

**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 AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/12/2019 con provvedimento n.38/5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

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
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 215.247,88

CONTO FINANZIARIO 2020

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:

RIEPILOGO DELLE SPESE

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.

ANALISI DELLE SPESE

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

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

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

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 FESRPON-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 finanziarie € 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 finanziarie € 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 finanziarie € 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 finanziarie	€	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 finanziarie	€	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 finanz € **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 finanz € **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 finanz € **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 finanziarie	€	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 finanziarie	€	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 finanz	€	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:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/20	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	63.993,33	23.337,20	87.330,53
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	63.993,33	23.337,20	87.330,53
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	133.226,96	-53.618,74	79.608,22
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	237.466,95	-46.375,93	191.091,02
Totale disponibilità	370.693,91	-99.994,64	270.699,24
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	434.687,24	-76.657,47	358.029,77
Passività	Situazione all'1/1/20	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	24.288,92	31.162,44	55.451,36

Totale Debiti	24.288,92	31.162,44	55.451,36
Consistenza patrimoniale	410.398,32	-107.819,91	302.578,41
TOTALE PASSIVO	434.687,24	-76.657,47	358.029,77
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	133.226,96	64.816,80	68.410,16	0,00	68.410,16	11.198,06	79.608,22
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	24.288,92	0,00	24.288,92	3.187,67	21.101,25	34.350,11	55.451,36

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	104.038,10	7.030,31	6,76%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	122.440,69	80.301,13	65,58%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	155.979,33	63.264,56	40,56%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	30.194,33	30.194,33	100,00%
05	ALTRE SPESE	1.680,01	1.054,25	62,75%
06	IMPOSTE E TASSE	48.381,57	26.776,43	55,34%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	336,42	261,42	77,71%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.400,00	0,00	0,00%
Totale generale		464.450,45	208.882,43	

SPESE											
	01 Personale (impegnato)	02 Beni Di Consumo (impegnato)	03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni terzi (impegnato)	05 Altre Spese (impegnato)	06 Tributi imposte e tasse (impegnato)	04 Investimenti (impegnato)	08 Oneri Finanziari (impegnato)	09 rimborsi e poste correttive (impegna to)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01											
A01/1	0,00	36.444,35	9.821,19		10.853,99	7.042,91	0,00	10,01	76.726,95	64.172,45	83,64%
A01/2											
A01/3											
A02/01											
A02/02	2.277,05	29.224,54	26.741,30	406,14	7.128,11	0,00	0,00	7,50	72.153,00	65.784,64	91,17%
A02/3											
A03/01											
A03/02											
A03/03											
A03/04											
A03/05	3.542,79	14.049,21	19.194,18	648,11	7.723,64	22.111,42	0,00	0,00	123.021,15	67.269,35	54,68%
A03/06											
A03/07											
A03/08											
A03/09											
A03/10											
A03/11											
A03/12											
A05	0,00	0,00	3.478,49	0,00	415,09	0,00	0,00	225,00	7.256,30	4.118,58	56,76%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.180,45	0,00	0,00%
A06/01											
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.652,55	0,00	0,00%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	627,65	0,00	3.371,00	0,00	365,20	0,00	0,00	18,91	20.905,40	4.382,76	20,96%
ALTRI PROGETTI	582,82	583,03	658,40	0,00	290,40	1.040,00	0,00	0,00	4.154,65	3.154,65	75,93%
TOTALE	7.030,31	80.301,13	63.264,56	1.054,25	26.776,43	30.194,33	0,00	0,00	463.050,45	208.882,43	
TOTALE/TO TALE IMPEGNI %	3,37%	38,44%	30,29%	0,50%	12,82%	14,46%	0,00%	0,00%	45,11%		

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 18/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 45 del 10/11/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

$$\begin{array}{r} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot. Colonna b – Entrate mod. H)} \quad 142.542,12 \\ \text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,29} \\ \text{Totale Entrate} \quad 488.947,11 \\ \text{(tot colonna a – Entrate mod. H)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot. Colonna d – Entrate mod. H)} \quad 11.198,06 \\ \text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,08} \\ \text{Accertamenti di competenza} \quad 142.542,12 \\ \text{(tot colonna b – Entrate mod. H)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot. Colonna d – Spese mod. H)} \quad 34.350,11 \\ \text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,16} \\ \text{Impegni di competenza} \quad 208.882,43 \\ \text{(tot colonna b – Spese mod. H)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot. Colonna g – Entrate mod. N)} \quad 0,00 \\ \text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,00} \\ \text{Residui attivi iniziali} \quad 68.410,16 \\ \text{(tot colonna f – Entrate mod. N)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot. Colonna g – Spese mod. N)} \quad 3.187,67 \\ \text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,13} \\ \text{Residui passivi iniziali} \quad 24.288,92 \\ \text{(tot colonna f – Spese mod. N)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Pagamenti competenza residuo} \\ \text{(tot. Colonna c,g – Spese mod. N)} \quad 177.719,99 \\ \text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,76} \\ \text{Impegni comp. Res. Pass. Iniz.} \quad 233.171,35 \\ \text{(tot colonna b,f – Spese mod. N)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot. Colonna i mod. N)} \quad 55.451,36 \\ \text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,24} \end{array}$$

Impegni comp. Res. Pass. Iniz. 233.171,35
(tot colonna b,f – Spese mod. N)

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{208.882,43}{960} = \mathbf{217,58}$$

Il Direttore dei servizi Generali Amm.
Giuseppa Airò