

# ISTITUTO COMPRENSIVO LUSERNA SAN GIOVANNI

Istituto Comprensivo Statale di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado  
Via Tegas, 2 – 10062 Luserna San Giovanni (TO)  
Tel. 0121/909970

e-mail: [toic843009@istruzione.it](mailto:toic843009@istruzione.it)  
Sito web: <https://icluserna.edu.it>



[toic843009@pec.istruzione.it](mailto:toic843009@pec.istruzione.it)  
codice fiscale: 94544270013

## **RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO – ANNO 2020**

La presente relazione viene redatta ai sensi del comma 1 dell'art. 23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n° 129. In questa relazione si illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e si evidenziano i risultati conseguiti in base agli obiettivi programmati dal P.T.O.F. Sono state accertate entrate per € 114.135,99, rimosse per € 98.642,69 e da riscuotere per € 15.493,30. Sono state impegnate spese per € 114.013,36, pagate per € 74.801,14 e da pagare per € 39.212,22. Tali somme risultano dall'allegato H del conto consuntivo.

Il programma annuale 2020 è stato redatto secondo le disposizioni dell'art. 5 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n° 129. La dotazione ordinaria risultava essere di € 13.858,63 e riguardava il finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico e per i compensi ai revisori dei conti.

Si illustrano qui di seguito le variazioni delle entrate e delle spese che si sono verificate nel corso dell'anno 2020:

### **ENTRATE**

#### **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'importo dell'avanzo di amministrazione di cui al modello H corrisponde ad € 92.652,29. Vi è una differenza con il modello A del Programma annuale di € 9.282,02 a causa della variazione n. 1 del 30/03/2020, con la quale l'avanzo di amministrazione è stato diminuito in conseguenza dei movimenti avvenuti tra la data di predisposizione del Programma annuale 2020, corrispondente al 27 novembre 2019 e il 31 dicembre 2019.

#### **FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) - 02/02**

Non vi era stata previsione iniziale per questa voce, la previsione definitiva di € 12.996,34 è dovuta alla variazione n. 12 del 08/05/2020 con l'importo di € 13.000,00 relativa all'avviso 4878/2020 per il progetto PON Smart Class e alla variazione n. 16 del 26/11/2020, nella quale l'importo del suddetto progetto viene ridotto di € 3,66, in quanto non vi sono stati acquisti per l'intera cifra.

#### **DOTAZIONE ORDINARIA – 03/01**

Per la dotazione ordinaria era stata preventivata la somma di € 13.858,63 comprendente € 11.502,00 per il funzionamento amministrativo e didattico e per il fondo di riserva ed € 2.356,63

per i compensi ai revisori dei conti.

L'importo iniziale è stato variato per € 8.353,81, determinando una programmazione definitiva ad € 22.214,44, interamente accertata e riscossa.

Le seguenti variazioni di bilancio ha determinato un aumento per la dotazione ordinaria:

Variazione n. 17 del 30/11/2020	€ 6.529,31	Nota del M.I. prot. n. 23072 del 30/09/2020 -funzionamento amministrativo/didattico per il periodo settembre/dicembre 2020
Variazione n. 20 del 14/12/2020	€ 159,50	Nota del M.I. dell'11/12/2020 Fondi per l'orientamento
Variazione n. 21 del 14/12/2020	€ 65,00	Nota del M.I. dell'11/12/2020 - integrazione per alunni diversamente abili
	€ 1.600,00	Nota del M.I. prot. n. 23072 del 30/09/2020 – assistenza medico/psicologica agli alunni e al personale
<hr/>		
Totale	€ 8.353,81	

#### FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE - 03/04

Non vi sono state variazioni per questa voce, l'importo è rimasto invariato per € 371,30, interamente accertato ma non riscosso.

#### ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO – 03/06

Non vi era stata inizialmente previsione di somme per questa voce, le seguenti variazioni hanno determinato un importo di € 52.513,06, accertato per l'intera somma e incassato per € 49.163,06:

Variazione n. 7 del 01/04/2020	€ 1.000,00	Nota prot. n. 4203 del 20/03/2020 – - fondi per animatore digitale – Piano Nazionale Scuola Digitale 2020
Variazione n. 8 del 02/04/2020	€ 3.350,00	Nota prot. Nr. 0003258/U del 07/09/2020 dell'Istituto Comprensivo “Marro” di Villar Perosa – finanziamento della rete “Lingue Minoritarie per il biennio 2019/2021”

Variazione n. 9 del 02/04/2020	€ 9.937,67	D.M. 187 del 26/03/2020 – riparto fondi per la didattica a distanza e per la formazione -
Variazione n. 10 del 02/04/2020	€ 3.256,66	Nota prot. 8308 del 1 aprile 2020 - - D.M. 186 del 26/03/2020 – riparto fondi per la sanificazione degli ambienti scolastici
Variazione n. 14 del 05/08/2020	€ 25.138,88	Risorse ex art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020
Variazione n. 15 del 26/11/2020	€ 9.829,85	Misure per la didattica digitale integrata – Decreto del Ministero dell’Istruzione n. 155 del 2 novembre 2020
<hr/>		
Totale	€ 52.513,06	

#### ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLA REGIONE - 04/04

In seguito ad un’iniziale assenza di previsione la somma di € 700,00, interamente accertata e riscossa, è dovuta alla variazione n. 22 del 14/12/2020, che si riferisce al finanziamento da parte della Regione Piemonte per l’acquisto di strumenti per la misurazione della temperatura corporea, di dispositivi di protezione individuale e di dispositivi per la didattica digitale.

#### PROVINCIA VINCOLATI 05/02

Non era stata prevista alcuna somma, la variazione n. 5 del 31/03/2020, dell’importo di € 464,50, accertato per l’intera cifra ma non riscosso, si riferisce al finanziamento da parte della Città Metropolitana di Torino per il Progetto Astri (interventi su alunni con difficoltà di apprendimento) per l’anno scolastico 2019/2020.

#### COMUNE VINCOLATI – 05/04

Successivamente ad un’iniziale previsione di € 10.000,00 la programmazione definitiva di € 15.336,00 totalmente accertata e riscossa per € 5.336,00 risulta dalle seguenti variazioni:

Variazione n. 18 del 11/12/2020	€ 4.670,00	Comune di Luserna San Giovanni – contributo per il funzionamento amministrativo anno 2020;
Variazione n. 19 del 11/12/2020	€ 666,00	Comune di Luserna San Giovanni – contributo per il l’acquisto di materiale di primo soccorso anno 2020
<hr/>		

Totale € 5.336,00

#### ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI – 05/06

In seguito all'iniziale previsione di € 600,00 la programmazione definitiva ammonta ad € 2.012,00. Occorre riferirsi alla variazione n. 4 del 31/03/2020 di € 1.412,00, relativa al finanziamento da parte dell'Istituto Superiore "Michele Buniva" di Pinerolo, scuola capofila dell'ambito, per la formazione per il Piano Nazionale della Scuola Digitale anno scolastico 2019/2020.

La cifra è stata interamente accertata e riscossa per € 706,00.

#### CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE 06/01

Nel programma annuale 2020 non sono state previste delle somme per questa voce. La cifra risultante dalla programmazione definitiva, totalmente accertata e riscossa, è pari ad € 50,00 per effetto della variazione n. 3 del 31/03/2020, relativa alla donazione liberale da parte delle famiglie della Scuola Secondaria di I grado

#### CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI, PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO – 06/04

La somma inizialmente prevista di € 18.000,00 è stata diminuita di pari importo, in modo da portare a zero l'importo della voce, per effetto della variazione n. 25 del 30/12/2020, nella quale è stata constatata l'impossibilità di incasso della cifra a causa della sospensione delle visite e dei viaggi d'istruzione per la situazione emergenziale.

#### CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI – 06/05

L'iniziale previsione di € 4.950,00 subisce una diminuzione di € 1.345,00 per un totale di € 3.605,00, totalmente accertato e riscosso, per effetto della variazione n. 27 del 30/12/2020.

#### CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE – 06/06

La copertura assicurativa del personale, rispetto alla previsione di € 1.016,00, subisce un aumento di € 80,50, per un totale di € 1.096,50 accertato per l'intera cifra e riscosso per € 1.095,00, dopo la variazione n. 24 del 16/12/2020.

#### CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI 06/09

E' stato totalmente accertato e riscosso l'importo della programmazione definitiva di € 1.000,00 non variato in seguito alla previsione iniziale; si tratta del contributo versato dall'Associazione Chiaroscuro per l'utilizzo della palestra situata presso l'edificio del Capoluogo.

#### ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI 06/10

Nella programmazione definitiva la somma di € 1.177,50, totalmente accertata e riscossa, è minore rispetto alla previsione di € 12.900,00 ed è dovuta alla variazione in diminuzione n. 26 del 30/12/2020, dell'importo di € 11.722,50, nella quale è stata rilevata l'impossibilità di incasso delle somme a causa della situazione emergenziale.

#### ALTRI CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI - 06/12

All'iniziale assenza di previsione è seguita una programmazione definitiva di € 600,00, accertata e riscossa per l'intera cifra, per effetto della variazione n.ro 6 del 01/04/2020, relativa alla donazione liberale da parte della Protezione civile di Lusernetta per il funzionamento della scuola primaria e dell'infanzia.

#### INTERESSI – 12/01

Non erano state previste somme, la previsione definitiva di € 1,33, accertata e riscossa, deriva dalla variazione n. 13 del 27/07/2020, nella quale è stata rilevata la presenza di interessi maturati sul c/corrente postale.

#### INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA 12/02

E' stato totalmente accertato e riscosso l'importo della programmazione definitiva degli interessi attivi da Banca d'Italia di € 0,02, inserito con la variazione n. 2 del 30/03/2020.

### **SPESE**

#### FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA – A01

L'aumento della previsione da € 7.808,58 a € 17.635,75, con impegni per € 14.468,46 e pagamenti per € 12.944,79, è dovuto alla seguente variazione:

Variazione n. 1 del 30/03/2020	€ 54,93	Variazione in diminuzione dell'avanzo di amministrazione
Variazione n. 10 del 02/04/2020	€ 3.256,66	Nota prot. 8308 del 1 aprile 2020 - - D.M. 186 del 26/03/2020 – riparto fondi per la sanificazione degli ambienti scolastici
Variazione n. 14 del 05/08/2020	€ 6.515,58	Risorse ex art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020
<hr/>		
Totale	€ 9.827,17	

## FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – A02

La cifra iniziale di € 38.368,35 è stata aumentata di € 1.181,41 per un totale di € 39.549,76 a causa delle seguenti variazioni:

Variazione n. 1 del 30/03/2020	€ -8.230,25	Variazione in diminuzione dell'avanzo di amministrazione
Variazione n. 2 del 30/03/2020	€ 0,02	Interessi attivi da Banca d'Italia
Variazione n. 13 del 27/07/2020	€ 1,33	Interessi da c/c postale
Variazione n. 17 del 30/11/2020	€ 6.529,31	Nota del M.I. prot. n. 23072 del 30/09/2020 -funzionamento amministrativo/didattico per il periodo settembre/dicembre 2020
Variazione n. 18 del 11/12/2020	€ 4.670,00	Comune di Luserna San Giovanni – contributo per il funzionamento amministrativo anno 2020;
Variazione n. 19 del 11/12/2020	€ 666,00	Comune di Luserna San Giovanni – contributo per il l'acquisto di materiale di primo soccorso anno 2020
Variazione n. 22 del 14/12/2020	€ 700,00	Finanziamento Regione Piemonte - misuratori temperatura corporea - - Provvisorio n. 323
Variazione n. 24 del 16/12/2020	€ 80,50	Maggiori contributi per assicurazione personale docente e ATA
Variazione n. 26 del 30/12/2020	€ - 1.890,50	Minori accertamenti di contributi da famiglie vincolati
Variazione n. 27 del 30/12/2020	€ -1.345,00	Minori contributi per assicurazione alunni
<hr/>		
Totale	€ 1.181,41	

La cifra di € 39.549,76 è stata impegnata per € 33.892,57 e pagata per € 19.412,45

### DIDATTICA – A03

La somma presente nel Programma annuale 2020 era di € 11.594,56. Gli aumenti di cui alle sottoindicate variazioni hanno portato ad un totale di € 61.658,57, impegnato per € 54.481,36 e speso per € 36.102,06:

Variazione n. 1 del 30/03/2020	€ 150,00	Variazione in diminuzione dell'avanzo di amministrazione
Variazione n. 3 del 31/03/2020	€ 50,00	Donazione dei genitori della Scuola Secondaria di I grado - provvisorio n. 91 del 10/02/2020
Variazione n. 6 del 01/04/2020	€ 600,00	Donazione liberale AIB e protezione civile di Lusernetta per scuola dell'infanzia e primaria
Variazione n. 9 del 02/04/2020	€ 9.390,52	D.M. 187 del 26/03/2020 – riparto fondi per la didattica a distanza
Variazione n. 12 del 08/05/2020	€ 13.000,00	relativa all'avviso 4878/2020 per il progetto PON Smart Class
Variazione n. 14 del 05/08/2020	€ 18.379,30	Risorse ex art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020
Variazione n. 15 del 26/11/2020	€ 9.829,85	Misure per la didattica digitale integrata – Decreto del Ministero dell'Istruzione n. 155 del 2 novembre 2020
Variazione n. 16 del 26/11/2020	€ - 3,66	Minori acquisti per il progetto PON Smart Class
Variazione n. 26 del 30/12/2020	€ - 1.332,00	Minori accertamenti altri contributi da famiglie vincolati
Totale	<hr/> € 50.064,01	

### VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La previsione era inizialmente di € 23.791,15. A causa della situazione emergenziale la cifra della programmazione definitiva risulta di € 4.360,15, impegnati e spesi per € 713,30.

Si elencano le variazioni che hanno determinato tale importo:

Variazione n. 1 del 30/03/2020	€ -1.431,00	Variazione in diminuzione dell'avanzo di amministrazione
Variazione n. 25 del 30/12/2020	€ -18.000,00	impossibilità di incasso della cifra a causa della sospensione delle visite e dei viaggi d'istruzione
	<hr/> € -19.431,00	

### ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO – A6

Dalla previsione di € 764,83 si passa alla previsione definitiva di € 1.098,63, che non è stata né impegnata né spesa, per effetto delle variazioni n. 1 e n. 20:

Variazione n. 1 del 30/03/2020	€ 174,30	Variazione dell'avanzo di amministrazione
Variazione n. 20 del 14/12/2020	€ 159,50	Nota del M.I. dell'11/12/2020 Fondi per l'orientamento
	<hr/> € 333,80	

### PROGETTI

Per quanto concerne le variazioni all'importo dei progetti avvenute nel corso dell'anno 2020 occorre fare riferimento, per la totalità dei casi, alle variazioni menzionate in precedenza per le entrate (all'aumento della previsione in entrata corrisponde l'aumento della previsione in uscita):



#### PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE - P01

Non vi sono state variazioni rispetto alla cifra iniziale di € 3.240,17. La cifra non è stata né impegnata né spesa.

#### PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE – P02

La previsione di € 41.773,10 è stata variata nel corso dell'anno 2020 per effetto delle variazioni n. 5 del 31/03/2020 (Provincia vincolati – 05/02 – € 464,50), n.ro 8 del 02/04/2020 (Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – 03/06 - € 3.350,00), n. 21 del 14/12/2020 (Dotazione ordinaria – 03/01 - € 65,00), n. 23 del 16/12/2020 (Dotazione ordinaria – 03/01 - € 1.600,00), n. 26 (in diminuzione) del 30/12/2020 (Altri contributi da famiglie vincolati – 06/10 - € -8.500,00) è stata impegnata per € 8.066,83 e spesa per € 3.237,70.

#### PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE – P04

Dalla previsione di € 4.293,59 si fa riferimento alla variazione n. 4 del 31/03/2020 (Altre Istituzioni vincolati – 05/06 - € 1.412,00), n. 7 del 01/04/2020 (Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – 03/06 - € 1.000,00), n. 9 del 02/04/2020 (Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – 03/06 - € 547,15), n. 14 del 05/08/2020 (Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 - € 244,00). . La somma totale di € 7.496,74 è stata impegnata e spesa per € 2.390,84.

#### FONDO DI RISERVA – R98

Il fondo di riserva di € 200,00 non è stato utilizzato per l'anno 2020.

### **RISULTATI AL 31/12/2020**

#### SITUAZIONE FINANZIARIA

Come risulta dal modello J il fondo di cassa al 31/12/2020 è di € 122.864,20.

#### AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

L'avanzo di competenza risulta di € 122,63 ottenuto sottraendo dall'importo di € 114.135,99 (entrate effettive accertate) quello di € 114.013,36 (spese effettive impegnate).

#### AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione risulta di € 92.433,32 ed è ottenuto sommando dal fondo cassa di fine esercizio di € 122.864,20 il totale dei residui attivi di € 29.536,11 e sottraendo il totale dei residui passivi di € 59.966,99.

#### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al termine dell'esercizio 2020, come si può constatare dall'analisi del modello K, si è verificata una consistenza patrimoniale di € 175.888,11.

IL D.S.G.A.  
(Stefania SEGLIE)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Prof.ssa Daniela CORBI)