



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

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 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

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 **03/12/2020** con delibera n° **24**

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni/storni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e variazione residui attivi/passivi al 31 dicembre 2020 avvenuta con delibera n° 60 ratificata dal CDI nella prima riunione avvenuta il 22/01/2021.

Le entrate accertate ammontano a € **173.009,99** di cui € **159.115,16** riscosse e € **13.894,83** non riscosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

Le uscite impegnate ammontano a € **187.966,38** di cui € **165.116,71** pagate e € **22.849,67** non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0 | 10 | 10 | 239 | 0 | 228 | 228 | 8 | 22,8 |

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

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

| | 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 | 0 | 5 | 5 | 101 | 0 | 0 | 101 | 101 | 9 | 0 | 20,2 |
| Seconde | 0 | 0 | 5 | 5 | 107 | 0 | 0 | 108 | 108 | 3 | -1 | 21,6 |
| Terze | 0 | 0 | 5 | 5 | 128 | 0 | 0 | 126 | 126 | 5 | 2 | 25,2 |
| Quarte | 0 | 0 | 6 | 6 | 119 | 0 | 0 | 118 | 118 | 6 | 1 | 19,6 |
| Quinte | 0 | 0 | 6 | 6 | 135 | 0 | 0 | 134 | 134 | 8 | 1 | 22,3 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 | 27 | 27 | 590 | 0 | 0 | 587 | 587 | 31 | 3 | 21,74 |
| Prime | 0 | 0 | 4 | 4 | 98 | 0 | 0 | 98 | 98 | 7 | 0 | 24,5 |
| Seconde | 0 | 0 | 6 | 6 | 131 | 0 | 0 | 130 | 130 | 9 | 1 | 21,6 |
| Terze | 0 | 0 | 4 | 4 | 80 | 0 | 0 | 79 | 79 | 2 | 1 | 19,75 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 | 14 | 14 | 309 | 0 | 0 | 307 | 307 | 18 | 2 | 21,93 |

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto | NUMERO |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 77 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 4 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 5 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 9 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 7 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 11 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 17 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 4 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 4 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 2 |
| *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. | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 141 |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| <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 | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 3 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 17 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 4 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| 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 | 3 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 37 |

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:

| ENTRATE | | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
| 01) Avanzo di Amministrazione | € 186.651,21 | | |
| 02) Finanziamento dall'U.E. | € 12.860,00 | 12.065,00 | |
| 03) Finanziamenti Statali | € 113.465,07 | € 113.465,07 | |
| 04) Finanziamenti da Regioni | € 0,00 | € 0,00 | |
| 05) Finanziamenti da Enti | € 23.587,04 | € 23.587,04 | |
| 06) Contributi da privati | € 25.476,45 | € 23.566,05 | |
| 07) Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | |
| 08) Rimborsi e restituzioni somme | € 226,80 | € 226,80 | |
| 09) Alienazioni di beni | € 0,00 | € 0,00 | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
| materiali | | | |
| 10) Alienazioni di beni immateriali | € 0,00 | € 0,00 | |
| 11) Sponsor e utilizzo locali | € 0,00 | € 0,00 | |
| 07) Altre entrate | € 100,03 | € 100,03 | |
| 08) Mutui | € 0,00 | € 0,00 | |
| Totale entrate | € 362.366,60 | € 173.009,99 | |
| Disavanzo di competenza | | 14.956,39 | |
| Totale a pareggio | | € 187.966,38 | |

| SPESE | | | |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Utilizzo (b/a) |
| A) Attività | € 304.205,91 | € 162.665,43 | |
| P) Progetti | € 43.410,05 | € 25.300,95 | |
| G) Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | |
| R) Fondo di Riserva | € 1.836,00 | € 0,00 | |
| D) Disavanzo di amm.ne | € 0,00 | € 0,00 | |
| Totale Spese | € 349.451,96 | € 187.966,38 | |
| Avanzo di competenza | | | |
| Totale a Pareggio | | € 187.966,38 | |

Le spese per aggregato vengono di seguito specificate:

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | %Utilizzo (b/a) |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------|
| A) Attività | € 304.205,91 | € 162.665,43 | |
| A01-Funzionamento generale e decoro della scuola | 125.447,80 | 79.468,07 | |
| A02-Funzionamento amministrativo | 29.651,42 | 13.424,13 | |
| A03-Didattica | 124.648,68 | 46.103,75 | |
| A04-Alternanza scuola-lavoro | | | |
| A05-Visite viaggi e programmi di studio all'estero | 23.795,39 | 23.669,48 | |
| A06-Attività di orientamento | 662,62 | | |
| P) Progetti | € 43.410,05 | € 25.300,95 | |
| P01-Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale" | | | |
| P02-Progetti in ambito "umanistico e sociale" | 34.419,00 | 23.410,40 | |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 3.828,50 | | |
| P04-Progetti per "formazione" | 5.162,55 | 1.890,55 | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | | | |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
| e aggiornamento del personale” | | | |
| P05-Progetti per “gare e concorsi” | | | |
| G) Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | |
| R98) Fondo di Riserva | € 1.836,00 | € 0,00 | |
| D100) Disavanzo di amm.ne | € 0,00 | € 0,00 | |
| Totale Spese | € 349.451,96 | € 187.966,38 | |
| Z101-Disponibilità finanziaria da programmare | 12.914,64 | | |
| totale | 362.366,60 | | |
| Avanzo di competenza | | | |
| Totale a Pareggio | | € 187.966,38 | |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un disavanzo di competenza di € 14.956,39
 Per quanto riguarda la disponibilità finanziaria da programmare dell'aggregato Z101 di € 12.914,64 non è stato necessario l'utilizzo, ed interamente utilizzato per programma annuale 2021.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

| Residui Attivi | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|-------------------|---|---------------|---|------------------------|---|---------------------------|---|-----------------------|
| Iniziali al 1/1/2020 | - | Riscossi nel 2020 | = | Da riscuotere | + | Residui esercizio 2020 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui attivi |
| € 24.441,09 | - | € 6.517,51 | = | € 9.013,90 | + | € 24.441,09 | - | € 1.532,36 | = | € 22.908,73 |

| Residui Passivi | | | | | | | | | | |
|------------------------|---|-----------------|---|-----------|---|------------------------|---|---------------------------|---|------------------------|
| Iniziali al 1/1/2020 | - | Pagati nel 2020 | = | Da pagare | + | Residui esercizio 2020 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui passivi |
| € 22.734,50 | - | € 22.638,19 | = | € 0,00 | + | € 22.849,67 | - | € 0,00 | = | € 22.849,67 |

Si specifica:

| Esercizio Finanziario | Residui Attivi | Residui Passivi |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Anno 2018 | € 4.738,50 | € 0,00 |
| Anno 2019 | € 4.635,40 | € 0,00 |
| Anno 2020 | € 13.894,83 | € 22.849,67 |
| Totale situazione residui al 31/12/2020 | € 22.908,73 | € 22.849,67 |

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



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, si è verificato da una attenta ricognizione l'errata assegnazione dell'importo al 31/12/2019 di cat. 1 sottocategoria 1 Mobilio di € 6.135,91 attribuita nella voce "Altri beni A-2-6" nella quale dovevano risultare solo beni "Biblioteca (Libri) cat. 2 di € 3.692,50, quindi si è provveduto all'inserimento di tale importo in A-2-3 così da essere coerente con quanto descritto nei registri inventario di questo Istituto.

La situazione alla data del 31/12/2020, dopo la sopracitata modifica risulta la seguente:

| | Situazione al 1/1/2020 | Variazioni | Situazione al 31/12/2020 |
|--------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | € 62.195,96 | € 29.581,69 | € 91.777,65 |
| Totale Disponibilità | € 209.385,71 | € -23.654,59 | € 185.731,12 |
| Totale dell'attivo | € 271.581,67 | € 5.927,10 | € 277.508,77 |
| Deficit Patrimoniale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale a pareggio | € 271.581,67 | € 5.927,10 | € 277.508,77 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 22.734,50 | € 115,17 | € 22.849,67 |
| Consistenza Patrimoniale | € 248.847,17 | € 5.811,93 | € 254.659,10 |
| Totale a pareggio | € 271.581,67 | € 5.927,10 | € 277.508,77 |

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 30/06/2020 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.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

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

| | |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A) | Un fondo di cassa al 31/12/2020 di € 162.822,39 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 € 162.881,45 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2021 così determinato 186.651,21- 14.956,39 disavanzo d'esercizio da modello H e J, € - 8.813,37 da radiazioni residui (così determinati residui attivi 8.909,68 e residui passivi 96,31). |
| C) | Un disavanzo dell'esercizio 2020 di € 14.956,39 |

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 Bancari è di € **162.822,39**

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° **315195** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

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

| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | | € 184.944,62 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| | Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro) | Residui anni precedenti | Partite di giro | Totale | |
| Riscossi | € 159.115,16 | € 6.517,51 | | € 165.632,67 | |
| Pagati | € 165.116,71 | € 22.638,19 | | € 187.754,90 | |
| Fondo di cassa | | | | | € 162.822,39 |
| Residui Attivi | € 13.894,83 | € 9.013,90 | | | € 22.908,73 |
| Residui Passivi | € 22.849,67 | € 0,00 | | | € 22.849,67 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2020 | | | | | € 162.881,45 |

Spese per Attività e Progetti evidenziate nel modello M

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.

| | Personale (impegnato) | Beni Di Consumo (impegnato) | Servizi Esterni (impegnato) | Acquisto beni d'investimento (impegnato) | Altre Spese (impegnato) | Imposte e Tasse (impegnato) | Rimborsi e poste correttive (impegnato) | Programmazione Definitiva | Tot. Impegni | Impegni / Spese % |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|
| A01 | | € 25.387,90 | € 43.406,06 | € 9.405,83 | | € 1.262,78 | € 5,50 | € 125.447,80 | € 79.468,07 | 63,35% |
| A02 | € 766,35 | € 6.149,94 | € 5.855,21 | | € 652,63 | | | € 29.651,42 | € 13.424,13 | 46,96% |
| A03 | | € 27.752,97 | € 5.201,19 | € 10.965,36 | | € 1.824,24 | € 359,99 | € 124.648,68 | € 46.103,75 | 36,99% |
| A04 | | | | | | | | | | |
| A05 | | | € 22.849,48 | | | | € 820,00 | € 23.795,39 | € 23.669,48 | 99,47% |
| A06 | | | | | | | | € 662,62 | | |
| P1 | | | | | | | | | | |
| P2 | € 641,05 | € 12.121,61 | € 6.463,78 | € 4.109,94 | € 74,02 | | | € 34.419,00 | € 23.410,40 | 68,02% |
| P3 | | | | | | | | € 3.828,50 | | |
| P4 | | | € 1.175,00 | | | | € 715,55 | € 5.162,55 | 1.890,55 | 36,62% |
| P5 | | | | | | | | | | |
| TOTALE | € 1.407,40 | € 71.412,42 | € 84.950,72 | € 24.481,13 | € 726,65 | € 3.087,02 | € 1.901,04 | € 347.615,96 | € 187.966,38 | |
| TOTALE/TOTALE IMPEGNI % | 0,75% | 38,16% | 45,07% | 12,99% | 0,39% | 1,64% | 1,01% | 54,22% | | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

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;
- Che le fatture risultano regolarmente prese in carico e protocollate e collegate a Attività/progetto;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020 regolarmente protocollata ;
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° **322 del 15/12/2020**;
- **Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;**
- Che in data 29/09/2020 prot. 11339 è stata presentata Dichiarazione IRAP 2020 / periodo d'imposta 2019;
- Che alla data odierna non è stato presentato la Dichiarazione IRAP anno 2021 / periodo d'imposta 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che in data 25/02/2020 prot. 3006 è stata presentata la CERTIFICAZIONE UNICA 2020 – periodo d'imposta 2019;
- Che in data 08/03/2021 prot. 4079 è stata presentata la CERTIFICAZIONE UNICA 2021 – periodo d'imposta 2020;
- Che in data 28/09/2020 prot. 11341 è stato presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2019;
- 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 | Publiccare entro | Publiccato | Indice |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|------------|---------------|
| Base trimestrale | Gennaio - Febbraio - Marzo | 30/04/2020 | 21/04/2020 | -14,81 |
| Base trimestrale | Aprile - Maggio - Giugno | 31/07/2020 | 02/07/2020 | 1,03 |
| Base trimestrale | Luglio - Agosto - Settembre | 31/10/2020 | 10/11/2020 | -18,55 |
| Base trimestrale | Ottobre - Novembre - Dicembre | 31/01/2021 | 27/12/2020 | -16,62 |
| Base annuale Anno 2020 | | 31/01/2021 | 27/12/2020 | -12,06 |

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

$$\begin{array}{r}
 \text{Accertamenti Competenza} \\
 \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \quad 173.009,99 \\
 \hline
 \text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\quad}{\quad} = \quad = \quad 0,48 \\
 \hline
 \text{Totale Entrate} \quad 362.366,60 \\
 \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)}
 \end{array}$$



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | | | | |
|-----------------------------|---|--------------------------------------------------------------------|------------|--------|
| | | Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) | 13.894,83 | |
| Incidenza residui attivi | = | | | = 0,08 |
| | | Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) | 173.009,99 | |
| | | Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) | 22.849,67 | |
| Incidenza residui passivi | = | | | = 0,12 |
| | | Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) | 187.966,38 | |
| | | Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) | 6.517,51 | |
| Smaltimento residui attivi | = | | | = 0,42 |
| | | Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) | 15.531,41 | |
| | | Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) | 22.638,19 | |
| Smaltimento residui passivi | = | | | = 1,00 |
| | | Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) | 22.638,19 | |
| | | Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) | 187.754,90 | |
| Indice capacità di spesa | = | | | = 0,89 |
| | | Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) | 210.604,57 | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 22.849,67

Indice accumulo dei residui
passivi = _____ = _____ = 0,11

Impegni comp. res. pass. iniz. 210.604,57
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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.

Considerato che la predisposizione del conto consuntivo è stata effettuata sulla base delle normative vigenti, e sulla base, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone all'approvazione dei Revisori dei conti e al Consiglio di Istituto il Conto Consuntivo 2020.

Certosa di Pavia li 18/03/2021

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Raffaella De Simone

Il Dirigente Scolastico
Lorena Annovazzi