



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA
 SCUOLA MEDIA CPIA ALBENGA FINALE LIGURE SAVONA VALBORMIDA
 VIA CABOTO, 2
 17100 SAVONA (SV)
 Codice Fiscale: 92104610099 Codice Meccanografico: SVMM062003

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 26/11/2019 con provvedimento n. 2 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	439.237,53	Programmazione definitiva	426.836,10	<i>Disp. fin. da programmare</i> 12.401,43
Accertamenti	214.024,08	Impegni	206.933,14	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 7.090,94
competenza	191.949,58	competenza	169.941,53	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	29.066,25	Pagamenti	9.044,44	42.029,86
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	22.074,50	Somme rimaste da pagare	36.991,61	-14.917,11
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	15.094,15	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	37.168,65	Totale residui passivi	36.991,61	<i>Sbilancio residui (b)</i> 177,04
		Saldo cassa iniziale (c)		190.097,49
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 232.304,39

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	225.213,45	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	20.000,00	20.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	130.736,98	130.736,98	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	7.372,42	7.372,42	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.936,49	26.936,49	100,00%
Contributi da privati	28.766,63	28.766,63	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	211,52	211,52	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	0,04	0,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	439.237,53	214.024,08	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		214.024,08	

(*) 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 € 47.645,19
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 47.645,19
 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 € 110.908,79
 Variazioni in corso d'anno € 66.659,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	66.659,47	per aggiustamenti contabili al 01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019 FONDI MIUR PER FORMAZIONE NEOASSUNTI+ modifiche su avanzo di amministrazione al 31/12/2019

Previsione definitiva € 177.568,26
 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 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

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

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

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:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2020	1	C	20.000,00	ISCRIZIONE A BILANCIO PON FESR 10478 - 10.8.6 -FESRPON-LI-2020-100 AUTORIZZAZIONE N.11308

Previsione definitiva € 20.000,00
 Somme accertate € 20.000,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 20.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PON PER LA SCUOLA - FESR € 20.000,00
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

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

--	--	--	--	--

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:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	19.293,33
Variazioni in corso d'anno	€	10.636,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/10/2020	4818	E	9.036,67	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020 SETT/DIC 2020
23/12/2020	6118	E	1.600,00	finanziamento MI per supporto psicologico supporto psicologico

Previsione definitiva	€	29.930,00	
Somme accertate	€	29.930,00	
Riscosso	€	29.930,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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:

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

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

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

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:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 100.806,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/04/2020	1256	E	9.591,00	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO MIUR D.L.18/2020 FINANZ. AREA A €1.033,49 + AREA B 8.040,77 + AREA C 516,74
08/04/2020	1304	E	1.000,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE animatore digitale PNSD
22/06/2020	2544	E	500,00	FINANZIAMENTO MIUR - dm.186/2020 COVID DM 186/2020 Finanziamento MIUR per COVID
13/07/2020	2870	E	47.092,59	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20
19/10/2020	4869	E	800,00	entrata su PNSD DECRETO 103 DEL 19/08/2020
10/12/2020	5913	E	10.070,39	DL 137/2020 ART.21 - MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA
10/12/2020	5913	E	3.200,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE non programmate

23/12/2020	6118	E	28.553,00	FINANZIAMENTO FORMAZIONE MINISTERO PFD 28.553,00 + RIMBORSI CALASANZIO € 1229,02 G/C per accreditamento da ECCELENZE FINANZIAMENTI da FORMAZIONE 2020/19
------------	------	---	-----------	---

Previsione definitiva	€	100.806,98	
Somme accertate	€	100.806,98	
Riscosso	€	100.806,98	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) RISORSE EX ART.231 c. 1 D.L.34/2020 € 58.183,59 - 02) RISORSE ART.21 DL 37/2020 € 10.070,39 - 03) PNSD
Decreto 103/2020 € 800,00 - 04) finanziamenti vincolati dallo Stato € 31.753,00
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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:

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.372,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	5.143,40	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE FINANZIAMENTO PER ALUNNI STRANIERI EXTRACOMUNITARI
23/12/2020	6118	E	1.229,02	FINANZIAMENTO FORMAZIONE MINISTERO PFD 28.553,00 + RIMBORSI CALASANZIO € 1229,02 G/C per accreditamento da ECCEDENZE FINANZIAMENTI da FORMAZIONE 2020/19 RIMBORSO PER SPESE FORMAZIONE DOCENTI NS. ISTITUTO
23/12/2020	6118	E	1.000,00	PER FINANZIAMENTO LIGURIA DIGITALE PER DIGITALIZZAZIONE CPIA CONTRIBUTO LIGURIA DIGITALE

Previsione definitiva € 7.372,42
Somme accertate € 7.372,42
Riscosso € 7.372,42
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[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

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

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:

05 / 02 – Provincia vincolati

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

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

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:

05 / 03 – Comune non vincolati

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

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

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:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	2.074,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.074,50	
Somme accertate	€	2.074,50	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	2.074,50	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.135,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	3.135,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE rimborso spese contributi per formazione

Previsione definitiva	€	3.135,00	
Somme accertate	€	3.135,00	
Riscosso	€	3.135,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.726,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	500,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE CONTRIBUTI CPIA LIGURIA PER SCUOLA IN CARCERE
22/06/2020	2544	E	4.478,08	FINANZ. PREFETTURA SAVONA - rimborso test italiano - educazione civica Albenga e Savona PREFETTURA SAVONA - finanziamento rimborsi per test italiano. educazione civica ALBENGA SAVONA
23/12/2020	6118	E	16.748,91	CONTRIBUTI DA PREFETTURA PER CORSI ED.CIVICA E LINGUA ITALIANA RIMBORSI SPESE PER CORSI EDUCAZIONE CIVICA E LINGUA ITALIANA

Previsione definitiva € 21.726,99
 Somme accertate € 21.726,99
 Riscosso € 21.726,99
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.810,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	2.295,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
23/12/2020	6118	E	-4.400,00	PER MINORI ENTRATE QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS
23/12/2020	6118	E	295,00	PER MAGGIORI ENTRATE CORSI MODULARI

Previsione definitiva € 18.190,00

Somme accertate	€	18.190,00	
Riscosso	€	18.190,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI PER CORSI MODULARI € 12.590,00 - 02) QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS € 5.600,00
Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

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

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

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

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

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 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.495,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2020		E	948,00	per entrate non programmate
23/12/2020	6118	E	7.547,63	G/C per maggiori entrate da distribuire contributi per assicurazione, libri e contributo volontario

Previsione definitiva	€	8.495,63	
Somme accertate	€	8.495,63	
Riscosso	€	8.495,63	
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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 41,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2020	6118	E	41,00	G/C per maggiori entrate da distribuire

Previsione definitiva € 41,00
 Somme accertate € 41,00
 Riscosso € 41,00
 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 € 2.040,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	1.600,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
23/12/2020	6118	E	440,00	PER ISCRIZIONI AL CORSO LINGUE CLASSICHE SOMME DA RIMBORSARE

Previsione definitiva € 2.040,00
 Somme accertate € 2.040,00
 Riscosso € 2.040,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI PER ISCRIZIONI A CORSI FORMAZIONE € 440,00 - 02) CONTRIBUTO ESAME DILS € 1.600,00
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

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

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:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

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

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

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

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:

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

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

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

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:

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

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

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

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:

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 144,00

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

08/04/2020	1304	E	144,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE somme non dovute da restituire
------------	------	---	--------	--

Previsione definitiva	€	144,00	
Somme accertate	€	144,00	
Riscosso	€	144,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	67,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2020	6118	E	67,52	G/C per accreditamento PER ERRATO pagamento

Previsione definitiva	€	67,52	
Somme accertate	€	67,52	
Riscosso	€	67,52	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

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

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

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:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

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

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

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:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	0,04	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE

Previsione definitiva € 0,04
 Somme accertate € 0,04
 Riscosso € 0,04
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	195.373,12	122.816,14	62,86%
Progetti	231.362,98	84.117,00	36,36%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	426.836,10	206.933,14	
Avanzo di competenza		7.090,94	
Totale a pareggio		214.024,08	

(*) 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

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi della sicurezza, medico competente, assistenza medico-sanitaria, protezione dei dati personali DPO

Previsione iniziale € 4.827,19
Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2544	E	2/3	500,00	FINANZIAMENTO MIUR - dm.186/2020 COVID
30/12/2020		E	2/3	57,10	per aggiustamenti contabili
30/12/2020		E	3/2	-57,10	per aggiustamenti contabili

Previsione definitiva € 5.327,19
Somme impegnate € 3.157,10
Pagato € 1.557,10
Rimasto da pagare € 1.600,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.327,19
Residua disponibilità finanz € **2.170,09**

Annotazioni:

Attività - A01.10 - A01/10 RISORSE EX ART.231 c. 1 D.L.34/2020

FINANZIAMENTO VINCOLATO RISORSE EX ART.231 c. 1 D.L.34/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/07/2020	2870	E	2/3	16.000,00	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20 NOTA MIUR 13449 DEL 30/05/20
15/10/2020	4818	E	2/3	-282,93	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	9/2	282,93	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020

Previsione definitiva € 16.000,00
Somme impegnate € 16.000,00
Pagato € 16.000,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi PER LA GESTIONE AMMINISTRATIVA DELLA SCUOLA, carta cancelleria, costo copie, consulenza informatica telefono internet, tesoreria ecc

Previsione iniziale € 19.600,00
Variazioni in corso d'anno € 14.749,08

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

01/01/2020	1	E	2/1	644,85	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	2/3	5.000,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	3/1	1.500,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	3/13	1.500,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	4/3	2.000,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
08/04/2020	1304	E	3/13	0,04	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
29/07/2020		E	2/1	-1.700,00	variazioni per aggiustamenti contabili
29/07/2020		E	2/2	-400,00	variazioni per aggiustamenti contabili
29/07/2020		E	2/3	2.100,00	variazioni per aggiustamenti contabili
15/10/2020	4818	E	2/1	2.100,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	2/2	436,67	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	3/13	1.500,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
23/12/2020	6118	E	5/1	67,52	G/C per accreditalmento PER ERRATO pagamento

Previsione definitiva	€	34.349,08	
Somme impegnate	€	14.217,16	
Pagato	€	12.692,16	
Rimasto da pagare	€	1.525,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.349,08	
Residua disponibilità finanz	€	20.131,92	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - DIDATTICA

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi per le attività didattiche e costi per alunni quali assicurazione, carta e cancelleria, libri in comodato d'uso, materiale informatico per laboratori. internet per i vari plessi distaccati, software

Previsione iniziale	€	28.102,63
Variazioni in corso d'anno	€	23.097,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	2/3	1.349,86	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	3/1	5.000,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	3/7	373,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	4/3	1.238,30	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
09/04/2020		E	3/1	-5.000,00	G/C PER AGGIUSTAMENTI CONTABILI
09/04/2020		E	3/2	-2.000,00	G/C PER AGGIUSTAMENTI CONTABILI
09/04/2020		E	3/4	-1.000,00	G/C PER AGGIUSTAMENTI CONTABILI
09/04/2020		E	4/3	8.000,00	G/C PER AGGIUSTAMENTI CONTABILI
29/07/2020		E	3/3	150,00	variazioni per aggiustamenti contabili
29/07/2020		E	3/4	200,00	variazioni per aggiustamenti contabili
29/07/2020		E	3/7	-350,00	variazioni per aggiustamenti contabili
29/07/2020		E	4/1	464,00	variazioni per aggiustamenti contabili
29/07/2020		E	4/3	-464,00	variazioni per aggiustamenti contabili
30/09/2020		E	3/8	948,00	per entrate non programmate
15/10/2020	4818	E	2/1	3.000,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	2/3	1.000,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	3/7	1.000,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020

23/12/2020	6118	E	2/1	5.645,82	G/C per maggiori entrate da distribuire
23/12/2020	6118	E	2/2	978,01	G/C per maggiori entrate da distribuire
23/12/2020	6118	E	3/2	1.600,00	finanziamento MI per supporto psicologico
23/12/2020	6118	E	3/11	672,00	G/C per maggiori entrate da distribuire
23/12/2020	6118	E	4/1	292,80	G/C per maggiori entrate da distribuire

Previsione definitiva	€	51.200,42	
Somme impegnate	€	29.351,77	
Pagato	€	26.188,09	
Rimasto da pagare	€	3.163,68	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	51.180,42	
Residua disponibilità finanz	€	21.828,65	

Annotazioni:

Attività - A03.8 - A03/8 RISORSE ex art.120 D.L. 18/2020

FINANZIAMENTO MIUR RISORSE ex art.120 D.L. 18/2020 PER ACQUISTO DISPOSITIVI E CONNETTIVITA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.074,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020	1256	E	3/7	533,49	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO MIUR D.L.18/2020
06/04/2020	1256	E	3/8	500,00	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO MIUR D.L.18/2020
06/04/2020	1256	E	4/3	8.040,77	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO MIUR D.L.18/2020
30/12/2020		E	3/7	-27,19	per aggiustamenti contabili
30/12/2020		E	3/8	-53,00	per aggiustamenti contabili
30/12/2020		E	4/3	-94,17	per aggiustamenti contabili
30/12/2020		E	9/2	174,36	per aggiustamenti contabili

Previsione definitiva	€	9.074,26	
Somme impegnate	€	9.074,26	
Pagato	€	9.074,26	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.074,26	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.9 - A03/9 SMART CLASS 10478 per CPIA 10.8.6AFESRPON-LI-2020-100

SMART CLASS per CPIA n.10478/2020 10.8.6 autorizzazione 11308

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2020	1	C	1/3	1.800,00	ISCRIZIONE A BILANCIO PON FESR 10478 - 10.8.6 - FESRPON-LI-2020-100 AUTORIZZAZIONE N.11308 SPESE GENERALI - PROGETTISTA PON FESR 10478 - 10.8.6 - AUTORIZZAZIONE N.11308
23/06/2020	1	C	3/4	200,00	ISCRIZIONE A BILANCIO PON FESR 10478 - 10.8.6 - FESRPON-LI-2020-100 AUTORIZZAZIONE N.11308
23/06/2020	1	C	4/3	18.000,00	ISCRIZIONE A BILANCIO PON FESR 10478 - 10.8.6 - FESRPON-LI-2020-100 AUTORIZZAZIONE N.11308

Previsione definitiva	€	20.000,00	
Somme impegnate	€	18.898,26	
Pagato	€	164,70	
Rimasto da pagare	€	18.733,56	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.000,00	

Residua disponibilità finanz € **1.101,74**

Annotazioni:

Attività - A03.11 - A03/11 RISORSE EX ART.231 c. 1 D.L.34/2020

RISORSE EX ART.231 c. 1 D.L.34/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 30.592,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/07/2020	2870	E	2/3	4.762,45	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20
13/07/2020	2870	E	3/2	1.000,00	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20
13/07/2020	2870	E	3/6	5.008,10	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20 NOTA MIUR 13449 DEL 30/05/20
13/07/2020	2870	E	3/8	3.272,04	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20
13/07/2020	2870	E	4/1	2.550,00	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20
13/07/2020	2870	E	4/3	14.000,00	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20
15/10/2020	4818	E	2/3	-0,49	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	4/3	-26,39	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	9/2	26,88	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020

Previsione definitiva € 30.592,59

Somme impegnate € 30.592,59

Pagato € 20.148,22

Rimasto da pagare € 10.444,37 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 30.592,59

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A03.12 - A03/12 RISORSE ART.21 DL 137/2020

A03/12 RISORSE ART.21 DL 137/2020 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.070,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/12/2020	5913	E	2/3	7.070,39	DL 137/2020 ART.21 - MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA
10/12/2020	5913	E	4/3	3.000,00	DL 137/2020 ART.21 - MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione definitiva € 10.070,39

Somme impegnate € 1.525,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.525,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.070,39

Residua disponibilità finanz € **8.545,39**

Annotazioni:

Attività - A03.13 - A03/13 EDUCAZIONE CIVICA

EDUCAZIONE CIVICA PROGETTI 2020/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/12/2020	5913	E	3/1	3.200,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE non programmate

Previsione definitiva € 3.200,00
 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 € 3.200,00
 Residua disponibilità finanz € **3.200,00**

Annotazioni:

Attività - A05.5 - VISITE E VIAGGI

VISITE E VIAGGI

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

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

Previsione definitiva € 1.000,00
 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 € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - PROGETTI DI ORIENTAMENTO PROFESSIONALIZZANTI

progetti di formazione che possano aiutare l'alunno verso una professione e/o attività lavorativa. La costruzione di muretti a secco, la potatura degli alberi ecc

Previsione iniziale € 11.559,19
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.559,19
 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 € 11.559,19
 Residua disponibilità finanz € **11.559,19**

Annotazioni:

Attività - A06.7 - ORIENTAMENTO

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi per orientamento in entrata ed uscita, della PUBBLICITA'

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 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 € 3.000,00
 Residua disponibilità finanz € **3.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - P01/1 PROGETTI PER ALUNNI F.A.D. - MINGLE - AFM SASSELLO

ALUNNI Formazione A Distanza. Aula AGORA' SASSELLO. formazione a distanza con strumenti digitali e creazione di tali attività

Previsione iniziale € 19.622,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 19.622,00
 Somme impegnate € 10.905,65
 Pagato € 10.905,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.622,00
 Residua disponibilità finanz € **8.716,35**

Annotazioni:

Progetti - P02.2 - P02/2 TEST PREFETTURA DI SAVONA

TEST EDUCAZIONE CIVICA PER STRANIERI - TEST A 2 PER STRANIERI IN COLLABORAZIONE CON LA PREFETTURA DI SAVONA

Previsione iniziale € 1.577,98
 Variazioni in corso d'anno € 44.395,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	1/1	20.000,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	1/2	1.500,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	2/1	668,46	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	2/3	1.000,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
22/06/2020	2544	E	1/1	4.478,08	FINANZ. PREFETTURA SAVONA - rimborso test italiano - educazione civica Albenga e Savona
23/12/2020	6118	E	1/1	10.000,00	CONTRIBUTI DA PREFETTURA PER CORSI ED.CIVICA E LINGUA ITALIANA
23/12/2020	6118	E	1/2	6.748,91	CONTRIBUTI DA PREFETTURA PER CORSI ED.CIVICA E LINGUA ITALIANA

30/12/2020		E	2/1	-44,51	per aggiustamenti contabili
30/12/2020		E	2/3	44,51	per aggiustamenti contabili

Previsione definitiva	€	45.973,43	
Somme impegnate	€	25.623,48	
Pagato	€	25.623,48	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.973,43	
Residua disponibilità finanz	€	20.349,95	

Annotazioni:

Progetti - P02.3 - P02/3 PON FSE 2165 - 10.3.1B - FSEPON-LI-2017-5

PONFSE PERCORSO PER ADULTI E GIOVANI ADULTI A COSTI STANDARD - INIZIAMO L'ITALIANO - L'ITALIANO PER STUDIARE - DIVENTARE CITTADINI DIGITALI - ED.FINANZIARIA E ALL'IMPRENDITORIALITA'

Previsione iniziale	€	14.562,00
Variazioni in corso d'anno	€	-1.373,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	1/3	-1.373,00	per aggiustamenti contabili al 01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019

Previsione definitiva	€	13.189,00	
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	€	13.189,00	
Residua disponibilità finanz	€	13.189,00	

Annotazioni:

Progetti - P03.4 - P03/4 CORSI ECDL

CORSI ECDL - SOMMINISTRAZIONE CORSI E CERTIFICAZIONI

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

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

Previsione definitiva	€	1.000,00	
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	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00	

Annotazioni:

Progetti - P03.5 - P03/5 CORSI MODULARI PER ADULTI

CORSI MODULARI PER ADULTI LINGUE STRANIERE - INFORMATICA - ARTE - FILOSOFIA

Previsione iniziale	€	11.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.734,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	3/2	2.295,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
08/04/2020	1304	E	9/1	144,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
23/12/2020	6118	E	9/1	1,00	PER MAGGIORI ENTRATE CORSI MODULARI
23/12/2020	6118	E	9/2	294,00	PER MAGGIORI ENTRATE CORSI MODULARI

Previsione definitiva € 13.734,00
 Somme impegnate € 5.496,00
 Pagato € 5.496,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.734,00
 Residua disponibilità finanz € **8.238,00**

Annotazioni:

Progetti - P03.6 - P03/6 CORSI FAMI - REGIONE LIGURIA - PERCORSI2 -

CORSI FAMI - REGIONE LIGURIA - PERCORSI 2 - CORSI PER ADULTI EXTRACOMUNITARI PRESSO ALTRE SEDI

Previsione iniziale € 45.511,86
 Variazioni in corso d'anno € 5.143,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	3/1	5.143,40	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
30/12/2020		E	2/2	1.288,55	per aggiustamenti contabili
30/12/2020		E	3/1	-1.288,55	per aggiustamenti contabili

Previsione definitiva € 50.655,26
 Somme impegnate € 6.679,41
 Pagato € 6.679,41
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 50.655,26
 Residua disponibilità finanz € **43.975,85**

Annotazioni:

Progetti - P03.10 - P03/10 ESAME CILS - CERTIFICAZIONI A2 B1 B2

ESAME CILS - B1 CERTIFICAZIONI IN CONVENZIONE CON UNIVERSITA' DEGLI STRANIERI DI SIENA

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.075,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	3/2	2.325,00	per aggiustamenti contabili al 01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
23/12/2020	6118	E	1/1	-2.000,00	PER MINORI ENTRATE QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS
23/12/2020	6118	E	3/1	2.000,00	PER MINORI ENTRATE QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS
23/12/2020	6118	E	3/5	-4.400,00	PER MINORI ENTRATE QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS

Previsione definitiva € 7.925,00
 Somme impegnate € 6.106,25
 Pagato € 6.106,25
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.925,00
 Residua disponibilità finanz € **1.818,75**

Annotazioni:

Progetti - P04.7 - P04/7 CORSI DILS - PG

CORSI DILS - PG CORSI ED ESAMI PER CERTIFICAZIONE DILS UNIVERSITA' PER STRANIERI DI PERUGIA

Previsione iniziale € 3.878,23

Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2020	1304	E	3/1	1.600,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
30/12/2020		E	3/1	-480,00	per aggiustamenti contabili
30/12/2020		E	9/2	480,00	per aggiustamenti contabili

Previsione definitiva € 5.478,23

Somme impegnate € 1.903,65

Pagato € 1.903,65

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.478,23

Residua disponibilità finanz € **3.574,58**

Annotazioni:

Progetti - P04.8 - P04/8 FORMAZIONE DEL PERSONALE - SICUREZZA - PRIMO SOCCORSO

CORSI PER PERSONALE INTERNO FORMAZIONE DEL PERSONALE - SICUREZZA - PRIMO SOCCORSO

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 6.445,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	3/3	624,65	per aggiustamenti contabili al 01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
06/04/2020	1256	E	3/5	516,74	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO MIUR D.L.18/2020
08/04/2020	1304	E	3/5	3.635,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
23/12/2020	6118	E	2/3	43,85	FINANZIAMENTO FORMAZIONE MINISTERO PFD 28.553,00 + RIMBORSI CALASANZIO € 1229,02 G/C per accreditamento da ECCELENZE FINANZIAMENTI da FORMAZIONE 2020/19
23/12/2020	6118	E	3/5	1.185,17	FINANZIAMENTO FORMAZIONE MINISTERO PFD 28.553,00 + RIMBORSI CALASANZIO € 1229,02 G/C per accreditamento da ECCELENZE FINANZIAMENTI da FORMAZIONE 2020/19
23/12/2020	6118	E	3/5	40,00	PER ISCRIZIONI AL CORSO LINGUE CLASSICHE SOMME DA RIMBORSARE
23/12/2020	6118	E	9/1	400,00	PER ISCRIZIONI AL CORSO LINGUE CLASSICHE SOMME DA RIMBORSARE

Previsione definitiva € 11.445,41

Somme impegnate € 2.070,59

Pagato € 2.070,59

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.445,41

Residua disponibilità finanz € **9.374,82**

Annotazioni:

Progetti - P04.9 - P04/9 PNSD

PNSD

Previsione iniziale € 779,30
Variazioni in corso d'anno € 2.175,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	1/3	-482,84	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
01/01/2020	1	E	2/3	-141,81	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
08/04/2020	1304	E	1/1	1.000,00	variazioni al PA 2020 PER ENTRATE NON PROGRAMMATE
19/10/2020	4869	E	2/1	800,00	entrata su PNSD DECRETO 103 DEL 19/08/2020
23/12/2020	6118	E	4/3	1.000,00	PER FINANZIAMENTO LIGURIA DIGITALE PER DIGITALIZZAZIONE CPIA

Previsione definitiva € 2.954,65
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 € 2.954,65
Residua disponibilità finanz € **2.954,65**

Annotazioni:

Progetti - P04.12 - P04/12 FORMAZIONE PNFD E NEOASSUNTI

FORMAZIONE NEOASSUNTI AMBITO 5/6 PIANO FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 52.486,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2020	1	E	1/3	23.933,00	per aggiustamenti contabili al01/01/2020 per allineamento AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
04/06/2020		E	1/3	-13.142,00	g/c per acconti fondi formazione docenti scuole d'ambito
04/06/2020		E	3/5	13.142,00	g/c per acconti fondi formazione docenti scuole d'ambito
29/07/2020		E	1/3	-7.520,04	variazioni per aggiustamenti contabili
29/07/2020		E	3/5	7.520,04	variazioni per aggiustamenti contabili
23/12/2020	6118	E	3/5	28.553,00	FINANZIAMENTO FORMAZIONE MINISTERO PFD 28.553,00 + RIMBORSI CALASANZIO € 1229,02 G/C per accreditamento da ECCELENZE FINANZIAMENTI da FORMAZIONE 2020/19

Previsione definitiva € 52.486,00
Somme impegnate € 22.416,17
Pagato € 22.416,17
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 52.486,00
Residua disponibilità finanz € **30.069,83**

Annotazioni:

progetto USR LIGURIA – AMBITO 6

Progetti - P04.13 - P04/13 RISORSE EX ART.231 c. 1 D.L.34/2020

RISORSE EX ART.231 c. 1 D.L.34/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/07/2020	2870	E	3/5	500,00	VARIAZIONI per assegnazione ex art.231 c1 D.L.34 del 19/05/20 NOTA MIUR 13449 DEL 30/05/20
15/10/2020	4818	E	3/5	-87,14	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020
15/10/2020	4818	E	9/2	87,14	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DIC 2020

Previsione definitiva € 500,00
 Somme impegnate € 500,00
 Pagato € 500,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 500,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P05.11 - P05/11 PROGETTO LO SPORT A COLORI - CAMPIONATO DI CALCIO UISP

ALUNNI ISCRITTI AL CAMPIONATO DI CALCIO UISP

Previsione iniziale € 6.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.400,00
 Somme impegnate € 2.415,80
 Pagato € 2.415,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.400,00
 Residua disponibilità finanz € **3.984,20**

Annotazioni:

Progetto interrotto a marzo 2020 causa covid.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	190.097,49
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	191.949,58	
b) in conto residui	€	29.066,25	
Totale	€		221.015,83

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	169.941,53	
d) in conto residui	€	9.044,44	
Totale	€		178.985,97

Fondo di cassa a fine esercizio	€	232.127,35
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	37.168,65
- Residui passivi	€	36.991,61

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	232.304,39
---	---	------------

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	47.296,09	9.836,23	57.132,32
Finanziarie	44.160,40	-6.991,75	37.168,65
Totale immobilizzazioni	91.456,49	2.844,48	94.300,97
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	190.097,49	42.029,86	232.127,35
Totale disponibilità	190.097,49	42.029,86	232.127,35
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	281.553,98	44.874,34	326.428,32
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	9.044,44	27.947,17	36.991,61
Totale Debiti	9.044,44	27.947,17	36.991,61
Consistenza patrimoniale	272.509,54	16.927,17	289.436,71
TOTALE PASSIVO	281.553,98	44.874,34	326.428,32
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 redidui
Attivi	44.160,40	0,00	44.160,40	29.066,25	15.094,15	22.074,50	37.168,65
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	9.044,44	0,00	9.044,44	9.044,44	0,00	36.991,61	36.991,61

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	32.760,72	15,83%
02	Acquisto di beni di consumo	47.269,17	22,84%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	76.812,09	37,12%
04	Acquisto di beni d'investimento	48.594,90	23,48%
05	Altre spese	143,95	0,07%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.352,31	0,65%
Totale generale		206.933,14	100%

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 € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 30 del 11/03/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 70 del 16/12/2020.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{138.109,40}{214.024,08} = \mathbf{0,65}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{75.914,68}{214.024,08} = \mathbf{0,35}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{214.024,08}{214.024,08} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{22.074,50}{214.024,08} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{29.066,25}{44.160,40} = \mathbf{0,66}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{37.168,65}{258.184,48} = \mathbf{0,14}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{122.816,14}{206.933,14} = \mathbf{0,59}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{84.117,00}{206.933,14} = \mathbf{0,41}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{36.991,61}{206.933,14} = \mathbf{0,18}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{9.044,44}{9.044,44} = \mathbf{1,00}$$

$$\frac{\text{Totale residui passivi}}{= \text{9.044,44}}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{36.991,61}{215.977,58} = \mathbf{0,17}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{206.933,14}{923} = 224,20$$

Si dichiara che non è stata fatta nessuna gestione fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
BUSCAGLIA DOMENICO

