

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO (BG)

Sede Amministrativa: Via Rosmini, 12 - 24055 COLOGNO AL SERIO (BG) -

Tel. e Fax 035-896031 - 035-4872415

Cod. Meccanografico: BGIC89900P - C.F. 93044430168 - Codice Univoco: UFQC79

Sito Internet: www.iccolognoalserio.edu.it

e-mail ministeriale: bgic89900p@istruzione.it Pec: bgic89900p@pec.istruzione.it



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA Del Dirigente Scolastico
AL CONTO CONSUNTIVO 2020**

PREMESSA

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo di Cologno al Serio sono stati misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2020 e sono stati determinati confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione riguardante il periodo 01/01/2020 - 31/12/2020.

Il Conto Consuntivo 2020 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi.

Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2020.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Premesso che, nella presente relazione, non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da Enti Locali e Associazioni varie, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione Scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, con i coordinatori e referenti vari;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati dalle attività previste nel Piano Annuale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione;
- mediante il controllo e la verifica delle norme, sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è l'art. 23 del Decreto n.129 del 28/08/2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche)

Sulla base del Programma Annuale anno 2020, per il periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020, e delle variazioni di bilancio attuate, si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.T.O.F. per l'anno scolastico 2019/2020.

La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Il Conto Consuntivo si compone del:

Mod. H – Conto finanziario

Mod. I– Rendiconto delle singole schede finanziarie per attività e progetti

Mod. J– Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre

Mod. K – Conto del patrimonio

Mod. L –Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

Mod. N –Riepilogo per tipologie di spesa

Il Programma Annuale 2020 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 38/5 del 10/12/2019.

Anche nel corso dell'anno finanziario 2020 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno; a tutti gli alunni deve essere data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità; valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale.

Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità.

Nell'insieme si è cercato di rafforzare alcuni indicatori, segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative;
- la collaborazione di tutto il personale (docente, amministrativo e ausiliario) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola;
- il lavoro collegiale degli insegnanti;
- l'attenzione all'inclusione;
- l'attivazione di percorsi interculturali;
- la suddivisione delle competenze disciplinari fra gli insegnanti nella scuola primaria;
- il raccordo interdisciplinare fra i docenti come strumento che possa garantire l'unitarietà dell'insegnamento;
- l'individuazione delle procedure d'insegnamento;
- l'esistenza di traguardi irrinunciabili comuni e definiti collegialmente;
- la disponibilità degli insegnanti a intendere la valutazione come un'operazione finalizzata alla correzione dell'intervento didattico più che all'espressione di giudizi nei confronti degli alunni;
- la flessibilità organizzativa;
- l'utilizzazione razionale degli spazi educativi;
- il rapporto costante fra insegnanti e famiglie;
- la disponibilità degli insegnanti alla sperimentazione, alla innovazione didattica e all'aggiornamento professionale;

Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

- Amministrativo;
- organizzativo;
- educativo/didattico;
- di ricerca e sperimentazione.

In sostanza, tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale 2019 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Ci sono, infatti, scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse; questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curricolo;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;
- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

ORGANIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE E FINANZIARIE.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- viaggi d'istruzione e visite didattiche
- trasporti
- rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale.

La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di:

- conoscere sempre chi sta facendo cosa;
- disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.

Qualsiasi attività è comunque affidata ad un referente.

Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato totalmente impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli OOC in merito alla programmazione del piano annuale delle attività

L'attività educativa e didattica si articola poi in Progetti

La presente relazione illustra, inoltre, dettagliatamente, l'andamento della gestione dell'istituto comprensivo e i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero.

La lettura di questi dati rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente un'analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto consuntivo che vi sottopongo è un ***Conto finanziario accompagnato da un Conto patrimoniale***.

Il ***Conto finanziario*** è il consuntivo del Programma annuale 2020. Esso comprende:

- a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o da riscuotere;
- b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o da pagare;
- c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2021.

Il ***Conto patrimoniale*** è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni,
- c) nei crediti,
- d) nelle passività.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

H - Conto finanziario

I - Rendiconto Progetto attività

J - Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre

L - Elenco residui

M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

N - Riepilogo per tipologia di spesa

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello "**K**".

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Conto Finanziario

Il conto finanziario sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese.

E' il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.

Il modello H (Conto Consuntivo) è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.

Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l'entrata (01/01, 01/02 ecc) e per l'uscita (A01. A02 ecc.), previsti dal Programma annuale 2020, con la stessa numerazione e la stessa denominazione.

PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Nelle colonne Entrate e Uscite della previsione sono riportate le somme che sono state previste all'inizio dell'esercizio, le variazioni, in aumento ed in diminuzione, intervenute nel corso dell'anno, e la previsione definitiva al 31 dicembre 2020.

Le variazioni sono state deliberate dal Consiglio d'istituto.

Dai Registri partitari, dove sono stati registrati gli accertamenti/impegni e le reversali/mandati, sono stati desunti i dati numerici indicati nelle colonne somme riscosse e pagate, somme rimaste da riscuotere e da pagare, totale somme accertate e impegnate. Dal Giornale di Cassa sono stati ricavati i totali delle somme incassate e pagate.

Il Modello "H", nella colonna "e", registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni. Le differenze, in più o in meno, concorrono alla formazione dell'avanzo (o del disavanzo) della gestione di competenza. Questo dato è evidenziato nel Modello.

I totali del Conto finanziario sono stati riportati nella "Situazione amministrativa definitiva Modello "J".

I residui attivi e passivi

Con il Conto consuntivo si presenta anche il rendiconto della gestione dei residui attivi e passivi. Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2021.

Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2020 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L'elenco dettagliato dei residui si trova nel Modello "L".

Questo modello è diviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite. Nel Modello "L", per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui sono stati imputati ad un Aggregato.

La situazione finanziaria

La Situazione finanziaria Modello "J" è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell'intero esercizio finanziario. E' suddiviso in tre parti:

- a) conto di cassa,
- b) avanzo o disavanzo per la gestione di competenza,

c) avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il Fondo di cassa esistente al 31 dicembre 2020. Tutti gli importi da noi dichiarati corrispondono alla Situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza.

L'Avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Il dato principale di tutta la gestione sul quale faccio convergere la vostra attenzione, il più importante per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2020, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, di **euro 215.247,88** determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2020, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2020.

Il Conto del patrimonio

Il conto del patrimonio Modello K mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l'ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti all'1 gennaio 2020, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre, e la loro consistenza alla fine dell'esercizio.

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

Rendiconto delle attività e dei progetti

Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l'anno 2020 è stato approvato dal Consiglio d'istituto il 10/12/2019 con provvedimento n.38/5.

La relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva ampiamente illustrato gli obiettivi da raggiungere:

- a) assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
- b) garantire la manutenzione e il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- c) realizzare i progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa.

Nel corso dell'anno, in seguito all'arrivo di nuove entrate, sono state apportate modifiche ed integrazioni al Programma. Le variazioni sono state portate a conoscenza del Consiglio d'istituto e, quando previsto, deliberate dallo stesso.

Le nuove risorse sono state registrate nel Modello F (Modifica al Programma annuale) e nelle schede illustrative Modello G (Scheda illustrativa finanziaria modifica attività/progetto).

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti.

Tutte le iniziative deliberate si sono regolarmente concluse.

I fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il Direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare periodicamente sia i progetti sia le somme erogate con vincoli di destinazione.

Rendiconto progetto/attività (Mod.I)

Il Rendiconto progetto/attività Modello I espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

Nella parte relativa alle spese la rendicontazione interessa il tipo e la voce del primo livello di conto. Il modello mette in evidenza quindi anche la natura delle spese effettuate per la realizzazione di un progetto e cioè registra quanto è stato speso per le retribuzioni, quanto per la carta e cancelleria, quanto per le pubblicazioni, quanto per la manutenzione ecc.

L'analisi di questi dati ci aiuta nel programmare le attività ed i progetti futuri.

Riepilogo per tipologia di spesa (Mod.N)

Il Modello riporta un quadro sintetico delle spese del terzo livello (sottoconto) relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa. Esso riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	488.947,11	Programmazione definitiva	464.450,45	<i>Disp. fin. da programmare</i> 24.496,66
Accertamenti	142.542,12	Impegni	208.882,43	<i>Disavanzo di competenza</i> -66.340,31
competenza	131.344,06	competenza	174.532,32	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	3.187,67	-46.375,93
Somme rimaste da riscuotere	11.198,06	Somme rimaste da pagare	34.350,11	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -23.152,02
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	68.410,16	Residui non pagati anni precedenti	21.101,25	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	79.608,22	Totale residui passivi	55.451,36	<i>Sbilancio residui (b)</i> 24.156,86
			Saldo cassa iniziale (c)	237.466,95
				<i>(a+b+c)</i> 215.247,88

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare di mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati 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 di legge; che sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero di inventario.

Il conto consuntivo (Mod.H) si chiude con un disavanzo di competenza di € 66.340,31 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da distribuire: la somma risulta essere di € 24.496,66.

Tale somma è rimasta momentaneamente nell'Aggregato Z e troverà una nuova destinazione nella stesura del Programma annuale 2021.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Sono state effettuate, in corso d'anno, variazioni alla previsione iniziale del programma annuale per complessivi € **84.533,71** così come specificato all'interno della relazione tecnica allegata.

Tutte le variazioni di bilancio sopra indicate, apportate alla previsione iniziale, sono state portate a conoscenza del Consiglio d'Istituto.

ANALISI DELLE ENTRATE

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	381.786,82	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	23.681,04	23.681,04	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	79.045,00	79.045,00	100,00%
Contributi da privati	38.933,91	38.933,91	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	516,32	516,32	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	1.582,19	1.582,19	100,00%
Altre entrate	260,21	260,21	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	525.805,49	144.018,67	
Disavanzo di competenza		35.381,83	
Totale a pareggio		179.400,50	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	346.404,99	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	84.191,48	84.191,48	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.416,00	21.416,00	100,00%
Contributi da privati	23.734,25	23.734,25	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	200,00	200,00	100,00%
Altre entrate	0,39	0,39	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	488.947,11	142.542,12	
Disavanzo di competenza		66.340,31	
Totale a pareggio		208.882,43	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 100.334,53

Variazioni in corso d'anno € -8.007,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera n.43/3	-8.007,30	Variazione Avanzo di Amministrazione non vincolato

Previsione definitiva € 92.327,23

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 262.462,00

Variazioni in corso d'anno € -8.384,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2021		Delibera n.43/3	-8.384,24	Variazione Avanzo di Amministrazione vincolato

Previsione definitiva € 254.077,76

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 03 – PON PER LA SCUOLA (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2021		Delibera n.43/5	13.000,00	Incassata somma per la Scuola - competenze e a - 12810-BGIC89900P-COLOGNO AL

Previsione definitiva € 13.000,00

Somme accertate € 13.000,00

Riscosso € 1.801,94

Rimaste da riscuotere € 11.198,06 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.816,67

Variazioni in corso d'anno € 9.027,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1 del	7.130,00	Incassata somma per Funzionamento amministrativo da settembre a dicembre 2020
22/12/2020		Delibera 48/1 del	1.600,00	- Funzionamento Amministrativo Didattica per Assistenza psicologia e medica
22/12/2020		Delibera 48/1 del	70,00	Integrazione Funz. amministrativo did. - Alunni diversamente abile
22/12/2020		Delibera 48/1 del	227,85	A.F. 2020 D.L. 104 2013 ART. 8 COMMA 1 - ORIENTAMENTO.

Previsione definitiva € 23.844,52

Somme accertate € 23.844,52

Riscosso € 23.844,52

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 27.963,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020		Delibera 42/2	1.0424,29	Assegnazione Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 - Risorse per piattaforme e Strumenti digitali lett. A - Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete

				lett. B.
08/04/2020		Delibera 42/2	646,56	Assegnazione Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 - Risorse per formazione del personale scolastico lett. c.
21/05/2020		Delibera 43/4	4.621,7	Assegnazione Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020 - Risorse per pulizia straordinaria degli ambienti scolastici.
21/05/2020		Delibera 43/4	1.000,00	Incassata somma PNSD. Azione #28 'Un animatore digitale in ogni scuola contribuito per l'anno 2020
21/05/2020		Delibera 43/4	372,04	Incassata somma per la Scuola - competenze e a - 12810-BGIC89900P-COLOGNO AL
22/12/2020		Delibera 48/1	10.898,93	Incassata somma per Misure per la didattica digitale integrata. Articolo 21 D.L. n. 137.

Previsione definitiva	€	27.963,52	
Somme accertate	€	27.963,52	
Riscosso	€	27.963,52	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03/06/1 – Finanziamenti dello Stato – Risorse ex art.231, D.L. 34/2020]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	32.383,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	32.383,44	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021.

Previsione definitiva	€	32.383,44	
Somme accertate	€	32.383,44	
Riscosso	€	32.383,44	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[05 / 06 – Altre Istituzioni]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.416,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	700,00	Incassata somma per CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI COORDINAMENTO DELLE ATTIVITÀ PRELIMINARI E SUCCESSIVE ALLO SVOLGIMENTO DELLE PROVE E PER IL SERVIZIO DI SOMMINISTRAZIONE DELLE PROVE INTERNAZIONALI IEA eTIMSS 2019 MS..
22/12/2020		Delibera 48/1	716,00	Incassata somma per l'acconto del 50% del totale del finanziamento per "Formazione dei Docenti" a.s. 2019/2020 - Fondi da rendicontare
22/12/2020		Delibera 48/1	20.000,00	Incassata somma per il Progetto Facciamo EcoScuola.

Previsione definitiva	€	21.416,00	
Somme accertate	€	21.416,00	
Riscosso	€	21.416,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'Estero]

Previsione iniziale € 20.000,00
Variazioni in corso d'anno € -16.946,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	-16.946,00	Variazione per minore accertamento per Visite e viaggi d'istruzione dovuta alla sospensione di tutte le uscite didattiche per emergenza COVID.

Previsione definitiva € 3.054,00
Somme accertate € 3.054,00
Riscosso € 3.054,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni]

Previsione iniziale € 6.000,00
Variazioni in corso d'anno € 476,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	381,25	Incassata somma per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Alunni a.s. 2020/2021.
22/12/2020		Delibera 48/1	87,50	Incassata somma per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Alunni a.s. 2020/2021.
22/01/2021		Delibera 49/2	7,50	Incassata somma per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Alunni a.s. 2020/2021.

Previsione definitiva € 6.476,25
Somme accertate € 6.476,25
Riscosso € 6.476,25
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale]

Previsione iniziale € 300,00
Variazioni in corso d'anno € -68,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	-68,00	Variazione per minore accertamento per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Personale a.s. 2020/2021.

Previsione definitiva € 232,00
Somme accertate € 232,00
Riscosso € 232,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 07 – Altri Contributi da famiglie non vincolati]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	10,00	Incassata somma per rilascio documenti alla famiglia Del Carro Marco - alunno scuola secondaria - spese fotocopie.

Previsione definitiva € 10,00

Somme accertate € 10,00

Riscosso € 10,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 08 – Contributi da Imprese non vincolati]

Previsione iniziale € 500,00

Variazioni in corso d'anno € -500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/01/2021		Delibera 49/2	-500,00	Minore incasso rispetto alla programmazione

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 10 – Altri Contributi da famiglie vincolati]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.435,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	4.425,00	Incassata somma per partecipazione a concorsi e contributo per acquisto diario scolastico.
22/12/2020		Delibera 48/1	10,00	Incassata somma per contributo Diario Scolastico a.s. 2020/2021.

Previsione definitiva € 4.435,00

Somme accertate € 4.435,00

Riscosso € 4.435,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 11 – Altri Contributi da imprese vincolati]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 9.527,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	8.788,00	Incassata somma per la realizzazione "Progetto Gioco" alla scuola dell'infanzia con donazioni.
22/12/2020		Delibera 48/1	739,00	Incassata somma per rimborso spese di trasporto già comprese nell'imponibile rif. fatt. 77 del 31/08/2020 e fatt. 80 del 23/09/2020 SANI.GAR SRL

Previsione definitiva € 9.527,00
Somme accertate € 9.527,00
Riscosso € 9.527,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[11 / 3 – Canoni occupazione spazi e aree pubbliche]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	200,00	Incassata somma per concessione servizio distributori automatici scuola Infanzia.

Previsione definitiva € 200,00
Somme accertate € 200,00
Riscosso € 200,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 / 2 – Interessi attivi da banca d'Italia]

Previsione iniziale € 0,20
Variazioni in corso d'anno € 0,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1	0,19	VARIAZIONE per interessi Banca anno 2020 BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,39
Somme accertate € 0,39
Riscosso € 0,39
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le spese delle attività A01, A02 e A03, relativamente alle spese di funzionamento in senso stretto (cancelleria, servizio postale, riviste, canoni di assistenza, manutenzioni...), alle spese di ordine didattico riguardante tutto l'istituto e alle spese per il personale, si rileva quanto segue:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	303.337,85	201.345,02	66,37%
Progetti	159.712,60	7.537,41	4,71%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.400,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	464.450,45	208.882,43	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		208.882,43	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Su questo aggregato, sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, di igiene, di pulizia, farmaceutico, informatico, manutenzione delle attrezzature e, ad ogni spesa sostenuta, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal M.I.U.R., nello specifico modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti.

Le spese di funzionamento incidono in maniera notevole sui finanziamenti – soprattutto quelle relative all'acquisto di materiale per la pulizia dei locali scolastici, materiale di consumo, stampati, le parcelle da corrispondere al RSPP, al medico scolastico e al responsabile della privacy.

Per tutti i mandati emessi, sia per questo aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il DI 129/18.

In particolare essi sono corredati:

- dall'ordine di acquisto;
- dalla determina del dirigente;
- dal CIG
- dal documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta fornitrice
- dalla fattura elettronica sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico, ove prevista.
- Dal Conto corrente dedicato della ditta fornitrice
- Dal Patto di integrità

I mandati emessi per l'acquisto di beni inventariati - a norma della Circ. MEF n.42 del 30.12.2004 - sono stati corredati invece, dal verbale di collaudo o dalla dichiarazione di conformità.

I contratti delle attività negoziali svolte, vengono pubblicati sul sito della scuola nell'area dell'Amministrazione Trasparente.

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 18.996,20

Variazioni in corso d'anno € 1.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1		200,00	Incassata somma per concessione servizio distributori automatici scuola Infanzia.
22/12/2020		Delibera 48/1		2.000,00	Incassata somma per Funzionamento amministrativo da settembre a dicembre 2020.
22/01/2021		Delibera 49/2		-500,00	Minore incasso rispetto alla programmazione per contributo imprese

Previsione definitiva € 20.696,20

Somme impegnate € 11.696,42

Pagato € 11.696,42

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € **8.999,78** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A01/01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020 – Pulizia Straordinaria

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.621,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/4		4.621,70	Assegnazione Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020 - Risorse per pulizia straordinaria degli ambienti scolastici.

Previsione definitiva € 4.621,70

Somme impegnate € 4.621,70

Pagato € 4.621,70

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € **0,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A01/02 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Facciamo EcoScuola

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 20.739,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1		20.000,00	Incassata somma per il Progetto Facciamo EcoScuola.
22/12/2020		Delibera 48/1		739,00	Incassata somma per rimborso spese di trasporto già comprese nell'imponibile rif. fatt. 77 del 31/08/2020 e fatt. 80 del 23/09/2020.

Previsione definitiva € 20.739,00

Somme impegnate € 17.184,28

Pagato € 17.184,28

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € **3.554,72** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A01/03 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse Ex art. 231, Comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 30.670,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1		30.670,05	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021.

Previsione definitiva € 30.670,04
Somme impegnate € 30.670,05
Pagato € 29.086,60
Rimasto da pagare € 1.583,45 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A02/1 – Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 36.810,43
Variazioni in corso d'anno € -3.892,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/3		-7.372,90	Variazione Avanzo di amministrazione per assestamento PA 2019.
21/05/2020		Delibera 43/4		372,04	Incassata somma per la Scuola - competenze e a - 12810-BGIC89900P-COLOGNO AL
22/12/2020		Delibera 48/1		700,00	Incassata somma per CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI COORDINAMENTO DELLE ATTIVITÀ PRELIMINARI E SUCCESSIVE ALLO SVOLGIMENTO DELLE PROVE E PER IL SERVIZIO DI SOMMINISTRAZIONE DELLE PROVE INTERNAZIONALI IEA eTIMSS 2019 MS.
22/12/2020		Delibera 48/1		381,25	Incassata somma per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Alunni a.s. 2020/2021.
22/12/2020		Delibera 48/1		0,19	Incassata somma per interessi Banca anno 2019.
22/12/2020		Delibera 48/1		2.000,00	Incassata somma per Funzionamento amministrativo da settembre a dicembre 2020.
22/12/2020		Delibera 48/1		87,50	Incassata somma per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Alunni a.s. 2020/2021.
22/12/2020		Delibera 48/1		-68,00	Variazione per minore accertamento per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Personale a.s. 2020/2021.
22/01/2021		Delibera 49/2		7,50	Incassata somma per Assicurazione Infortuni e Responsabilità Civile - Alunni a.s. 2020/2021.

Previsione definitiva € 32.918,01
Somme impegnate € 30.327,90
Pagato € 29.277,90
Rimasto da pagare € 1.050,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 32.918,01
Residua disponibilità finanz € 2.590,11

Annotazioni:

Attività - A02/02 – Funzionamento Amministrativo Infanzia/Primaria/1°Grado

Previsione iniziale € 45.992,67

Variazioni in corso d'anno € -9.273,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/3		-9.273,85	Variazione Avanzo di amministrazione per assestamento PA 2019.

Previsione definitiva € 36.718,82
 Somme impegnate € 35.456,74
 Pagato € 33.456,74
 Rimasto da pagare € 2.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 36.718,82
 Residua disponibilità finanz € **1.262,08**

Annotazioni:

Attività - A02/03 - Funzionamento amministrativo Multimedialità Primaria.

Previsione iniziale € 2.516,17
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 2.516,17
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.516,17
 Residua disponibilità finanz € **2.516,17**

Annotazioni:

Attività - A03/01 – Didattica Generale

Previsione iniziale € 17.614,99
 Variazioni in corso d'anno € 13.428,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/3		125,76	Variazione Avanzo di amministrazione per assestamento PA 2019.
22/12/2020		Delibera 48/1		10,00	Incassata somma per rilascio documenti alla famiglia Del Carro Marco - alunno scuola secondaria - spese fotocopie.
22/12/2020		Delibera 48/1		4.425,00	Incassata somma per partecipazione a concorsi e contributo per acquisto diario scolastico.
22/12/2020		Delibera 48/1		8.788,00	Incassata somma per la realizzazione "Progetto Gioco" alla scuola dell'infanzia con donazioni.
22/12/2020		Delibera 48/1		70,00	Integrazione Funz. amministrativo did. - Alunni diversamente abile.
22/12/2020		Delibera 48/1		10,00	Incassata somma per contributo Diario Scolastico a.s. 2020/2021.

Previsione definitiva € 31.043,75
 Somme impegnate € 5.771,87
 Pagato € 5.390,07
 Rimasto da pagare € 381,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 31.043,75
 Residua disponibilità finanz € **25.271,88**

Annotazioni:

Attività - A03/3 – Didattica 1° Grado

Previsione iniziale € 20.965,33
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 20.965,33
Somme impegnate € 10.418,37
Pagato € 7.418,37
Rimasto da pagare € 3.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 20.965,33
Residua disponibilità finanz € **10.546,96**

Annotazioni:

Attività - A03/04 – Didattica Infanzia.

Previsione iniziale € 8.062,94
Variazioni in corso d'anno € -0,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/3		-0,54	Variazione Avanzo di amministrazione per assestamento PA 2019.

Previsione definitiva € 8.062,40
Somme impegnate € 4.587,60
Pagato € 1.767,60
Rimasto da pagare € 2.820,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.062,94
Residua disponibilità finanz € **3.474,80**

Annotazioni:

Attività - A03/05 – Didattica Primaria.

Previsione iniziale € 21.174,85
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 21.174,85
Somme impegnate € 9.308,93
Pagato € 9.308,93
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 21.174,85
Residua disponibilità finanz € **11.865,92**

Annotazioni:

Attività - A03/06 – PON 10.8.1 A1 FESR PON-LO-2015-171 – Realizzazione infrastruttura rete cablata wireless (Fondi Europei).

Previsione iniziale € 3.531,24

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.531,24
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.531,24
Residua disponibilità finanz € **3.531,24**

Annotazioni:

Attività - A03/07 – PON 10.8.1 A3 FESRPON-LO-2015-211 – Per una scuola multimediale (Fondi Europei).

Previsione iniziale € 1.006,97
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.006,97
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.006,97
Residua disponibilità finanz € **3.531,24**

Annotazioni:

Attività - A03/08 – Attività Didattica – Risorse ex art.120 DL 18/2020 lett. A e B.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 10.424,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2020		Delibera 42/2		10.424,29	Assegnazione Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 - Risorse per piattaforme e Strumenti digitali lett. A - Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete lett. B.

Previsione definitiva € 10.424,29
Somme impegnate € 10.424,29
Pagato € 10.424,29
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 10.424,29
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A03/09 – Attività Didattica – SMART CLASS AVVISO 4878/2020 – 10.8.6°-FESRPON-LO-2020-114.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 13.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/5		13.000,00	Autorizzazione Progetto PON "Realizzazione di Smart class per le scuole primo ciclo" - Avviso 4878 del 17/04/2020

Previsione definitiva	€	13.000,00	
Somme impegnate	€	12.946,66	
Pagato	€	1.930,04	
Rimasto da pagare	€	11.016,62	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	53,34	

Annotazioni:

Attività - A03/10 – Attività Didattica – Risorse ex art.231, COMMA 1, DL 34/2020.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.313,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/5		13.000,00	Autorizzazione Progetto PON "Realizzazione di Smart class per le scuole primo ciclo" - Avviso 4878 del 17/04/2020

Previsione definitiva	€	1.313,39	
Somme impegnate	€	1.313,39	
Pagato	€	1.313,39	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.313,39	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03/11 – Attività Didattica – Assistenza Psicologica e medica.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1		1.600,00	Funzionamento Amministrativo Didattica per Assistenza psicologia e medica.

Previsione definitiva	€	1.600,00	
Somme impegnate	€	1.600,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.600,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.600,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03/12 – Attività Didattica – Risorse art.21 DL 137/2020.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.898,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1		10.898,93	Incassata somma per Misure per la didattica digitale integrata. Articolo 21 D.L. n. 137.

Previsione definitiva	€	10.898,93	
-----------------------	---	-----------	--

Somme impegnate	€	10.898,24	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	10.898,24	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.898,93	
Residua disponibilità finanz	€	0,69	

Annotazioni:

Attività - A05 – Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero.

Previsione iniziale	€	23.437,91
Variazioni in corso d'anno	€	-16.181,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/3		764,39	Variazione Avanzo di amministrazione per assestamento PA 2019.
22/12/2020		Delibera 48/1		-16.946,00	Variazione per minore accertamento per Visite e viaggi d'istruzione dovuta alla sospensione di tutte le uscite didattiche per emergenza COVID.

Previsione definitiva	€	7.256,30	
Somme impegnate	€	4.118,58	
Pagato	€	4.118,58	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.256,30	
Residua disponibilità finanz	€	3.137,72	

Annotazioni:

Attività - A06 – Attività di Orientamento.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	227,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1			A.F. 2020 D.L. 104 2013 ART. 8 COMMA 1 - ORIENTAMENTO.

Previsione definitiva	€	227,85	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	227,85	
Residua disponibilità finanz	€	227,85	

Annotazioni:

Progetti – A06/01 – PON 10.1.6A FSEPON-LO-2018-100 Azioni orientamento (Fondi Europei)

Previsione iniziale	€	23.952,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	23.952,60	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 23.952,60
 Residua disponibilità finanziarie € **23.952,60**

Annotazioni:

Progetti - P01/02 - PNSD (Fondi Statali)

Previsione iniziale € 3.154,65
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/4		1.000,00	Incassata somma PNSD. Azione #28 'Un animatore digitale in ogni scuola contribuito per l'anno 2020

Previsione definitiva € 3.154,65
 Somme impegnate € 3.154,65
 Pagato € 3.154,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.154,65
 Residua disponibilità finanziarie € **1.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P02/01 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Disagio/DSA/Sportello

Previsione iniziale € 11.936,82
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 11.936,82
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanziarie € **11.936,82**

Annotazioni:

Progetti - P02/02 - Cittadinanza

Previsione iniziale € 7.178,99
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 7.178,99
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanziarie € **7.178,99**

Annotazioni:

Progetti - P02/03 – PON 10.1.1A FSEPON-LO-2017-58 Progetto insieme (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 20.748,44
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 20.748,44
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 20.748,44
 Residua disponibilità finanz € **20.748,44**

Annotazioni:

Progetti - P02/04 - PON 10.2.1A FSEPON-LO-2017-178 Competenze di base – Progetto imparare giocando (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 19.911,60
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 19.911,60
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **19.911,60**

Annotazioni:

Progetti - P02/05 - PON 10.2.2A FSEPON-LO-2017-418 Competenze di base – Progetto impariamo ad imparare (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 44.905,20
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 44.905,20
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **44.905,20**

Annotazioni:

Progetti - P02/06 - PON 10.2.5A FSEPON-LO-2018-26 Competenze trasversali (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 29.971,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 29.971,50
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **29.971,50**

Annotazioni:

Progetti - P04 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale

Previsione iniziale € 5.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.581,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020		Delibera 43/3		-634,40	Variazione Avanzo di amministrazione per assestamento PA 2019.
22/12/2020		Delibera 48/1		716,00	Incassata somma per l'acconto del 50% del totale del finanziamento per "Formazione dei Docenti" a.s. 2019/2020 - Fondi da rendicontare
22/12/2020		Delibera 48/1		1.500,00	Incassata somma per Funzionamento amministrativo da settembre a dicembre 2020.

Previsione definitiva € 6.781,60
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.781,60
 Residua disponibilità finanz € **6.781,60**

Annotazioni:

Progetti - P04/1 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale - Sicurezza

Previsione iniziale € 11.447,24
 Variazioni in corso d'anno € 1.630,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1		1.630,00	Incassata somma per Funzionamento amministrativo da settembre a dicembre 2020.

Previsione definitiva € 13.077,24
 Somme impegnate € 3.336,20
 Pagato € 3.336,20
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 13.077,04
 Residua disponibilità finanz € **9.741,04**

Annotazioni:

Progetti - P04/2 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale – Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 lett. C

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 646,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2020		Delibera 42/2			Assegnazione Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 - Risorse per formazione del personale scolastico lett. c.

Previsione definitiva € 646,56
 Somme impegnate € 646,56
 Pagato € 646,56
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 646,56
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P04/3 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale – Risorse ex art. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020		Delibera 48/1		400,00	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021.

Previsione definitiva € 400,00
 Somme impegnate € 400,00
 Pagato € 400,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 400,00
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	237.466,95
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	131.344,06	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 131.344,06
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	174.532,32	
d) in conto residui	€	3.187,67	
		Totale	€ 177.719,99
Fondo di cassa a fine esercizio		€	191.091,02
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	79.608,22	
- Residui passivi	€	55.451,36	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	215.247,88
Note relative alla situazione amministrativa:			

Nota finale

L'Avanzo di amministrazione risulta da economie effettuate sulle varie attività e progetti, che verranno reimpiegate nell'anno 2021 per le stesse finalità per cui erano state erogate.



Il Dirigente scolastico

Prof.ssa **Manuela Nicosia**

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 D.to L.vo 39/93)