



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO PIAZZA COSTA

PIAZZA COSTA 23

20092 CINISELLO BALSAMO (MI)

Codice Fiscale: 85007630156 Codice Meccanografico: MIIC8AP009

Cinisello Balsamo 04/03/2021

Prot. N.600 /B15

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 con provvedimento n. 0 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Mimma Domenica Scarpino



Il Dirigente Scolastico
D. Oscar Anzoni

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	354.889,66	Programmazione definitiva	254.932,45	<i>Disp. fin. da programmare</i> 99.957,21
Accertamenti	151.995,07	Impegni	113.849,43	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 38.145,64
competenza	151.379,57	competenza	111.732,98	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	0,00	Pagamenti	0,00	40.146,59
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	615,50	Somme rimaste da pagare	2.616,45	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -2.000,95
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	65.537,08	Residui non pagati anni precedenti	33.787,84	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	66.152,58	Totale residui passivi	36.404,29	<i>Sbilancio residui (b)</i> 29.748,29
			Saldo cassa iniziale (c)	192.360,61
				<i>(a+b+c)</i> 262.255,49
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	224.109,85	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.444,00	12.444,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	98.619,09	98.619,09	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.740,55	10.740,55	100,00%
Contributi da privati	30.005,20	30.005,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	186,09	186,09	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,14	0,14	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	376.104,92	151.995,07	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		151.995,07	

(*) 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 € 168.397,01
Variazioni in corso d'anno € 21.215,26

Previsione definitiva € 189.612,27
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 34.497,58
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 34.497,58
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 12.444,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020		E	12.444,00	Maggior entrata per assegnazione PON SMART CLASS

Previsione definitiva € 12.444,00
Somme accertate € 12.444,00
Riscosso € 12.444,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 17.874,66
Variazioni in corso d'anno € 10.703,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020		E	8.751,67	A.F. 2020 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARE X FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020
20/11/2020		E	1.600,00	A.F. 2020 FUNZ. AMMINISTRATIVO DIDTTICO 2020 ASSISTENZA PSICOLOGICA
20/11/2020		E	262,03	Maggior entrta per assegnazione A.F. 2020 DL 104 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO
20/11/2020		E	90,00	Maggior entrta per assegnazione A.F. 2020 dsabili

Previsione definitiva € 28.578,36
Somme accertate € 28.578,36
Riscosso € 28.578,36
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2020		E	1.000,00	FINANZIAMENTI PER ANIMATORE DIGITALE
29/04/2020		E	1.008,00	formazione ambito 23- ACCONTO -50- NOTA MIUT AOODGPER PROT.51647 v DEL 21-12-2019 SEZ:139 - IC ALLENDE
31/12/2020		E	-1.008,00	Maggior entrata per Assegnazione Animatore

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 69.040,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020		E	9.650,29	CONTRIBUTI PER DIDATTICA A DISTANZA
06/05/2020		E	708,35	formazione didattica digitale
06/05/2020		E	1.416,71	strumenti per didattica a distanza
11/05/2020		E	5.575,42	A.F. 2020 DM 186_2020 MISURE DI POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO
30/12/2020		E	39.867,03	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	11.822,93	Maggior entrata per assegnazione ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione definitiva € 69.040,73
 Somme accertate € 69.040,73
 Riscosso € 69.040,73
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[04 - Finanziamenti dalla Regione]**04 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

04 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]**05 / 01 – Provincia non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	8.882,55	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020		E	8.882,55	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020

Previsione definitiva	€	8.882,55	
Somme accertate	€	8.882,55	
Riscosso	€	8.882,55	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.858,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020		E	850,00	INVALSI
30/11/2020		E	1.008,00	Maggior Entrata per Formazione Personale

Previsione definitiva	€	1.858,00	
Somme accertate	€	1.858,00	
Riscosso	€	1.858,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale	€	10.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-10.000,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020		E	-9.000,00	Minor entrata per contributo volontario da famiglie
30/12/2020		E	-1.000,00	Minor entrata per contributi famiglie

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

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-7.174,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020		E	-7.174,00	Minor entrata per contributo Visite e viaggi istruzione

Previsione definitiva	€	7.826,00	
Somme accertate	€	7.826,00	
Riscosso	€	7.826,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.518,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/01/2020		E	8.625,00	ENTRATE PER ASSICURAZIONI ALUNNI-DOCENTI-ATA
30/12/2020		E	6.822,50	Magior entrata per versamento quote assicurazione e diario alunni i.c. costa a.s. 2020/2021
31/12/2020		E	71,00	mAMagior entrata per contributo Assicurazione Alunni

Previsione definitiva	€	15.518,50	
Somme accertate	€	15.518,50	
Riscosso	€	15.518,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,50	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	990,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2020		E	990,00	Magior entrata per contributo assicurativo del personale

Previsione definitiva	€	990,00	
Somme accertate	€	990,00	
Riscosso	€	375,00	
Rimaste da riscuotere	€	615,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.347,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/03/2020		E	781,20	PROGETTUALITA' ISTITUTO
31/12/2020		E	4.566,50	Maggior entrata per ACCONTO/SALDO GITA BUSSOLENGO MAGGIO 2020 CLASSE 1A non espletata per COVID 19

Previsione definitiva	€	5.347,70	
Somme accertate	€	5.347,70	
Riscosso	€	5.347,70	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	323,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2020		E	323,00	Maggior entrata per PROGETTO FRUTTA NELLA SCUOLA A.S. 2019/2020

Previsione definitiva	€	323,00	
Somme accertate	€	323,00	
Riscosso	€	323,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[07 - Proventi da gestioni economiche]

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 / 07 – Attività convittuale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 186,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/03/2020		E	186,09	RESTITUZIONE F24 PER MALFUNZIONAMENTO

Previsione definitiva € 186,09
Somme accertate € 186,09
Riscosso € 186,09
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[09 - Alienazione di beni materiali]

09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 08 – Alienazione di Macchinari

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 09 – Alienazione di impianti

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 12 – Alienazione di server

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 14 – Alienazione di periferiche

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 19 – Alienazione di diritti reali

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[10 - Alienazione di beni immateriali]**10 / 01 – Alienazione di software**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

11 / 02 – Diritti reali di godimento

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,14	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2020		E	0,14	INTERESSI TU 2019

Previsione definitiva	€	0,14	
Somme accertate	€	0,14	
Riscosso	€	0,14	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[13 - Mutui]**13 / 01 – Mutui**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	213.224,97	111.048,23	51,85%
Progetti	40.207,48	3.301,20	8,21%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	254.932,45	114.349,43	
Avanzo di competenza		37.645,64	
Totale a pareggio		151.995,07	

(*) 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 - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 46.230,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/01/2020		E	3/11	8.625,00	ENTRATE PER ASSICURAZIONI ALUNNI-DOCENTI-ATA
11/05/2020		E	3/10	5.575,42	A.F. 2020 DM 186_2020 MISURE DI POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO
20/11/2020		E	3/2	1.600,00	A.F. 2020 FUNZ. AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2020 ASSISTENZA PSICOLOGICA
30/12/2020		E	2/1	177,82	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	2/1	1.651,04	Maggior entrata per assegnazione ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA
30/12/2020		E	2/3	7.921,89	Maggior entrata per assegnazione ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA
30/12/2020		E	3/1	2.328,00	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	3/2	3.845,02	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	3/5	350,00	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	3/8	325,96	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	3/11	8.557,00	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	4/1	1.590,00	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	4/3	30,00	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	6/1	2.501,51	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	9/2	161,72	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
31/12/2020		E	3/11	990,00	Maggior entrata per contributo assicurativo del personale

Previsione definitiva € 46.230,38
 Somme impegnate € 41.386,44
 Pagato € 41.386,44
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 46.230,44
 Residua disponibilità finanzia € **4.844,00**

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 72.240,96
 Variazioni in corso d'anno € 24.850,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020		E	6/1	0,14	INTERESSI TU 2019
30/06/2020		E	2/1	1.000,00	A.F. 2020 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARE X FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020
30/06/2020		E	2/3	5.000,00	A.F. 2020 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARE X FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020
30/06/2020		E	3/2	1.500,00	A.F. 2020 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARE X FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020
30/06/2020		E	5/1	646,85	A.F. 2020 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARE X FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020
30/06/2020		E	6/1	604,82	A.F. 2020 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARE X FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020
30/12/2020		E	1/2	4.306,00	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
30/12/2020		E	2/1	200,50	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
30/12/2020		E	2/2	250,00	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
30/12/2020		E	2/3	684,20	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
30/12/2020		E	3/1	275,00	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
30/12/2020		E	3/8	2.096,45	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
30/12/2020		E	3/11	6.822,50	Magior entrata per versamento quote assicurazione e diario alunni i.c. costa a.s. 2020/2021
30/12/2020		E	3/13	1.000,00	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
30/12/2020		E	5/1	70,40	Magior entrata per LIQUIDAZIONE FUNZIONI MISTE RISTORAZIONE E DISAGIO SCOLASTICO A SCUOLE STATALI A.S. 2019/2020
31/12/2020		E	1/2	323,00	Magior entrata per PROGETTO FRUTTA NELLA SCUOLA A.S. 2019/2020
31/12/2020		E	3/11	71,00	mAMagior entrata per contributo Assicurazione Alunni

Previsione definitiva € 97.091,82
 Somme impegnate € 24.112,06
 Pagato € 23.245,61
 Rimasto da pagare € 366,45 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 58.866,30
 Residua disponibilità finanz € **35.254,24**

Attività - A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 27.791,18
 Variazioni in corso d'anno € 28.990,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2020		E	3/2	850,00	INVALSI
08/04/2020		E	4/3	9.650,29	CONTRIBUTI PER DIDATTICA A DISTANZA
06/05/2020		E	3/1	688,00	strumenti per didattica a distanza
06/05/2020		E	3/2	708,35	formazione didattica digitale
06/05/2020		E	6/1	728,71	strumenti per didattica a distanza
30/06/2020		E	2/1	2.428,78	Maggior entrata per assegnazione PON SMART CLASS
30/06/2020		E	2/3	7.443,45	Maggior entrata per assegnazione PON SMART CLASS
30/06/2020		E	4/3	2.244,00	Maggior entrata per assegnazione PON SMART CLASS
30/06/2020		E	6/1	327,77	Maggior entrata per assegnazione PON SMART CLASS
20/11/2020		E	2/3	90,00	Maggior entrata per assegnazione A.F. 2020 dsabili
30/12/2020		E	2/3	1.416,71	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	3/1	-9.000,00	Minor entrata per contributo volontario da famiglie
30/12/2020		E	3/2	2.250,00	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	3/2	2.250,00	Maggior entrata per assegnazione ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA
30/12/2020		E	3/10	197,60	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	3/12	4.472,00	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139
30/12/2020		E	6/1	2.245,19	Maggior entrata per assegnazione miurA.F. 2020 DL 34 2020 EX ART 231 COMMA 1 SEZ 139

Previsione definitiva € 56.782,03
 Somme impegnate € 38.523,64
 Pagato € 36.273,64
 Rimasto da pagare € 2.250,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 46.885,47
 Residua disponibilità finanzia € **8.361,83**

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.607,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2020		E	3/12	-7.174,00	Minor entrata per contributo Visite e viaggi istruzione
31/12/2020		E	3/12	4.566,50	Maggior entrata per ACCONTO/SALDO GITA BUSSOLENGO MAGGIO 2020 CLASSE 1A non espletata per COVID 19

Previsione definitiva € 12.392,50
 Somme impegnate € 7.026,09
 Pagato € 7.026,09
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.890,50
 Residua disponibilità finanzia € **1.864,41**

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 466,21

Variazioni in corso d'anno € 262,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/11/2020		E	3/2	262,03	Maggior entrata per assegnazione A.F. 2020 DL 104 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 728,24

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 € 466,21

Residua disponibilità finanz € 466,21

Progetti - P02.6 - Progetto Integrazione Disagio

Progetto Integrazione Disagio

Previsione iniziale € 10.150,70

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2020		E	3/2	1.000,00	FINANZIAMENTI PER ANIMATORE DIGITALE
30/12/2020		E	3/2	-1.000,00	Minor entrata per contributi famiglie

Previsione definitiva € 10.150,70

Somme impegnate € 420,00

Pagato € 420,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 10.150,70

Residua disponibilità finanz € 9.730,70

Progetti - P02.7 - Progetto Accoglienza

Progetto Accoglienza

Previsione iniziale € 2.876,98

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 2.876,98

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 € 2.876,98

Residua disponibilità finanz € 2.876,98

Progetti - P02.8 - Progettualita' Istituto - Famiglie

Progettualita' Istituto - Famiglie

Previsione iniziale € 16.759,10

Variazioni in corso d'anno € -40,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/03/2020		E	3/8	77,00	RESTITUZIONE F24 PER MALFUNZIONAMENTO
04/03/2020		E	3/12	109,09	RESTITUZIONE F24 PER MALFUNZIONAMENTO
09/03/2020		E	3/1	781,20	PROGETTUALITA' ISTITUTO
31/12/2020		E	3/2	-1.008,00	Maggior entrata per Assegnazione Animatore

Previsione definitiva € 16.718,39

Somme impegnate € 2.881,20

Pagato € 2.881,20

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 6.759,10

Residua disponibilità finanz € 3.877,90

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 9.453,41

Variazioni in corso d'anno € 1.008,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2020		E	3/2	1.008,00	formazione ambito 23- ACCONTO -50- NOTA MIUT AOODGPER PROT.51647 v DEL 21-12-2019 SEZ:139 - IC ALLENDE
30/11/2020		E	3/5	1.008,00	Maggior Entrata per Formazione Personale
31/12/2020		E	3/5	-1.008,00	Maggior entrata per Assegnazione Animatore

Previsione definitiva € 10.461,41

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 € 9.453,41

Residua disponibilità finanz € **9.453,41**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		192.360,61
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	151.379,57	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 151.379,57
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	111.732,98	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 111.732,98
Fondo di cassa a fine esercizio	€		232.007,20
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	66.152,58	
- Residui passivi	€	36.404,29	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		261.755,49
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	2.511,78	-228,06	2.283,72
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	2.511,78	-228,06	2.283,72
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	65.537,08	615,50	66.152,58
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	213.540,44	32.983,08	246.523,52
Totale disponibilità	279.077,52	33.598,58	312.676,10
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	281.589,30	33.370,52	314.959,82
Passività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	33.787,84	2.616,45	36.404,29
Totale Debiti	33.787,84	2.616,45	36.404,29
Consistenza patrimoniale	247.801,46	30.754,07	278.555,53
TOTALE PASSIVO	281.589,30	33.370,52	314.959,82

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	65.537,08	0,00	65.537,08	0,00	65.537,08	615,50	66.152,58
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	33.787,84	0,00	33.787,84	0,00	33.787,84	2.616,45	36.404,29

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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	0,00	0,00%
02	Acquisto di beni di consumo	35.030,85	30,33%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	58.877,47	51,72%
04	Acquisto di beni d'investimento	13.509,58	11,87%
05	Altre spese	1.083,70	0,95%
06	Imposte e tasse	5.686,11	4,99%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	161,72	0,14%
Totale generale		114.349,43	100%

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali Anno 2020

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

Indicatore	Periodo	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	-16,58
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	-23,49
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	-29,59
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	-5,34
Base Annuale		-12,49

MINUTE SPESE

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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 03/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 10 del 26/01/2021. Si evidenzia che il fondo minute spese è stato reintegrato in data 28/01/2021 in quanto, a causa dell'emergenza sanitaria, non è stato possibile fissare un appuntamento presso lo sportello dell'Istituto Cassiere entro il 31/12/2020

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.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{98.619,09}{151.995,07} = \mathbf{0,65}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{53.375,98}{151.995,07} = \mathbf{0,35}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{151.995,07}{151.995,07} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{615,50}{151.995,07} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{65.537,08} = \mathbf{0,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{66.152,58}{217.532,15} = \mathbf{0,30}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{111.048,23}{114.349,43} = \mathbf{0,97}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{3.301,20}{114.349,43} = \mathbf{0,03}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.616,45}{114.349,43} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{33.787,84} = \mathbf{0,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{36.404,29}{147.637,27} = \mathbf{0,25}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{114.349,43}{1.152} = \mathbf{98,83}$$

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in data 28/01/2021 in quanto, a causa dell'emergenza sanitaria non è stato possibile fissare un appuntamento presso lo sportello dell'Istituto Cassiere entro il 31/12/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che la certificazione unica è stata presentata il 27/05/2020
- che il modello 770 - 2020 è stato presentato in data 14/12/2020
- che il modello IRAP 2020 è stato inviato in data 16/04/2021
- che l'adempimento riguardante l'Autorità Nazionale Anticorruzione – pubblicazione Modello LG 190/2012 anno 2020 “Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012” è stata espletata in data 12/01/2021

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Oscar Annoni