istruzione

**(A06.1 – Attività di orientamento)** La somma di € **0,00** non è stata impegnata

### PROGETTI

**(P02.1 – Emergenza “Ponte Morandi” )** La somma di € **72.407,10** è stata impegnata per il trasporto degli alunni e pagamento Iva.

**(P02.2 – Progetto “Fami ” )** La somma di € **0,00** non è stata impegnata



## Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

**(P02.3 – Ampliamento dell’offerta formativa )** La somma di € **4.104,00** è stata impegnata per prestazioni professionali e specialistiche.

**(P02.4 – Intercultura e bilinguismo )** La somma di € **494,04** è stata impegnata per acquisto di cancelleria e pagamento Iva

**(P02.5 – Progetto scuola in ospedale )** La somma di € **2.786,71** è stata impegnata per il pagamento compensi ai Docenti.

**(P04.1 – Formazione e aggiornamento personale)** La somma di € **270,00** è stata impegnata per formazione professionale specialistica

**(P04.2 – Risorse ex art. 120 DL 18/2020)** La somma di € **0,00** non è stata impegnata

<b>GESTIONE ECONOMICHE</b>
----------------------------

**(G01 - .....)** La somma di € \_\_\_\_\_ è stata impegnata per la realizzazione di: .....



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## CONCLUSIONI

### Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 0,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n° / del /;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	- 7,45
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	62,18
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	-20,50
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	5,25



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

<b>Base annuale Anno 2020</b>	<b>38,47</b>
-------------------------------	--------------

Indice inferiore	a 0 = pagamenti medi prima	della scadenza
Indice uguale	a 0 = pagamenti medi entro	la scadenza
Indice superiore	a 0 = pagamenti medi dopo	della scadenza

## Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
  - Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
  - Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
  - Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

## Verifica:

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

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio il presente conto consuntivo corredato degli allegati previsti dal D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001.

Genova, lì 15/03/ 2021

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
(Annamaria TOSCANO)



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

## Consiglio di Istituto ordine del giorno del 26/05/2021

Il giorno 26 del mese di Maggio, dell'anno 2021 convocato con appositi avvisi, si è riunito su piattaforma MEET di G-Suite Consiglio d'Istituto Comprensivo di Certosa.

Fatto l'appello nominale risultano presenti:

### “Approvazione Conto Consuntivo E.F. 2020”

#### Il Consiglio di Istituto

- Visto il Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2018;
- Visto il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30/12/2019 Delibera n° 3;
- Vista la relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
- Valutate le analisi del Dirigente Scolastico sui risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerato che, con verbale n° 002 del 07/05/2021 i Revisori dei Conti, sulla base degli elementi trattati dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, hanno espresso parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'anno 2020 da parte del Consiglio di Istituto.

#### Approva

il Conto Consuntivo E.F. 2020 i cui valori sono elencati nel **Modello H** allegato alla presente, in sintesi:

ENTRATE (modello H)				
Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 264.130,74	€ 207.911,29	€ 200.893,06	€ 7.018,23	€ 56.219,45
Disavanzo competenza	€ 0,00			
Totale a pareggio	€ 207.911,29			

USCITE (modello H)				
Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
€ 249.257,21	€ 172.475,60	€ 150.288,91	€ 22.186,69	€ 76.781,61
Avanzo competenza	€ 35.435,69			
Totale a pareggio	€ 207.911,29			

Componenti	Presenti	Assenti	Votazione:	Favorevoli	Contrari	Astenuti
	10	04		10	0	0

Il Conto Consuntivo 2020, entro quindici giorni dalla sua approvazione:

- verrà pubblicato nel Portale unico dei dati della scuola,
- verrà pubblicato nel sito internet dell'istituzione scolastica nella sezione: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo.
- verrà inviato al MIUR, in formato elettronico, tramite il Portale dei servizi SIDI / Gestione Finanziario - Contabile / Oneri e Flussi Finanziari Scuole / Monitoraggi flussi.
- verrà data comunicazione di approvazione all'Ufficio Scolastico Regionale tramite ...(piattaforma).



# Istituto Comprensivo Certosa

Via Gaz, 3 – 16159 Genova

Telefax 010/6444937 [www.iccertosa.gov.it](http://www.iccertosa.gov.it) C.F. 80047390101

e-mail: [geic840004@istruzione.it](mailto:geic840004@istruzione.it) pec: [geic840004@pec.istruzione.it](mailto:geic840004@pec.istruzione.it)

- i dati, sono stati comunicati alla Ragioneria Territoriale dello Stato, tramite l'applicativo “Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020” a cura dei Revisori dei Conti (MEF circolare 33 del 17/09/2010).

Genova, li 26/05/2021

Il segretario

Sig.ra Annamaria Toscano

Il presidente

Sig.ra Daniela MARENCO