

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**

Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI  
cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b  
tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

**sito web : <http://www.scherillo54cd.edu.it>**

**pec: [naee05400b@pec.istruzione.it](mailto:naee05400b@pec.istruzione.it)**

## **RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2020**

Il conto consuntivo per l'anno 2020 , predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dagli artt. 22, 23 e 24 del D.l. n. 129 del 28/08/2018 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti . L'obiettivo del resoconto è quello di *"illustrare l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati"* dal 01/01/2020 al 31/12/2020. Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2020, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal Ministero dell'Istruzione, secondo i principi delle norme sull'autonomia delle Istituzioni Scolastiche, considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei Docenti e adottato dal Consiglio di Istituto, e i mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto

Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria.

Verranno analizzate, di seguito,

- **le variazioni effettuate;**
- **le entrate accertate;**
- **le spese impegnate;**

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**

Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI  
cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b  
tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2020  
ENTRATE

Numero	Del	Esecutiva	Descrizione	Entrate	Spese	Disponibilità
1	07/01/2020	S		-6.487,55	-6.487,55	0,00
2	08/01/2020	S	POR CRESCERE INSIEME ....LA SCUOLA COME LUOGO DI INCLUSIONE 4^ ANNUALITA'	55.000,00	55.000,00	0,00
3	16/01/2020	S	contributi volontari da famiglie	25,50	25,50	0,00
4	16/01/2020	S	interessi bancari	0,01	0,01	0,00
5	16/01/2020	S	contributo per scopriamo la nostra terra	236,00	236,00	0,00
6	27/01/2020	S	FONDI PER CORSO DI INGLESE	300,00	300,00	0,00
7	27/01/2020	S	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	25,50	25,50	0,00
8	27/01/2020	S	PRELIEVO DAL CONTO CORRENTE POSTALE	5.179,50	5.179,50	0,00
9	14/02/2020	S	contributi volontari dalle famiglie	34,00	34,00	0,00
10	19/02/2020	S	acconto fondi per formazione ambito 12	786,00	786,00	0,00
11	19/02/2020	S	RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI SCUOLA PIRANDELLO	250,60	250,60	0,00
12	19/02/2020	S	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI	42,50	42,50	0,00
13	03/03/2020	S	FONDI PER ESAMI TRINITY	351,00	351,00	0,00
14	03/03/2020	S	RIMBORSO REVISORI DEI CONTI PALASCIANO	109,60	109,60	0,00
15	02/04/2020	S	FONDI PER INNOVAZIONE E DIDATTICA DIGITALE	6.656,92	6.656,92	0,00
16	02/04/2020	S	FONDI PER AGG PERSONALE ART.120 DL 18/2020	498,83	498,83	0,00
17	02/04/2020	S	RISORSE EX ART77 DL 18/2020	4.108,68	4.108,68	0,00
18	02/04/2020	S	FONDI PER ANIMATORE DIGITALE	1.000,00	1.000,00	0,00

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**

Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI

cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b

tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

Numero	Del	Esecutiva	Descrizione	Entrate	Spese	Disponibilità
19	02/04/2020	S	SPESE PULIZIA GENN FEBB 2020	14.782,27	14.782,27	0,00
20	16/04/2020	S	risorse ex art.120 C.2 lettera a) DL 18/2020	997,66	997,66	0,00
21	27/04/2020	S	TASSA ESAME TRINITY	38,00	38,00	0,00
22	18/05/2020	S	fondi per spese di pulizia	2.331,21	2.331,21	0,00
23	18/05/2020	S	A.FESR PON-CA-2020-170 SMART CLASS	13.000,00	13.000,00	0,00
24	17/06/2020	S	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER ISCRIZIONE	8,50	8,50	0,00
25	16/07/2020	S	PRELIEVO DAL CONTO CORRENTE POSTALE	4.094,00	4.094,00	0,00
26	27/08/2020	S	REINCASSO PER IBAN ERRONEAMENTE COMUNICATO	4.963,00	4.963,00	0,00
27	03/09/2020	S	RISORSE EX ART.231 comma 1 D.L. 34/2020	28.799,04	28.799,04	0,00
28	05/10/2020	S	FUNZIONAMENTO SETTEMBRE DICEMBRE 2020	6.460,01	6.460,01	0,00
29	05/10/2020	S	FONDI PER ACQUISTO TERMOCAMERE FISSE	3.000,00	3.000,00	0,00
30	05/10/2020	S	CONTRIBUTO VOLONTARIO	8,50	8,50	0,00
31	09/10/2020	S	FONDI PON 10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-283 In azione.....per un futuro migliore	32.410,00	32.410,00	0,00
32	28/10/2020	S	FONDI DAL SUOR ORSOLA BENINCASA	3.420,00	3.420,00	0,00
33	03/11/2020	S	FONDI PER ASSISTENZA PSICOLOGICA	1.600,00	1.600,00	0,00
34	03/11/2020	S	RIMBORSO PER IVA	93,02	93,02	0,00
35	06/11/2020	S	FONDI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	250,00	250,00	0,00
36	11/11/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE ALUNNI	105,00	105,00	0,00
37	17/11/2020	S	FONDI ART.21 DL 28/10/2020 (IMPLEMENTAZIONE DAD)	7.496,32	7.496,32	0,00

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**

Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI

cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b

tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

Numero	Del	Esecutiva	Descrizione	Entrate	Spese	Disponibilità
38	19/11/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE ALUNNI	98,00	98,00	0,00
39	25/11/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE ALUNNI	595,00	595,00	0,00
40	27/11/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE	797,00	797,00	0,00
41	27/11/2020	S	FUNZIONI MISTE SALDO 2017/18	1.047,78	1.047,78	0,00
42	30/11/2020	S	saldo fondi per formazione ambito 12	786,00	786,00	0,00
43	30/11/2020	S	prelievo dal conto corrente postale	4.988,63	4.988,63	0,00
44	01/12/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE ALUNNI	113,50	113,50	0,00
45	01/12/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE ALUNNI E ISCRIZIONE	290,00	290,00	0,00
46	11/12/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE ALUNNI E CONTRIBUTO VOLONTARIO	2.132,50	2.132,50	0,00
47	11/12/2020	S	RIMBORSO PER DANNEGGIAMENTO TABLET	50,00	50,00	0,00
48	15/12/2020	S	fondi per revisori dei conti	1.178,31	1.178,31	0,00
49	15/12/2020	S	fondi per assicurazione alunni	28,00	28,00	0,00
50	21/12/2020	S	fondi per assicurazione	14,00	14,00	0,00
51	28/12/2020	S	FONDI PER ASSICURAZIONE E ISCRIZIONE	15,50	15,50	0,00
Totale:				204.107,84	204.107,84	0,00

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**

Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI  
cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b  
tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

**Andamento della gestione**

La gestione economico-finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- Mod. H - conto finanziario
- Mod. I - rendiconto per progetto/attività
- Mod. J - situazione amministrativa al 31/12/2020
- Mod. K - conto del patrimonio
- Mod. L - elenco dei residui attivi e passivi
- Mod. M - prospetto delle spese per il personale
- Mod. N - riepilogo per tipologia di spesa

Il totale generale delle **fonti di finanziamento** per l'anno 2020 è stato come da seguente tabella:

Aggr.	Voce	ENTRATE	Somme accertate	Somme rimosse	Somme da riscuotere
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>68.000,00</b>	<b>50.748,80</b>	<b>15.251,20</b>
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI	55.000,00	38.500,00	16.500,00
	02	FONDI EUROPEI (FESR)	13.000,00	12.248,80	751,20
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>123.852,54</b>	<b>91.442,54</b>	<b>32.410,00</b>
	01	Dotazione ordinaria	41.885,09	41.885,09	
	06	Altri finanziamenti vincolanti dallo Stato	81.967,45	49.557,45	32.410,00
<b>04</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	
	01	Dotazione ordinaria	3.000,00	3.000,00	
<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni</b>	<b>6.743,00</b>	<b>5.957,00</b>	<b>786,00</b>
	04	Comune vincolanti	1.047,78	1.047,78	
	05	Altre Istituzioni non vincolanti	3.670,00	3.670,00	
	06	Altre Istituzioni vincolanti	2.025,22	1.239,22	786,00
<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>24.533,13</b>	<b>24.533,13</b>	
	01	Contributi volontari da famiglie	10.555,63	10.555,63	
	02	Contributi per iscrizione alunni	730,50	730,50	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	589,20	589,20	
	05	Contributi per copertura assicurativa	6.955,80	6.955,80	
	08	Contributi da imprese non vincolanti			
	10	Altri contributi da famiglie vincolanti	739,00	739,00	
	11	Contributi da imprese vincolati	4.963,00	4.963,00	
<b>12</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	
		<b>Totale generale</b>	<b>226.128,68</b>	<b>175.681,48</b>	<b>50.447,20</b>

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**  
 Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI  
 cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b  
 tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

### Spese effettuate

<b>A 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola</b>		<b>75.428,05</b>
Assistenza medico sanitaria Derattizzazione Istituto cassiere Ditta di pulizia Contratti di manutenzione, contratto RSPP,		
<b>A 02 - Funzionamento amministrativo</b>		
Revisori dei conti Telefonia Spese postali Strumenti tecnico-specialistici		
		<b>19.391,43</b>
<b>A 03 Didattica</b>		
Acquisti per alunni Assicurazione		
		<b>29.239,41</b>
<b>A 05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero</b>		
Spese per visite guidate		
		<b>591,00</b>
<b>P01</b>	<b>Progetti in ambito " scientifico, tecnico e professionale"</b>	<b>7.728,25</b>
<b>P02</b>	<b>Progetti in ambito " Umanistico e sociale"</b>	<b>31.171,12</b>
<b>P04</b>	<b>Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"</b>	<b>1.347,61</b>
<b>Totale Generale spese</b>		<b>164.896,87</b>

### Analisi delle USCITE

Dall'esame del **conto finanziario - mod. H** - risulta che le **USCITE** impegnate ammontano € 246.277,59 . Sono stati pagati € 164.896,87 , mentre restano da pagare € 81.380,72 che figurano analiticamente indicate nel mod. L :

- RESIDUI PASSIVI € 81380,72 + € 38.022,24 RESIDUI precedenti= € 119.402,96

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**

Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI  
cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b  
tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - **mod. I** - , il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del Programma dell'esercizio finanziario successivo.

Dal **mod. J** risulta inoltre un fondo di cassa a fine esercizio di € 98.028,26 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della banca cassiera, di cui si allega la copia.

Dal **mod. K** risulta che la consistenza dei beni soggetti ad inventario al 31 DICEMBRE 2020 ammonta ad € **239.271,10**

Il **mod. L** riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio.

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti dei compensi accessori a tutto il personale della scuola e la spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione. Sono inoltre indicate le spese sostenute per i contratti di prestazione professionale stipulati, per la realizzazione di alcuni progetti, con esperti esterni.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - **mod. N** - concordano con quelle del **mod. H - conto finanziario**.

### **Attività negoziale**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sono stati stipulati n. 53 contratti . Detti contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**

Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI  
cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b  
tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

**Partite di giro**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A. ; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 500,00 anticipato alla D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'Istituto Cassiere è : MONTE DEI PASCHI DI SIENA ag.11 di Napoli.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy.
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
9. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

**Direzione Didattica 54° Circolo di Napoli "M. Scherillo"**  
Via Stanislao Manna, 23 – 80126 NAPOLI  
cod. fisc. 80025220635 – cod. mecc. naee05400b  
tel. 0817672642 e-mail naee05400b@istruzione.it

### **Risultati conseguiti**

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che tutti i progetti sono stati realizzati.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze del territorio, portate avanti con decisione dai genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

Pertanto la situazione riepilogativa è la seguente:

Fondo di cassa 1° gennaio 2020	92.135,25
Somme riscosse durante l'esercizio 2020	192.681,48
Somme pagate durante l'esercizio 2020	186.788,47
Fondo di cassa al 31/12/2020	98.028,26
Somme rimaste da riscuotere	68.168,56
Somme rimaste da pagare	119.402,96
Residui passivi radiati	0,00
Residui attivi radiati	0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020	46.793,86

Napoli, 17 febbraio 2021

**Il Direttore dei servizi generali e amm.vi**

Maria Di Rosa

