



C.F.91235100376
Codice Mec.: BOIC862002
Codice IPA: istsc_boic862002
Codice unico fatturazione:
UFV9R1

Istituto Comprensivo Crespellano

Via IV Novembre, 23 - 40053 Valsamoggia (BO) Località Crespellano
sito internet: www.iccrespellano.edu.it

Tel. 051/6722325-051/960592
Fax. 051/964154
E-mail: boic862002@istruzione.it
P.E.C.: boic862002@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018); ➤ Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 10/12/2019 delibera n° 45; ➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2020.
D.S.G.A.:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica. <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2020 ➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività ➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 ➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020 ➤ Modello L – Elenco residui attivi/passivi al 31/12/2020 ➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020 ➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020 <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Certificazione Unica 2020 redditi 2020 ➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2020 ➤ Gestione dati AVCP – CIG 2020 ➤ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2020 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"
Dirigente Scolastico:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti
Revisori dei conti:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Analisi Conto Consuntivo 2020 Verbale Athena
Consiglio di Istituto:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Adozione della delibera di approvazione
Pubblicità:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Portale unico dei dati della scuola ➤ Sito internet: Amministrazione trasparente/Bilanci/Bilancio preventivo e consuntivo ➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi ➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale) ➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Giovanna Baleno

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Art. 23. Redazione del Conto consuntivo**

Il Conto Consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Tenuto conto del perdurare dell'emergenza sanitaria epidemiologica del Covid-19 in corso, i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.l. 129/2018, sono stati prorogati di 30 giorni, con nota prot. 5467 del 10/03/2021. Pertanto, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo 2020, secondo le tempistiche di seguito indicate:

- entro il 15 aprile 2021, le Istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2021, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2021, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 10/12/2019 con delibera n° 45.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni.

Il Conto Consuntivo dell'E.F. 2020 riflette l'attività di gestione finanziaria e contabile dell'anno 2020 dell'Istituto Comprensivo di Crespellano; con esso si dà conto delle risultanze definitive della gestione del PTOF posta a cavallo di due anni scolastici, il 2019/20 (gennaio – agosto 2020) e il 2020/21 (settembre – dicembre 2020).

Sulla base del Programma Annuale 2020, per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020, e delle variazioni di bilancio adottate dal Consiglio di Istituto si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione del PTOF degli anni scolastici 2019/20 e 2020/21.

Dall'analisi del Conto consuntivo si evincono non solo i dati relativi alle Entrate ed alle Spese di gestione, ma si leggono anche, attraverso le scelte operate, le linee di politica scolastica effettivamente perseguite, vista l'esigenza di fornire all'utenza gli strumenti per verificare il livello qualitativo e quantitativo del servizio erogato, a partire dalla pianificazione economica programmata in rapporto al P.T.O.F.

Il monitoraggio effettuato a conclusione dei progetti consente di verificarne l'efficacia rispetto agli obiettivi iniziali e la "tenuta" rispetto alla partecipazione ed all'interesse degli alunni.

Questa verifica a consuntivo delle attività svolte, come peraltro previsto delle disposizioni contenute nel Decreto legislativo 150/09, si ispira ai principi generali enunciati dall'articolo 3, in particolare al c. 1), relativo alla.. *"misurazione e valutazione della performance ..volte al miglioramento della qualità dei servizi offerti dalle amministrazioni pubbliche... nonché' alla crescita delle competenze professionali"*, e al c. 3), ove stabilisce che *"le amministrazioni pubbliche adottano modalità e strumenti di comunicazione che garantiscono la massima trasparenza delle informazioni concernenti le misurazioni e le valutazioni della performance"*.

Dovendo rendere conto delle risultanze definitive della gestione, gli allegati grafici ad illustrazione delle singole voci in cui si dettaglia l'articolazione del conto consuntivo e la relativa didascalia descrittiva consentono di verificare se nell'attuazione del Programma Annuale l'istituzione scolastica ha agito secondo un'ottica di:

- **Economicità e Capacità** nel reperimento e nell'utilizzazione delle risorse;
- **Efficienza** nel rapporto tra le risorse impiegate e il risultato ottenuto, attraverso valide modalità organizzative;
- **Efficacia** nel raggiungimento degli obiettivi.

A tal fine si è tenuto conto dei seguenti indicatori:

- Coerenza dei progetti con le macro-aree di intervento previste dal piano dell'offerta formativa;
- Verifica della corrispondenza della previsione di spesa con quanto documentato dai referenti e dagli operatori coinvolti;
- Correttezza delle spese sostenute sia per ciò che concerne il funzionamento, sia per gli aspetti progettuali.

L'analisi effettuata rispetto agli indicatori sopra individuati conferma che le priorità individuate nel Piano dell'offerta formativa, coerenti alle linee di indirizzo fissate dal Consiglio di Istituto e condivise come punti di riferimento fissi, nell'esame congiunto della piattaforma contrattuale, svolto assieme alle Rappresentanze Sindacali, hanno rappresentato voci importanti relativamente alle spese effettuate.

Nella relazione si trovano tutti gli elementi che permettono di comprendere, a consuntivo, la corrispondenza con gli obiettivi fissati.

In tale contesto è stata valutata la regolarità, sia formale che contabile, di tutti i documenti esaminati che sono stati disposti da Direttore SGA in ordine di aggregati di entrata e di spesa.

Principalmente si fa notare che nell'attuazione del programma annuale formulato per il predetto esercizio 2020 sono stati tenuti presente i limiti imposti in sede di approvazione del Programma Annuale (naturalmente con le relative variazioni apportate successivamente durante l'esercizio) approvato dal Consiglio d'Istituto, cercando di soddisfare le necessità della popolazione scolastica secondo i mezzi a disposizione commisurando le spese delle entrate, evitando impegni per i quali non esistevano i corrispondenti mezzi finanziari. Secondo questi criteri, le entrate previste sono state tutte accertate mentre le spese, impiegate e pagate nei limiti dei fondi stanziati ai singoli aggregati, sono stati limitate alle sole entrate effettivamente accertate.

Considerata l'emergenza epidemiologica da Covid-19 dichiarata su l'intero territorio nazionale, tutte le attività didattiche sono state sospese dal 24/02/2020 al 30/06/2020, con disposizioni attuative da vari Decreti Legge del Presidente della Repubblica, Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri ed ordinanze del Ministero della Salute e dell'Istruzione.

Le attività didattiche si sono effettuate in modalità a distanza, gli uffici di segreteria hanno operato da remoto secondo la modalità smart working, assicurando nei giorni di apertura ridotta della scuola, la presenza minima di assistenti amministrativi e collaboratori scolastici per garantire i servizi indifferibili ed essenziali, secondo turnazione.

La gestione economica ha ovviamente pesantemente risentito delle difficoltà legate alla diffusione del contagio da COVID-19, le attività previste per il miglioramento dell'offerta formativa sono state annullate, compresi i viaggi d'istruzione.

Il Governo è intervenuto con il D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (c.d. "Cura Italia") attraverso l'adozione di specifiche misure in diversi settori, con particolari previsioni anche nei confronti delle Istituzioni scolastiche.

Al fine di supportare le Istituzioni scolastiche nella gestione delle attività in un momento di estrema contingenza, ha disposto diversi finanziamenti afferenti al sistema scolastico:

- I. pulizia straordinaria degli ambienti scolastici (art. 77);
- II. differimento dei termini amministrativo-contabili (art. 107);
- III. strumenti per la didattica a distanza (art. 120).

Inoltre l'art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020 (cd. "Rilancio Italia") del 19/05/2020, ha disposto lo stanziamento di una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche, al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre del nuovo anno scolastico 2020/21, consentendo alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative.

Le risorse finanziarie stanziare sono state quindi un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria.

Riepilogo fonti di finanziamento

I finanziamenti sono stati erogati da:

1. Stato, ai sensi delle normative vigenti e in relazione all'emergenza epidemiologica da Covid-19 dichiarata sull'intero territorio nazionale;
2. Ente Locale- Comune di Valsamoggia per il contributo per il funzionamento amministrativo-didattico e altri fondi per progetti di qualificazione scolastica, Progetti SEI –Inclusione, Progetto Spazio d'Ascolto;
3. Unione Europea, per l'autorizzazione ai progetti PON FSE per cui la scuola ha presentato candidatura;
4. Altri Enti, Città Metropolitana di Bologna per il Progetto 3-5, Fondazione Rocca di Bentivoglio per il progetto SIAE "Per chi crea";
5. Genitori della Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado attraverso il contributo volontario per ampliamento dell'offerta formativa;
6. Comitato genitori;
7. Altri privati.

Rispetto al quadro delle Entrate, si rileva una dipendenza significativa da parte della nostra Istituzione scolastica nei confronti dello Stato, dell'Unione Europea, dei Contributi da Privati e dall'Ente Locale, da cui provengono la maggioranza delle risorse accertate.

I finanziamenti dello Stato, oltre alla dotazione ordinaria, risultano consistenti per l'assegnazione ed erogazione delle seguenti risorse finanziarie assegnate a seguito dell'emergenza Covid-19:

Decreto legge	Nota di assegnazione fondi	Risorsa assegnata	Capitolo di spesa
D.L. 17 /03/2020 N. 18 ART. 120	Prot. 4527 del 03/04/2020	€ 9.163,57 di cui:	A3.1 – DOTAZIONI TECNOLOGICHE
		Quota A € 1.174,88	
		Quota B € 7.401,25	P4.1 – FORMAZIONE PERSONALE
D.L. 17/03/2020 N. 18 ART. 77	Prot. n. 12218 del 13/03/2020	€ 5.387,84	A.1.4- RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020
D.L. 19/05/2020 N. 34 ART. 231	Prot. n. 13449 del 30/05/2020	€ 37.701,76 di cui:	A1.5 RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO- LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34
		€ 29.742,72	
		€ 7.959,04	A3.4- RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34

Il finanziamento dell'Unione Europea dei progetti PON 2014/2020 "Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento (FSE-FESR) autorizzato, per cui il nostro Istituto ha presentato le candidature, è relativo a:

- PON FESR SMART CLASS avviso 4878/2020 del 17/04/2020.

Il supporto delle entrate dovute ai contributi versati dalle famiglie, è ogni anno di fondamentale importanza per implementare le attività del piano dell'offerta formativa, per quanto attiene al suo ampliamento, attraverso progetti con esperti esterni e al rinnovo delle attrezzature didattiche, attraverso l'uso delle Tecnologie dell'informazione e della comunicazione soprattutto nel rapporto scuola-famiglia.

Si specifica che risultano importanti anche i finanziamenti dall'Ente locale Comune di Valsamoggia, a sostegno dell'ordinario funzionamento e della realizzazione di una progettualità della scuola che svolge, per potere garantire la prosecuzione di alcuni dei progetti "storici" curricolari (Progetti di qualificazione scolastica, Progetti SEI – Inclusione, Progetto 3-5 della Scuola dell'Infanzia, Progetto Spazio d'Ascolto).

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	13	13	234	0	221	221	5	17,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	4	5	99	0	15	81	96	6	-3	19,20
Seconde	0	1	4	5	113	0	23	92	115	4	+2	23,00
Terze	0	1	4	5	102	0	14	89	103	3	+1	20,60
Quarte	0	1	4	5	109	0	14	97	111	5	+2	22,20
Quinte	0	1	4	5	115	0	23	91	114	4	-1	22,80
Pluriclassi	0			0		0			0		0	0
Totale	0	5	20	25	538	0	89	450	539	22	+1	21,56
Prime	0	4	1	5	125	0	25	99	124	1	-1	24,80
Seconde	0	4	1	5	118	0	21	96	117	4	-1	23,40
Terze	0	4	1	5	107	0	18	89	107	5	0	21,40
Pluriclassi	0			0		0			0		0	0
Totale	0	12	3	15	350	0	64	284	348	10	-2	23,20

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	0
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	88
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	*154
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	**40

*Insegnanti a tempo determinato con contratto di cui all'art. 231-bis del DL. n. 34/2020 n. 104, recante "Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia" convertito con modificazioni dalla Legge 13 ottobre 2020 n. 126, all'art. 32, comma 6 quater fino al 30 Giugno	8
Insegnanti a tempo determinato con contratto di cui all'art. 231-bis del DL. n. 34/2020 n. 104, recante "Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia" convertito con modificazioni dalla Legge 13 ottobre 2020 n. 126, all'art. 32, comma 6 quater fino al 5 giugno	2
**Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto di cui all'art. 231-bis del DL. n. 34/2020 n. 104, recante "Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia" convertito con modificazioni dalla Legge 13 ottobre 2020 n. 126, all'art. 32, comma 6 quater fino al 5 Giugno	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto di cui all'art. 231-bis del DL. n. 34/2020 n. 104, recante "Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia" convertito con modificazioni dalla Legge 13 ottobre 2020 n. 126, all'art. 32, comma 6 quater fino al 30 giugno	4

Il Conto Consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni. Il conto consuntivo si compone di:

- **Conto finanziario (Mod. H)**
- **Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)**
- **Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)**
- **Conto del patrimonio (Mod. K)**
- **Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)**
- **Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)**
- **Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)**

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica del conto finanziario e patrimoniale.

Le entrate accertate ammontano a € **132.425,92** di cui € **111.425,94** rimosse e € **20.999,98** non rimosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020. I residui anni precedenti non ancora riscossi ammontano ad € **43.877,27** per cui il totale dei residui attivi al 31/12/2020 è € **64.877,25**.

Le riscossioni ammontano a € **132.607,26** di cui € **20.881,32** in conto residuo, partite di giro € **300,00** e altri conti € **111.425,94** in conto competenza.

Le uscite impegnate ammontano a € **121.137,00** di cui € **97.766,91** pagate e € **23.370,09** non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020. I residui anni precedenti non ancora pagati ammontano ad € **26.306,32**. Pertanto il totale dei residui passivi al 31/12/2020 è di € **49.676,41**.

I pagamenti ammontano a € **132.593,92** di cui € **34.527,01** in conto residui, partite di giro € **300,00** e altri conti € **97.766,91** in conto competenza.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese di € 300,00 è stato reintegrato con reversale n. 38 del 22/12/2020.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2020

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	188.985,89 €	Programmazione definitiva	188.985,89 €	<i>Disp. fin. da programmare 0,00 €</i>
Accertamenti	132.425,92 €	Impegni	121.137,00 €	<i>Avanzo di competenza 11.288,92 €</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				52.634,71 €
Riscossioni competenza residui (B)	132.607,26 €	Pagamenti competenza residui (C)	132.593,92 €	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				52.648,05 €
Somme rimaste da riscuotere (E)	20.999,98 €	Somme rimaste da pagare (F)	23.370,09 €	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -2.370,11 €</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	43.877,27 €	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	26.306,32 €	
Totale residui attivi (I=E+G)	64.877,25 €	Totale residui passivi (L=F+H)	49.676,41 €	<i>Residui Attivi - Residui Passivi 15.200,84 €</i>

CONTO FINANZIARIO 2020

Il conto consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	56.559,97	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.999,98	12.999,98	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	90.404,84	90.404,84	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.000,00	8.000,00	100,00 %
6. Contributi da privati	20.631,08	20.631,08	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	390,00	390,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	188.985,89	132.425,92	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		132.425,92	

(*) 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 voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	55.405,81	1.154,16	56.559,97
	2	Vincolato	55.350,92	-345,84	55.005,08
	1	Non vincolato	54,89	1.500,00	1.554,89

Come da modello A del Programma annuale 2020.

2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.999,98	12.999,98	0,00	12.999,98
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,98	12.999,98	0,00	12.999,98

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
21/05/2020	DECRETO DI ASSUNZIONE IN BILANCIO FESR PON SMART CLASS AVVISO 4878/2020 DEL 17/04/2020 CIP 10.8.6A-FESR PON-EM-2020-119	12.999,99
30/11/2020	MINORE ACCERTAMENTO DEL PROGETTO PON FESR SMART CLASS	0,01
	TOTALE	12.999,98

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	17.249,99	90.404,84	90.404,84	90.404,84	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.249,99	27.460,00	27.460,00	27.460,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	62.944,84	62.944,84	62.944,84	0,00

Aggr. 3 Voce 1 - "Dotazione ordinaria"

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
02/10/2020	M.I.U.R. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020 NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020	8.560,01
29/10/2020	MIUR A.F.2020 FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 ASSIST. PSICOLOGICA/MEDICO COMPETENTE NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020	1.600,00
30/10/2020	MIUR A.F. INTEGRAZIONE FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	50,00
	TOTALE	10.210,01

Aggr. 3 Voce 6 "Altri finanziamenti vincolati dallo Stato"

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
02/04/2020	RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020 COVID 19	5.387,84
10/04/2020	"AZIONE #28 DEL PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE"	1.000,00
11/04/2020	"ART. 120 DL N. 18/2020"	9.163,57
23/06/2020	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34	37.701,76
07/09/2020	RISORSE PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE PER IL POTENZIAMENTO STRUMENTI DIGITALI	800,00
29/10/2020	MIUR A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	246,08
16/11/2020	RISORSE ART 21 DL 137/2020 MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	8.645,59
	TOTALE	62.944,84

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.100,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00
	4	Comune vincolati	10.100,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00

Aggr. 5 Voce 4 - "Comune vincolati".

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
30/11/2020	MINORE ACCERTAMENTO FONDI SPESE DI FUNZIONAMENTO A..S.2019/20 DEL COMUNE DI VALSAMOGGIA RISPETTO ALLA PROGRAMMAZIONE	-2.100,00
	TOTALE	-2.100,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	20.631,08	20.631,08	20.631,08	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.676,00	16.676,00	16.676,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	720,00	720,00	720,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.635,08	1.635,08	1.635,08	0,00

Aggr. 6 Voce 1 “Contributi volontari da famiglie”

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
04/02/2020	CONTRIBUTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S. 2019/20	35,00
10/11/2020	EROGAZIONE LIBERALE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA E INNOVAZIONE TECNOLOGICA GENITORI DI CREPELLANO A.S. 2020/2021	16.634,50
27/11/2020	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE A.S. 2020/21 N. 1 QUOTA ALUNNO O.F. CLASSE 2C PRIMARIA CREPELLANO	6,50
	TOTALE	16.676,00

Aggr. 6 Voce 6 - “Contributi per copertura assicurativa personale”

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
27/11/2020	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE A.S. 2020/21 DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO	720,00
	TOTALE	720,00

Aggr. 6 Voce 8 - “Contributi da imprese non vincolati”

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
06/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI	800,00
26/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI	800,00
	TOTALE	1.600,00

Aggr. 6 Voce 10 - “Altri contributi da famiglie vincolati”

Modifiche effettuate

Data	Descrizione	Importo
04/02//2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER PROGETTO UNA ZAMPA IN FAMIGLIA	302,08
06/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER SPETTACOLO IN LINGUA SPAGNOLA	824,00
18/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER LEZIONI CONCERTO 3A-B-D	384,00
24/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER RAPPRESENTAZIONE TEATRALE LINGUA ITALIANA	125,00
	TOTALE	1.635,08

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	390,00	390,00	390,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	390,00	390,00	390,00	0,00

Aggr. 8 Voce 5- "Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese"*Modifiche effettuate*

Data	Descrizione	Importo
30/11/2020	PASSATO E FUTURO SRL - RIMBORSO PAGAMENTO FATTURA N.1/2/216 PER ACCONTO GITA AL CASTELLO DI GROPPARELLO SCUOLA INFANZIA CALCARA	390,00
	TOTALE	390,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00

Aggr. 12 Voce 2 - "Interessi attivi da Banca d'Italia"*Modifiche effettuate*

Data	Descrizione	Importo
23/01/2020	INTERESSI BANCA D'ITALIA	0,02
	TOTALE	0,02

ANALISI DELLE SPESE

Si indicano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno **2020**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	146.538,17	111.996,99	76,43 %
P. Progetti	41.947,72	9.140,01	21,79 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	188.985,89	121.137,00	
Avanzo di competenza		Avanzo di competenza	11.288,92
Totale a pareggio		Totale a pareggio	132.425,92



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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tip.	Cat.	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministraz, + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	35.666,00	110.872,17	146.538,17	111.996,99	92.627,90	19.369,09	149.193,25	37.196,26
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.293,15	47.735,94	61.029,09	52.542,81	45.877,91	6.664,90	61.329,09	8.786,28
	2	Funzionamento amministrativo	8.962,24	13.728,04	22.690,28	16.152,52	8.487,18	7.665,34	22.690,28	6.537,76
	3	Didattica	11.948,77	47.098,93	59.047,70	41.759,16	36.720,31	5.038,85	60.062,78	18.303,62
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.191,73	1.804,03	2.995,76	1.542,50	1.542,50	0,00	4.335,76	2.793,26
	6	Attività di orientamento	270,11	505,23	775,34	0,00	0,00	0,00	775,34	775,34

A1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**A1.1 - SICUREZZA**

Spesa programmata iniziale..... 5.039,33

Modifiche effettuate + 4.442,88

Data	Descrizione	Importo
06/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI	800,00
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	-957,12
02/10/2020	M.I.U.R. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE- DICEMBRE 2020 NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020	3.000,00
29/10/2020	MIUR A.F.2020 FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 ASSIST. PSICOLOGICA MEDICO COMPETENTE NOTA PROT. N. 23072 DEL 29/10/2020	1.600,00
	TOTALE	4.442,88

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 9.482,21

Spesa impegnata al 31/12/2020..... 4.472,06

Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 1.336,02

Spesa ancora da pagare al 31/12/2020.....3.136,04

Disponibilità al 31/12/2020.....5.010,15

Scheda attività

La gestione della salute e sicurezza sul lavoro, riguarda l'insieme delle misure preventive e protettive da adottare per gestire al meglio la salute, la sicurezza e il benessere dei lavoratori, in modo da evitare l'esposizione dei lavoratori ai rischi connessi all'attività lavorativa, in ottemperanza del Decreto Legislativo 9 Aprile 2008 n. 8. Sono state sostenute spese per il Responsabile del trattamento dei dati sulla privacy, per l'adeguamento ai requisiti richiesti dal Regolamento UE 679/2016 (G.D.P.R) in materia di protezione dei dati personali e relativa formazione/aggiornamento del personale docente e ATA, acquisto di accessori per la sicurezza (avvisatori acustici e trombe nautiche) e residui passivi sui corsi di formazione sulla sicurezza.

A1.2 - FUNZIONAMENTO GENERALE

Spesa programmata iniziale.....7.925,92

Modifiche effettuate +6.162,50

Data	Descrizione	Importo
23/01/2020	INTERESSI BANCA D'ITALIA	0,02
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	5.462,48
26/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI	800,00
02/10/2020	M.I.U.R. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE- DICEMBRE 2020 NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020	2.000,00
30/11/2020	MINORE ACCERTAMENTO FONDI SPESE DI FUNZIONAMENTO A.S.2019/20 DEL COMUNE DI VALSAMOGGIA RISPETTO ALLA PROGRAMMAZIONE	-2.100,00
	TOTALE	6.162,50

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 14.088,42

Spesa impegnata al 31/12/2020..... 12.784,03

Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 11.411,39

Spesa ancora da pagare al 31/12/2020..... 1.372,64

Disponibilità al 31/12/2020.....1.304,39

Scheda attività

Si sono utilizzate le risorse disponibili per garantire la massima efficienza e provvedere al corretto funzionamento generale dell'Istituto, come l'acquisto di beni di consumo compreso il materiale di pulizia del personale ATA, il materiale igienico sanitario per i plessi, acquisto cordless, bandiere, spese di partecipazioni a reti di scuole e associazioni. Sono state aperte le minute spese del fondo economale per l'importo di € 300,00 ed utilizzate per acquisti di facile consumo, di importo inferiore al tetto massimo di spesa di € 100,00 come previsto dal regolamento.

A1.3 - MANUTENZIONE

Spesa programmata iniziale..... 327,90
 Modifiche effettuate +2.000,00

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	2.000,00
	TOTALE	2.000,00

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 2.327,90
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 156,16
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 0,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 156,16
 Disponibilità al 31/12/2020.....2.171,74

Scheda attività

Spese di acquisto materiale per la manutenzione di apparecchiature informatiche impegnate ma da pagare previa ricezione di fattura elettronica del fornitore.

A1.4 – RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020

Spesa programmata iniziale..... 0,00
 Modifiche effettuate +5.387,84

Data	Descrizione	Importo
02/04/2020	RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020 COVID 19	5.387,84
	TOTALE	5.387,84

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 5.387,84
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 5.387,84
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 5.387,84
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....0,00

Scheda attività

Con nota MIUR prot. n. 12218 del 13/03/2020 è stata erogata la risorsa finanziaria per le attività legate all'attuazione delle misure di potenziamento per l'emergenza sanitaria ai sensi del D.L. 17/03/2020 n. 18 Art. 77 in particolare sono stati utilizzati per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero acquisti di dispositivi di protezione e materiale igienico/sanitario per l'intera comunità scolastica dei vari plessi.

Spesa programmata iniziale..... 0,00
 Modifiche effettuate +29,742,72

Data	Descrizione	Importo
02/04/2020	RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020 COVID 19	25.000,00
04/09/2020	STORNO PER MAGGIORE ESIGENZE PER ACQUISTO PRODOTTI IGIENICO SANITARI COVID-19	2.000,00
15/09/2020	STORNO PER MAGGIORE ESIGENZE PER ACQUISTO PRODOTTI IGIENICO SANITARI COVID-19	2.742,72
	TOTALE	29.742.72

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 29,742,72
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 29,742,72
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 27,742,66
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 2.000,06
 Disponibilità al 31/12/2020.....0,00

Scheda attività

Lo Stato ha disposto misure di potenziamento del servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per per famiglie, lavoratori e imprese, in relazione all'emergenza sanitaria connessa alla diffusione del Covid-19. L'art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020 (cd. "Rilancia Italia") del 19/05/2020, ha disposto lo stanziamento di una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche, al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre, consentendo alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative.

Al nostro Istituto è stata erogata la risorsa finanziaria pari ad € 37.701,76 con la seguente destinazione di spesa, approvata dal Consiglio di Istituto con delibera n. 69 del 23/06/2020 e successivi provvedimenti di variazione di bilancio e.f. 2020 per storno fondi tra capitoli di spesa per maggiore esigenze di acquisto prodotti igienico sanitari covid-19 con delibere n. 78 del 10/09/2020 e n. 91 del 15/01/2020:

- € 29.742,72 - A1.5 RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34
- € 7.959,04 - A3.4 RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34

Per l'importo destinato in questo aggregato, sono stati acquistati macchinari di pulizia, attrezzature e materiali di protezione, DPI, e sanificazione da Covid-19: mascherine, visiere, termometri a infrarossi, pompe igienizzanti, gel mani e sanificanti, porta rotoli e disinfettanti, spese di sopralluoghi e prestazioni professionali del RSPP per l'emergenza sanitaria.

A2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Spesa programmata iniziale..... 2.700,00
 Modifiche effettuate +12.382,04

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	4.829,04
10/11/2020	EROGAZIONE LIBERALE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA E INNOVAZIONE TECNOLOGICA GENITORI DI CREPELLANO A.S. 2020/2021	6.826,50
27/11/2020	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE A.S. 2020/21 DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO + N.1 QUOTA ALUNNO O.F. CLASSE 2C PRIMARIA CREPELLANO	6,50
27/11/2020	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE A.S. 2020/21 DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO + N.1 QUOTA ALUNNO O.F. CLASSE 2C PRIMARIA CREPELLANO	7202,00
	TOTALE	12.382,04

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 15.082,04

Spesa impegnata al 31/12/2020	11.444,78
Somma effettivamente pagata al 31/12/2020	3.779,44
Spesa ancora da pagare al 31/12/2020	7.665,34
Disponibilità al 31/12/2020	3.637,26

Scheda attività

Si sono utilizzate le risorse disponibili per garantire la massima efficienza e provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi della segreteria, ritenuti fondamentali per il buon funzionamento dell'Istituto: spese postali, carta per gli uffici e per i plessi, cancelleria, stampati e registri, libri – riviste e abbonamenti amministrativi e didattici; è stata impegnata la spesa di assicurazione alunni e personale dell'Istituto da pagare al ricevimento della fattura elettronica.

A.2.2 - GESTIONE SERVIZI INFORMATICI

Spesa programmata iniziale.....	6.262,24
Modifiche effettuate	+1.346,00

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	1.346,00
	TOTALE	1.346,00

Spesa prevista per l'intero esercizio.....	7.608,24
Spesa impegnata al 31/12/2020	4.707,74
Somma effettivamente pagata al 31/12/2020	4.707,27
Spesa ancora da pagare al 31/12/2020	0,00
Disponibilità al 31/12/2020	2.900,50

Scheda attività

Sono state sostenute spese per la gestione dei servizi informatici: servizi di assistenza tecnico-informatica, canoni utenze, gestionale del pacchetto segreteria digitale- registro elettronico- gestione alunni e personale di "Nuvola", rinnovo abbonamento applicativo Mediasoft per la gestione contabile/fiscale, spese di tesoreria dell'Istituto di Credito Poste Italiane.

A3 - DIDATTICA**A3.1 - DOTAZIONI TECNOLOGICHE**

Spesa programmata iniziale.....	4.521,09
Modifiche effettuate	+12.173,50

Data	Descrizione	Importo
04/02/2020	CONTRIBUTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S. 2019/20	35,00
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	2.562,37
11/04/2020	"ART. 120 DL N..18/2020"	8.576,13
02/10/2020	M.I.U.R. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020 NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020	1.000,00
	TOTALE	12.173,50

Spesa prevista per l'intero esercizio.....	16.694,59
Spesa impegnata al 31/12/2020	13.622,13
Somma effettivamente pagata al 31/12/2020	13.569,03
Spesa ancora da pagare al 31/12/2020	53,10
Disponibilità al 31/12/2020	3.072,46

Scheda attività

In questa categoria di destinazione sono previste spese per il rinnovamento e la manutenzione della dotazione tecnologica (amministrativa e didattica).

La quantificazione dei costi delle esigenze rilevate risulta pianificata mediante l'utilizzo delle risorse secondo:

- priorità/tempi/procedure, definizione e destinazione di risorse adeguate alle esigenze rilevate, tempi di acquisto e assegnazione all'attività e al servizio.

Sono state sostenute le seguenti spese: acquisto di licenza software per l'attivazione della piattaforma Genuisuite a supporto di Gsuite per la DID; spese di noleggio telefonia mobile per la connettività alla rete, acquisto robot educativi alla Primaria Crespellano, materiale informatico per la didattica.

Con la nota 562 del 28 marzo 2020 il Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali del Ministero dell'Istruzione ha inviato alle scuole e ai revisori dei conti delle istituzioni scolastiche dettagliate indicazioni operative sulle disposizioni contenute nel DL 18/20 (c.d. "Cura Italia"), con assegnazione fondi di cui all'art. 120, comma 2, del decreto legge 17 marzo 2020 n. 18 - strumenti per la didattica a distanza, relativamente alla necessità di fornire dispositivi digitali individuali agli studenti meno abbienti.

Con nota prot. 4527 del 03/04/2020 sono state assegnate le seguenti risorse finanziarie:

- Quota A pari a € 1.174,88 per dotarsi immediatamente di piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, o di potenziare quelli già in dotazione, nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità (art. 120, comma 2, lett. a);
- Quota B pari a € 7.401,25 per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, dispositivi digitali individuali per la fruizione delle piattaforme di cui alla lettera a), nonché per la necessaria connettività di rete (art. 120, comma 2, lett. b);
- Quota C pari a € 587,44 per formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza, destinata al capitolo di spesa P4.1 – FORMAZIONE PERSONALE.

Con questi fondi sono stati acquistati attrezzature tecnologiche, dispositivi digitali di cui n. 15 notebook per le Scuole Sec. 1° Grado e n. 7 Pc fissi per la Scuola primaria di Calcara.

A3.2 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Spesa programmata iniziale..... 7.427,68

Modifiche effettuate +5.320,82

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	3.270,82
02/10/2020	M.I.U.R. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020 NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020	2.000,00
10/11/2020	A.F. 2020 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTR. DIDATTICO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	50,00
	TOTALE	5.320,82

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 12.748,50

Spesa impegnata al 31/12/2020..... 7.178,01

Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 5.322,03

Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 1.855,98

Disponibilità al 31/12/2020.....5.570,49

Scheda attività

I risultati conseguiti sono stati soddisfacenti in relazione alle esigenze del funzionamento didattico considerata la stravolgente situazione d'emergenza sanitaria che ci ha coinvolti.

Sono state sostenute tutte le spese relative alla didattica: acquisto di beni di facile consumo, carta, cancelleria, materiale didattico, materiale informatico per soddisfare le esigenze dei vari plessi.

Spesa programmata iniziale..... 0,00
 Modifiche effettuate + 12.999,98

Data	Descrizione	Importo
21/05/2020	"PON PER LA SCUOLA FERS" SMART CLASS	12.999,99
30/11/2020	MINORE ACCERTAMENTO DEL PROGETTO PON FESR SMART CLASS	-0,01
	TOTALE	12.999,98

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 12.999,98
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 12.999,98
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 9.870,21
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 3.129,77
 Disponibilità al 31/12/2020.....0,00

Scheda attività

Il nostro Istituto ha partecipato con la candidatura n. 1026003 all'Avviso pubblico prot. AOODGEFID/4878 del 17.04.2020 "Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse II – Infrastrutture per l'istruzione – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) Obiettivo Specifico 10.8 – Azione 10.8.6 - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne"- Avviso pubblico per la realizzazione di Smart Class per le scuole del primo ciclo, ed è stata autorizzata con la nota del Ministero dell'Istruzione prot. AOODGEFID n. 10444 del 05/05/2020, ad attuare il progetto FESR Titolo modulo "Una didattica per tutti" CIP: 10.8.6A-FESR PON-EM-2020-119- CUP: E42G20000710007. Sono stati acquistati n.27 Chromebook, n. 1 carrello per ricarica pc, n. 4 Apple IPAD n. 1 display interattivo, oltre a retribuzione di compensi per progettista, collaudatore, spese di gestione e pubblicità con acquisto di targa.

A.3.4 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34

Spesa programmata iniziale.....0,00
 Modifiche effettuate + 7.959,04

Data	Descrizione	Importo
23/06/2020	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO- LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34	10.701,76
15/09/2020	STORNO PER MAGGIORE ESIGENZE PER ACQUISTO PRODOTTI IGIENICO SANITARI COVID-19	-2.742,72
	TOTALE	7.959,04

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 7.959,04
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 7.959,04
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 7.959,04
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020.....0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....0,00

Scheda attività

La risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021, assegnata con nota MIUR prot. n. 13449 del 30 maggio 2020 come dettagliato nella scheda attività A1.5 RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34, destinata in questo capitolo di spesa, è stata utilizzata per l'acquisto di dispositivi e attrezzatura informatica di cui:

- n. 6 Notebook per la Scuola Sec. 1° Grado;
- n. 5 Monitor per gli uffici di segreteria;

- n. 2 Display Touch Screen per la Scuola Sec. 1° Grado di Crespellano e Primaria di Calcara;
- n. 1 Carrello mobile per la Scuola Sec. 1° Grado di Crespellano;
- n. 1 Pc fisso per la Scuola Primaria di Calcara;
- N. 1 fotocopiatrice multifunzione A3 per la Scuola dell'Infanzia Crespellano.

A3.5 – RISORSE ART 21 D.L. 137/2020

Spesa programmata iniziale.....0,00
 Modifiche effettuate + 8.645,59

Data	Descrizione	Importo
16/11/2020	RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020	8.645,59
	TOTALE	8.645,59

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 8.645,59
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 0,00
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 0,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....8.645,59

Scheda attività

Con nota ministeriale n. 33100 del 16/11/2020 “Misure per la didattica digitale integrata. Art 21 Dl 137 del 28 ottobre 2020 - Decreto del Ministro dell'istruzione 155 del 2/11/2020” sono state stanziare risorse destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti.

Le risorse sono state programmate nell'e.f. 2021 per acquisti di dispositivi digitali per la fruizione della DID.

A5 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A5.1 - VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE A.S. 2018-2019

Spesa programmata iniziale..... 1.191,73
 Modifiche effettuate1.804,03

Data	Descrizione	Importo
06/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER SPETTACOLO IN LINGUA SPAGNOLA	824,00
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	81,03
18/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER LEZIONI CONCERTO 3A-B-D	384,00
24/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER RAPPRESENTAZIONE TEATRALE LINGUA ITALIANA	125,00
30/11/2020	PASSATO E FUTURO SRL - RIMBORSO PAGAMENTO FATTURA N.1/2/216 PER ACCONTO GITA AL CASTELLO DI GROPPARELLO SCUOLA INFANZIA CALCARA	390,00
	TOTALE	1.804,03

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 2.995,76
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 1.542,50
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 1.542,50
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....1.453,26

Scheda attività

Considerata l'emergenza epidemiologica da Covid-19 dichiarata su l'intero territorio nazionale, tutte le attività didattiche concernenti visite e viaggi di istruzione sono state annullate e sospese con disposizioni attuative da vari Decreti Legge del Presidente della Repubblica, Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri ed ordinanze del Ministero della Salute e dell'Istruzione.

Sono state sostenute spese di acconto gita prevista al Castello di Gropparello della Scuola Infanzia di Calcara e relativo rimborso in quanto non realizzata; pagamento biglietti per spettacolo inglese al Teatro Evento di Bologna e restituzione quota lezioni concerto non tenutesi per covid19 delle classi 3A/B/D della scuola sec. 1° grado.

A6 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO**A6.1 – ORIENTAMENTO**

Spesa programmata iniziale..... 270,11

Modifiche effettuate +505,23

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	259,15
29/10/2020	MIUR A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	246,08
	TOTALE	505,23

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 775,34

Spesa impegnata al 31/12/2020..... 0,00

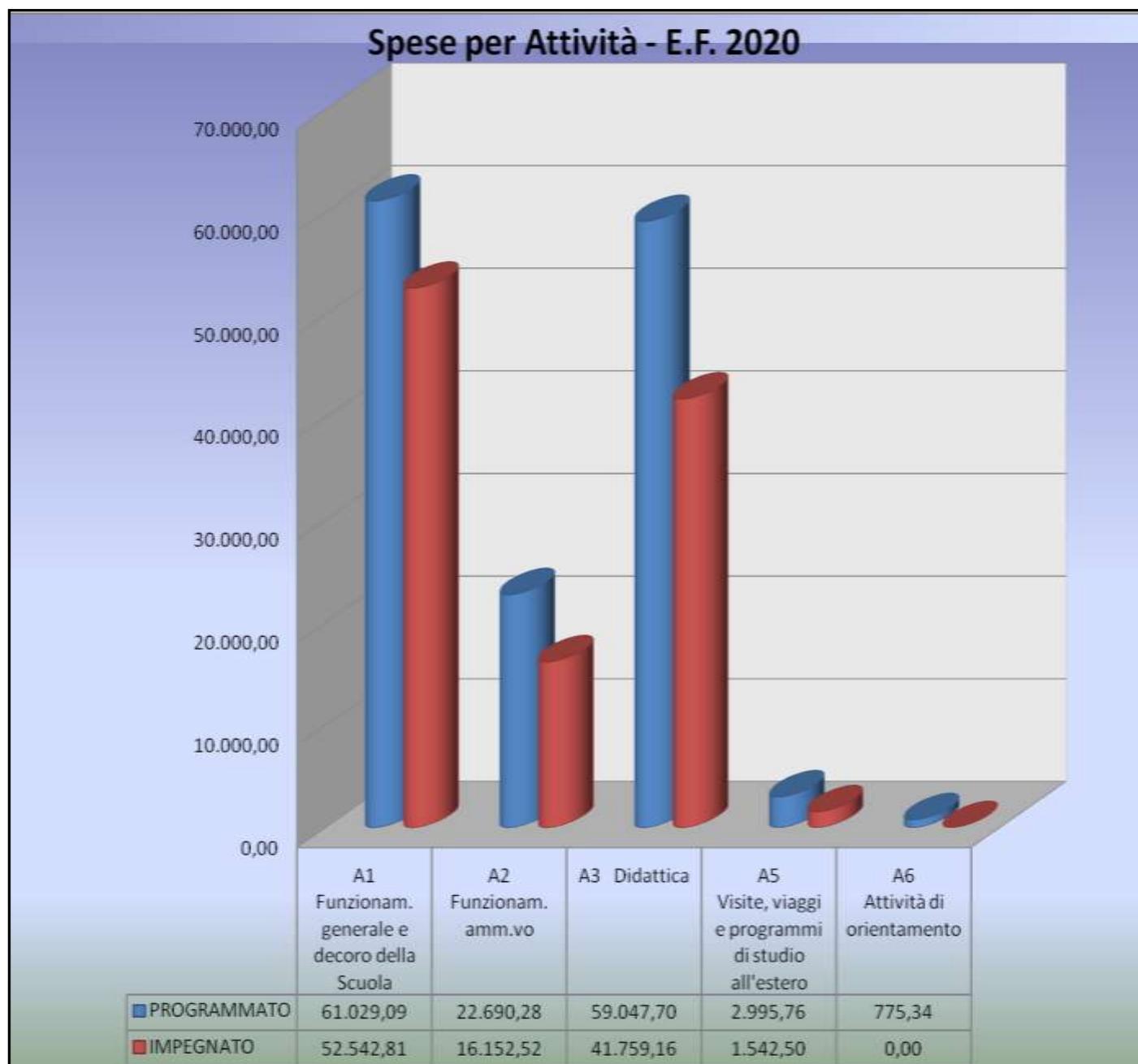
Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 0,00

Spesa ancora da pagare al 31/12/2020..... 0,00

Disponibilità al 31/12/2020..... 775,34

Scheda attività

Nessuna spesa sostenuta. La disponibilità è stata programmata nell'E.F. 2020 per le spese organizzative e di personale per l'attività di orientamento, da finanziamento dello Stato art. 8 DL. 104/2013, a sostegno dell'organizzazione e progettualità del Contratto Collettivo Integrativo D'Istituto dell'a.s. 2020/21 per incarico alla docente referente dell'orientamento.



Tip.	Cat.	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministraz. + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	46.589,80	-4.642,08	41.947,72	9.140,01	5.139,01	4.001,00	104.351,23	95.211,22
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.499,99	1.211,00	2.710,99	0,00	0,00	0,00	2.757,91	2.757,91
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	40.933,18	-10.845,93	30.087,25	2.308,40	1.366,40	942,00	90.507,84	88.199,44
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.156,63	4.992,85	9.149,48	6.831,61	3.772,61	3.059,00	11.085,48	4.253,87

P1 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

P1.1 - PROGETTO CITTADINANZA E IDENTITÀ DIGITALE

Spesa programmata iniziale..... 920,00
 Modifiche effettuate +0,00
 Spesa prevista per l'intero esercizio..... 920,00
 Spesa impegnata al 31/12/2020 0,00
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 0,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....920,00

Scheda Progetto

Non sono state sostenute spese. nell'e.f. 2021 è stato programmato il laboratorio multimediale Legalità della scuola sec. 1° grado di Crespellano, per favorire l'acquisizione del concetto di cittadinanza attiva e della cultura delle pari opportunità sociali. Con il supporto di un esperto esterno gli studenti realizzeranno un prodotto audiovisivo sul tema della legalità, si orienteranno all'acquisizione di nuove consapevolezze sul tema della cittadinanza attiva: gli studenti proveranno a immaginare e a rappresentare una società in cui a tutti sono garantiti gli stessi diritti, sociali e umani.

P1.2 - PROGETTO DI QUALIF. SCOLASTICA - EDUCAZIONE AMBIENTALE

Spesa programmata iniziale..... 330,00
 Modifiche effettuate +0,00
 Spesa prevista per l'intero esercizio..... 330,00
 Spesa impegnata al 31/12/2020 0,00
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 0,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....330,00

Scheda Progetto

Nessuna spesa sostenuta per questo progetto finanziato dal Comune di Valsamoggia a supporto della didattica. La residua disponibilità è stata programmata nell'e.f. 2021 del Programma Annuale.

P.1.3 - PROGETTO NUOVE TECNOLOGIE E ISTRUZIONE DOMICILIARE

Spesa programmata iniziale..... 249,99
 Modifiche effettuate +1.211,00

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	1.211,00
	TOTALE	1.211,00

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 1.460,99
 Spesa impegnata al 31/12/2020 0,00
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020 0,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....1.460,99

Scheda Progetto

Nessuna spesa sostenuta. La residua disponibilità proveniente da fondi per l'istruzione domiciliare è stata programmata nell'e.f. 2021 e sarà utilizzata per eventuali spese di compensi accessori al personale docente in caso di servizio in orario extracurricolare.

P2 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**P2.1 - Progetto 3-5 anni**

Spesa programmata iniziale..... 2.427,85
 Modifiche effettuate -1.784,00

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	-1.784,00
	TOTALE	-1.784,00

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 643,85
 Spesa impegnata al 31/12/2020 15,60
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020 15,60
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/2020.....628,25

Scheda Progetto

Si tratta di un progetto della Scuola dell'Infanzia in rete con l'Istituto Comprensivo Castello di Serravalle, scuola capofila. E' finanziato dalla Provincia, dall'Ente Locale e dalla Scuola. I fondi erogati sono finalizzati a formazione docenti, attività tramite esperti con i bambini delle scuole dell'infanzia, incontri tematici con i genitori e all'acquisto di beni di facile consumo, giochi/cartoleria e spese di personale del docente referente e della segreteria per il coordinamento e la gestione amministrativa contabile. E' stata versata l'IVA su fattura elettronica del Teatro delle Temperie.

P2.2 - PROGETTO S.E.I. - INCLUSIONE

Spesa programmata iniziale..... 9.703,45
 Modifiche effettuate-3.051,76

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	-3.051,76
	TOTALE	-3.051,76

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 6.651,69
 Spesa impegnata al 31/12/2020 0,00
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020 0,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/20206.651,69

Scheda Progetto

Si tratta di un progetto finanziato dal Comune di Valsamoggia rivolto agli alunni disabili, per favorire il supporto e l'integrazione nella classe, promuovendo un percorso di crescita culturale e sociale. Nessuna spesa sostenuta in conto competenza 2020. Sono stati pagati residui passivi per l'affidamento del progetto "Alla scoperta del gruppo classe", del Progetto "Laboratorio artistico espressivo creativo" delle scuole primarie.

P2.3 - P5-PROGETTI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA

Spesa programmata iniziale..... 11.346,76
 Modifiche effettuate -8.239,00

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	-8.239,00
	TOTALE	-8.239,00

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 3.107,76
 Spesa impegnata al 31/12/2020 1.967,00
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020 1.025,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 942,00
 Disponibilità al 31/12/2020 1.140,76

Scheda Progetto

Sono progetti a sostegno della qualificazione scolastica e sono finalizzati ad ampliare e arricchire l'offerta formativa dell'Istituzioni Scolastica con l'intervento di esperti esterni.

I progetti vengono individuati e messi a punto annualmente a seguito di una condivisione di finalità educative tra Scuola e Comune. Il Comune e la Scuola, pur mantenendo ciascuna la propria specificità ed autonomia, dialogano e si confrontano al fine di definire attività educative e formative, partendo dalla consapevolezza che la qualità della formazione è rafforzata dalla capacità delle istituzioni di relazionarsi e di lavorare insieme per un'idea di scuola che è anche un'idea della città (del territorio, del paese) e della sua crescita; un'idea di scuola che la vede al centro della vita di una comunità e un'idea di città che trova concretezza in una città educativa, sostenibile e ricca di opportunità. I progetti promossi offrono l'opportunità di realizzare esperienze e attività che i docenti possono integrare e collegare trasversalmente ai diversi ambiti educativi e disciplinari del curriculum e della programmazione di classe.

Sono state pagate fatture elettroniche per l'uscita didattica per un laboratorio alla Fondazione Golinelli della classe 1D Scuola Sec, 1° Grado, per prestazione professionale di esperto per il progetto Giocodanza della scuola dell'Infanzia di Crespellano e residui passivi per il progetto Lettorato di Inglese e Spagnolo della Scuola Sec. 1° Grado.

P2.4 - PROGETTO SPAZIO D'ASCOLTO

Spesa programmata iniziale.....	2.170,56
Modifiche effettuate	+0,00
Spesa prevista per l'intero esercizio.....	2.170,56
Spesa impegnata al 31/12/2020.....	0,00
Somma effettivamente pagata al 31/12/2020.....	0,00
Spesa ancora da pagare al 31/12/2020	0,00
Disponibilità al 31/12/2020.....	2.170,56

Scheda Progetto

Progetto sportello d'ascolto psicologico attivato per gli alunni, le famiglie ed il personale scolastico.
Pagate in conto residuo le prestazioni professionali delle attività svolte nell'a.s. 2019/2020.

P2.5 - PROGETTO "UNA ZAMPA IN FAMIGLIA E NON SOLO"

Spesa programmata iniziale.....	275,56
Modifiche effettuate	+227,08

Data	Descrizione	Importo
18/02/2020	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER PROGETTO UNA ZAMPA IN FAMIGLIA	302,08
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	-75,00
	TOTALE	227,08

Spesa prevista per l'intero esercizio.....	502,64
Spesa impegnata al 31/12/2020.....	0,00
Somma effettivamente pagata al 31/12/2020.....	0,00
Spesa ancora da pagare al 31/12/2020	0,00
Disponibilità al 31/12/2020.....	502,64

Scheda Progetto

Questo progetto accompagnerà i bambini alla conoscenza del mondo del cane. È Zampa stesso a raccontare la propria storia, in una narrazione che permette al bambino di mantenere contatto con l'argomento e di incrementare il flusso empatico. In ogni lezione ci sarà una parte narrata direttamente dal Veterinario che racchiuderà consigli e informazioni utili su come approcciarsi all'animale. Inoltre i bambini apprenderanno anche che ci sono cani che dividono con le persone ogni singolo giorno della loro esistenza ed essere partner di un cane guida significa avere la libertà di fare ciò che si vuole nella propria vita, niente di più e niente di meno. Sono cani, con un particolare addestramento, ma loro aiutano a cambiare delle vite, creando delle relazioni speciali: loro aiutano le persone disabili a migliorare la propria vita i cani guida sono veramente degli animali speciali e grazie alla loro dedizione molte persone possono aspirare ad una vita normale. Il progetto è una continuazione del percorso intrapreso nell'a.s. 2018/19 e non concluso nell'a.s. 2019/20 per l'emergenza covid-19. Pagata in conto residuo passivo la fattura elettronica del progetto svolto nell'a.s. 2019/20.

P2.6 - PROGETTO "INCLUSIONE - FLUSSO IMMIGRATORIO - DISAGIO"

Spesa programmata iniziale	1.009,00
Modifiche effettuate	+0,00
Spesa prevista per l'intero esercizio.....	1.009,00
Spesa impegnata al 31/12/2020.....	0,00
Somma effettivamente pagata al 31/12/2020.....	0,00
Spesa ancora da pagare al 31/12/2020	0,00

Disponibilità al 31/12/2020.....1.009,00

Scheda Progetto

Nessuna spesa sostenuta. La residua disponibilità sarà utilizzata nell'e.f. 2021 per la retribuzione di compensi accessori dovuti al personale docente per lo svolgimento del progetto "Recupero e consolidamento alunni BES" delle classi seconde e terze della scuola Sec. 1° Grado di Calcara, per recuperare, consolidare elementi delle discipline scolastiche (italiano, matematica, inglese) che risultano essere più problematiche e suscettibili di un intervento più puntuale.

P2.7 – PROGETTO SIAE " PER CHI CREA "

Spesa programmata iniziale..... 14.000,00

Modifiche effettuate -7.806,25

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	Variazione per definizione avanzo definitivo	-7.806,25
	TOTALE	-7.806,25

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 6,193,75

Spesa impegnata al 31/12/2020..... 325,80

Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 325,80

Spesa ancora da pagare al 31/12/2020.....0,00

Disponibilità al 31/12/2020.....5.867,95

Scheda Progetto

Il presente progetto "Creare Musica a Scuola" ha l'intento di promuovere nelle Scuole Primarie e Secondarie di I grado, l'educazione al suono e alla musica, in particolare per quanto riguarda gli aspetti espressivi e creativi, attraverso un percorso articolato e interdisciplinare che mette al centro il confronto tra culture diverse. Il linguaggio universale della musica rappresenta infatti uno straordinario strumento di integrazione interculturale, che permette di superare le barriere linguistiche e culturali favorendo le relazioni e il dialogo. Gli alunni coinvolti nel progetto impareranno ad ascoltare, cantare, suonare, leggere, muoversi, improvvisare, ma soprattutto ad esprimersi liberamente nella musica e attraverso la musica.

Sono state sostenute spese per l'acquisto di strumenti musicali nella scuola primaria di Crespellano e pagato residuo passivo di acconto della fattura elettronica della Fondazione Rocca di Bentivoglio.

P2.8 – AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Spesa programmata iniziale..... 0,00

Modifiche effettuate +9.808,00

Data	Descrizione	Importo
10/11/2020	EROGAZIONE LIBERALE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA E INNOVAZIONE TECNOLOGICA GENITORI DI CREPELLANO A.S. 2020/2021	9.808,00
	TOTALE	9.808,00

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 9.808,00

Spesa impegnata al 31/12/2020..... 0,00

Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 0,00

Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00

Disponibilità al 31/12/2020.....9.808,00

Scheda Progetto

Questo progetto è stato finanziato dai genitori mediante l'erogazione liberale per l'ampliamento dell'offerta formativa e innovazione tecnologica e sarà utilizzato per la gestione dei progetti e delle attività laboratoriali, compensi per esperti esterni, acquisto di beni di consumo, materiale informatico, innovazione dotazione tecnologica e coinvolgono tutti gli ordini di scuole. Nessuna spesa sostenuta.

P4 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**P4.1- FORMAZIONE PERSONALE**

Spesa programmata iniziale..... 4.156,63
 Modifiche effettuate +4.992,85

Data	Descrizione	Importo
12/02/2020	VARIAZIONE PER DEFINIZIONE AVANZO DEFINITIVO	2.045,40
10/04/2020	"AZIONE #28 DEL PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE"	1.000,00
11/04/2020	"ART. 120 DL N. 18/2020"	587,44
07/09/2020	RISORSE PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE PER IL POTENZIAMENTO STRUMENTI DIGITALI	800,00
02/10/2020	M.I.U.R. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020 NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020	560,01
	TOTALE	4.992,85

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 9.149,48
 Spesa impegnata al 31/12/2020..... 6.831,61
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 3.772,61
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020..... 3.059,00
 Disponibilità al 31/12/20202.317,87

Scheda Progetto

In questo progetto confluiscono le spese per la realizzazione di attività di formazione e aggiornamento del personale dell'Istituto Comprensivo, docente e ATA. Sono stati pagati compensi al personale docente per corsi di formazione sull'utilizzo di Gsuite; compensi a esperti esterni per il corso di formazione covid-19 specifico; residui passivi per corsi di formazione al personale di segreteria.

P.4.2 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34

Spesa programmata iniziale..... 0,00
 Modifiche effettuate +0,00

Data	Descrizione	Importo
23/06/2020	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO- LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34	2.000,00
04/09/2020	STORNO PER MAGGIORE ESIGENZE PER ACQUISTO PRODOTTI IGIENICO SANITARI COVID-19	-2.000,00
	TOTALE	0,00

Spesa prevista per l'intero esercizio..... 0,00
 Spesa impegnata al 31/12/2020 0,00
 Somma effettivamente pagata al 31/12/2020..... 0,00
 Spesa ancora da pagare al 31/12/2020 0,00
 Disponibilità al 31/12/20200,00

Scheda Progetto

La risorsa ex art. 231, comma 1 del Decreto- Legge 19 maggio 2020, n. 34 è stata stornata per maggiore esigenza relativa all'acquisto di prodotti igienico sanitari, in attuazione delle procedure di pulizie e sanificazione degli ambienti scolastici correlate all'emergenza covid-19 con delibera del Consiglio di istituto n. 78 del 10/09/2020. La risorsa è stata destinata all'aggregato A.1.5 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL DECRETO-LEGGE 19 MAGGIO 2020, N. 34

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

– Aggr. R - Voce R98 “Fondo di Riserva”

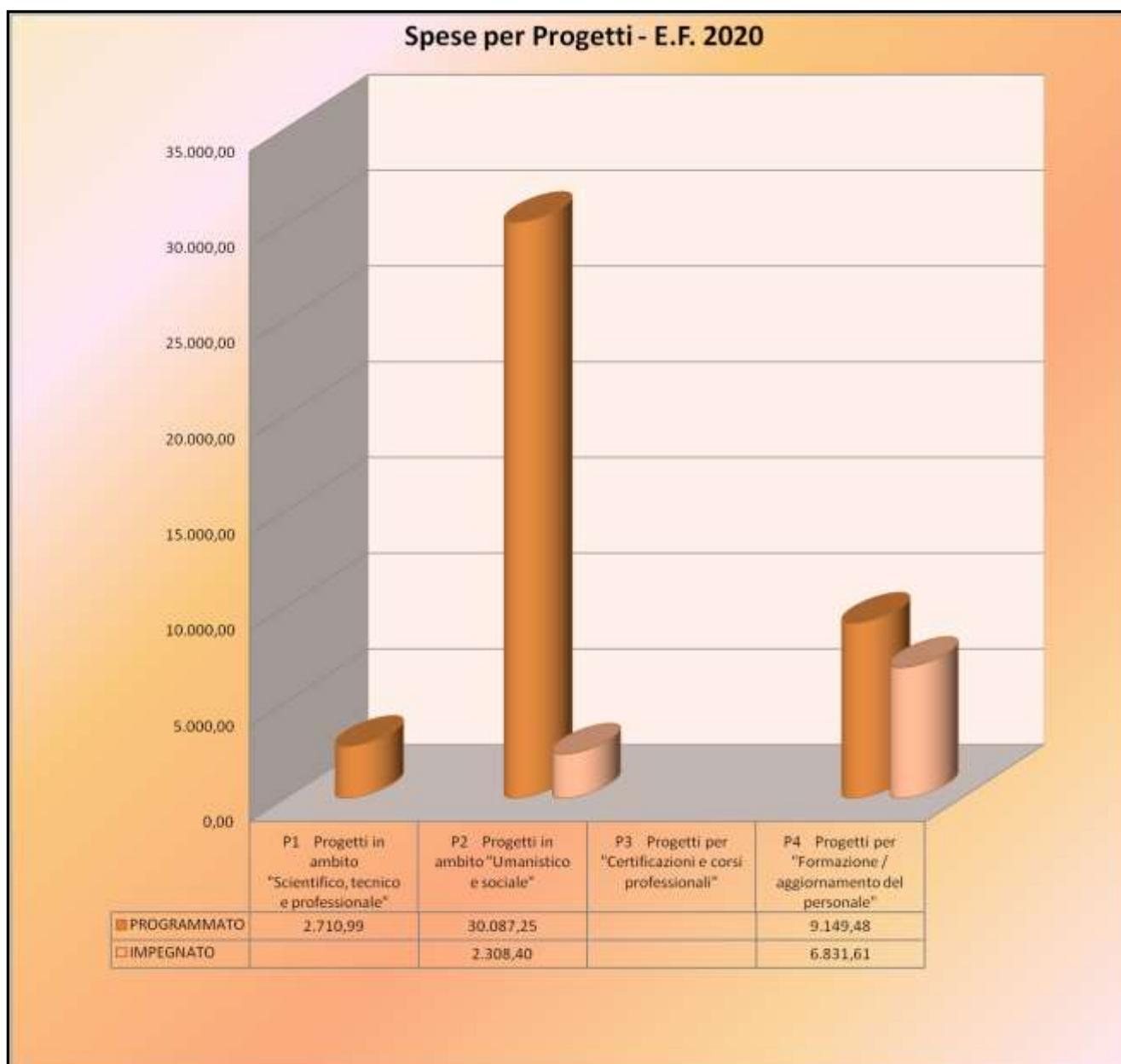
Somma prevista per l'intero esercizio 500,00

Somma utilizzata al 31/12/2020..... 0,00

Disponibilità al 31/12/2020..... 500,00

AGGREGATO Z – Disponibilità da programmare

Alla data del 31/12/2020 nell'Aggregato Z non sono confluite somme da programmare



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2020 di € 52.648,05 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c. dell'Istituto Cassiere Poste Italiane. e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 67.848,89
C)	Un avanzo dell'esercizio 2020 di € 11.288,92

L'Avanzo di competenza può essere normale, se in un anno si presentano molte nuove Entrate, mentre le relative spese saranno impegnate nell'esercizio successivo, oppure se le risorse vengono assegnate alla fine dell'anno e non c'è stato il tempo per impegnarle.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di Tesoreria Unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. 310180 aperta presso la Tesoreria Statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 52.634,71
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2020		
Riscossioni	€ 20.881,32	€ 111.425,94	€ 132.307,26	
Pagamenti	€ 34.527,01	€ 97.766,91	€ 132.293,92	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 52.648,05
(+) Residui Attivi	€ 43.877,27	€ 20.999,98		€ 64.877,25
(-) Residui Passivi	€ 26.306,32	€ 23.370,09		€ 49.676,41
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020				€ 67.848,89

CONTO PATRIMONIALE (MOD. K)

Dal modello K, concernente il Conto del patrimonio, risulta la seguente consistenza:

Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<i>PROSPETTO DELL'ATTIVO</i>			
<i>IMMOBILIZZAZIONI</i>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	46.003,96	17.929,77	63.933,73
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	46.003,96	17.929,77	63.933,73
<i>DISPONIBILITA'</i>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	64.758,59	118,66	64.877,25
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	52.634,71	13,34	52.648,05
Totale disponibilità	117.393,30	132,00	117.525,30
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	163.397,26	18.061,77	181.459,03
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<i>PROSPETTO DEL PASSIVO</i>			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	60.833,33	-11.156,92	49.676,41
Totale debiti	60.833,33	-11.156,92	49.676,41
Consistenza patrimoniale	102.563,93	29.218,69	131.782,62
Totale passivo	163.397,26	18.061,77	181.459,03

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – Verbale Analisi Conto Consuntivo E.F. 2020 a cura dei Revisori dei Conti.

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2020	Riscossi nel 2020	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 64.758,59	€ 20.881,32	€ 43.877,27	€ 20.999,98	€ 0,00	€ 64.877,25

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2020	Pagati nel 2020	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 60.833,33	34.527,01	€ 26.306,32	€ 23.370,09	€ 0,00	€ 49.676,41

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2019	€ 43.877,27	€ 26.306,32
Anno 2020	20.999,98	€ 23.370,09
Totale situazione residui al 31/12/2020	€ 64.877,25	€ 49.676,41

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento nel periodo delle attività effettuate in presenza, a seguito dell'emergenza sanitaria da covid-19.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

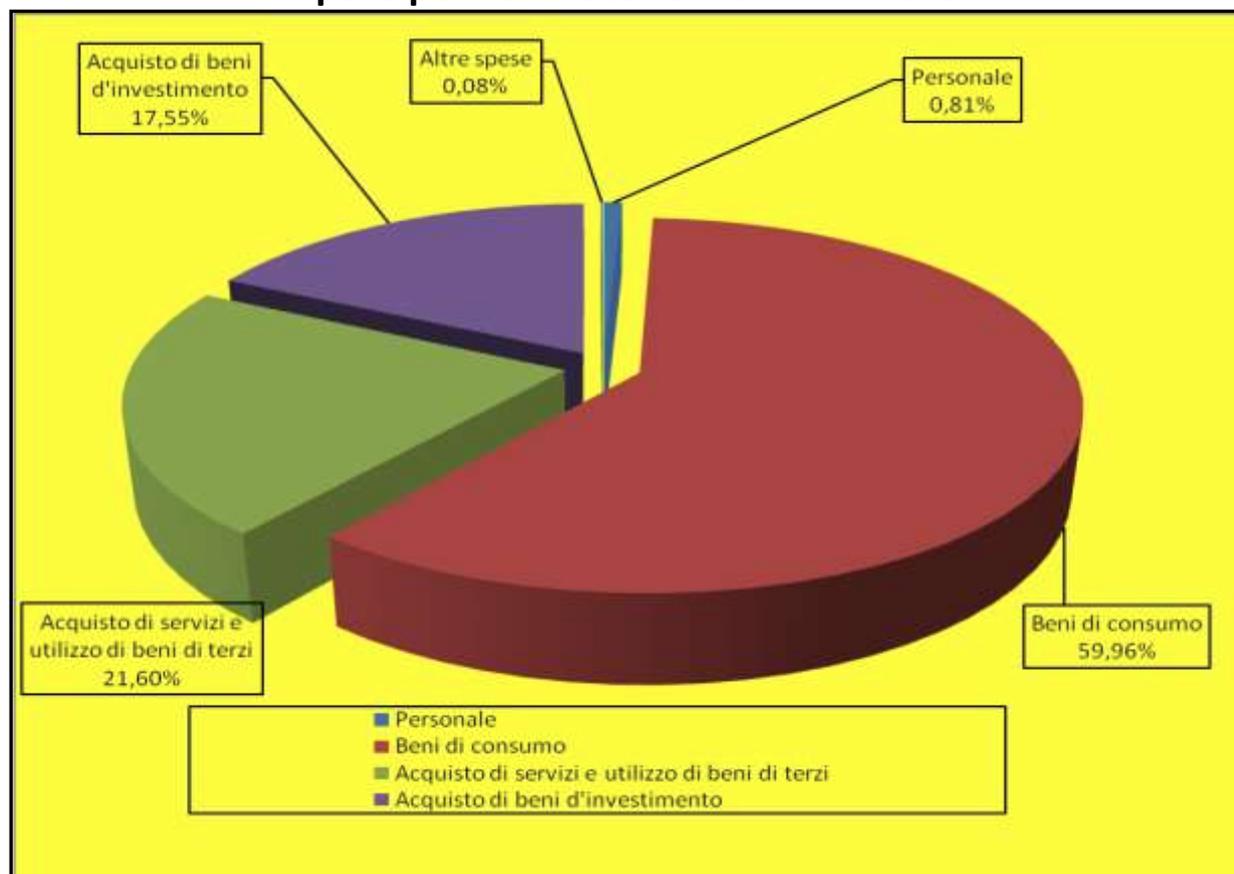
SPESE

	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni i/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	49.066,65	3.376,16	€ 0,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	61.029,09	52.542,81	86,09%
A02	€ 0,00	3.808,58	12.343,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	22.690,28	16.152,52	71,19%
A03	982,34	19.417,26	109,15	21.250,41	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	59.047,70	41.759,16	70,72%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	1.542,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	2.995,76	1.542,50	51,49%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	775,34	0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.710,99	€ 0,00	0,00%
P02	€ 0,00	€ 341,40	€ 1.967,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.087,25	€ 2.308,40	7,67%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.831,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.149,48	€ 6.831,61	74,67%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 982,34	€ 72.633,89	€ 26.170,36	€ 21.250,41	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 188.485,89	€ 121.137,00	64,27%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	0,81%	59,96%	21,60%	17,54%	0,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI – Somme impegnate			Rapporto tra Tipo e totale Spese
Tipo	Descrizione	Importo Impegni	% di utilizzo
01	Personale	982,34	0,81
02	Beni di consumo	72.633,89	59,96
03	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	26.170,36	21,60
04	Acquisto di beni d'investimento	21.250,41	17,55
05	Altre spese	100,00	0,08
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	0,00	0,00
98	Fondo di Riserva	0,00	0,00
Totale generale		121.137,00	

Spese per conti economici – E.F. 2020



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 € 800,00 è stato anticipato al D.S.G.A. per l'importo di € 300,00 con mandato n. 93 del 10/07/2020 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 38 del 22/12/2020.

Il 30/11/2020 è stata apportata una variazione di € -500,00 per minore apertura fondo minute spese nella categoria di destinazione A.1.2 - Funzionamento generale:

Codice	Aggregato	Voce	Variazione Attuale
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	-500,00

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

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali Anno 2020

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

L'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014;
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n.° 27 del 24 novembre 2014;
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n.° 3 del 14 gennaio 2016;

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2020	04/04/2020	-26,93
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2020	15/07/2020	-7,79
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2020	20/10/2020	-26,50
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2021	18/01/2021	-9,41
Base annuale Anno 2020		31/01/2021	18/01/2021	-19,05

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

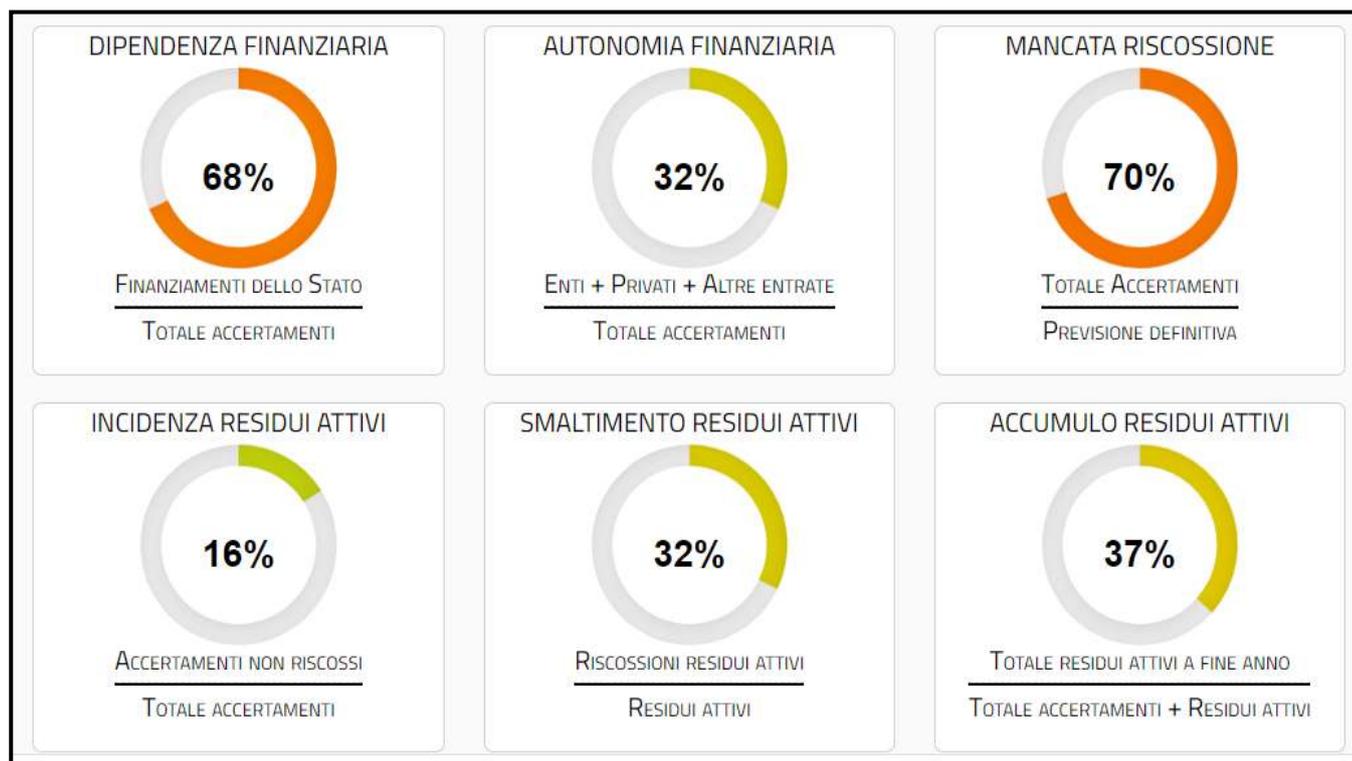
Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

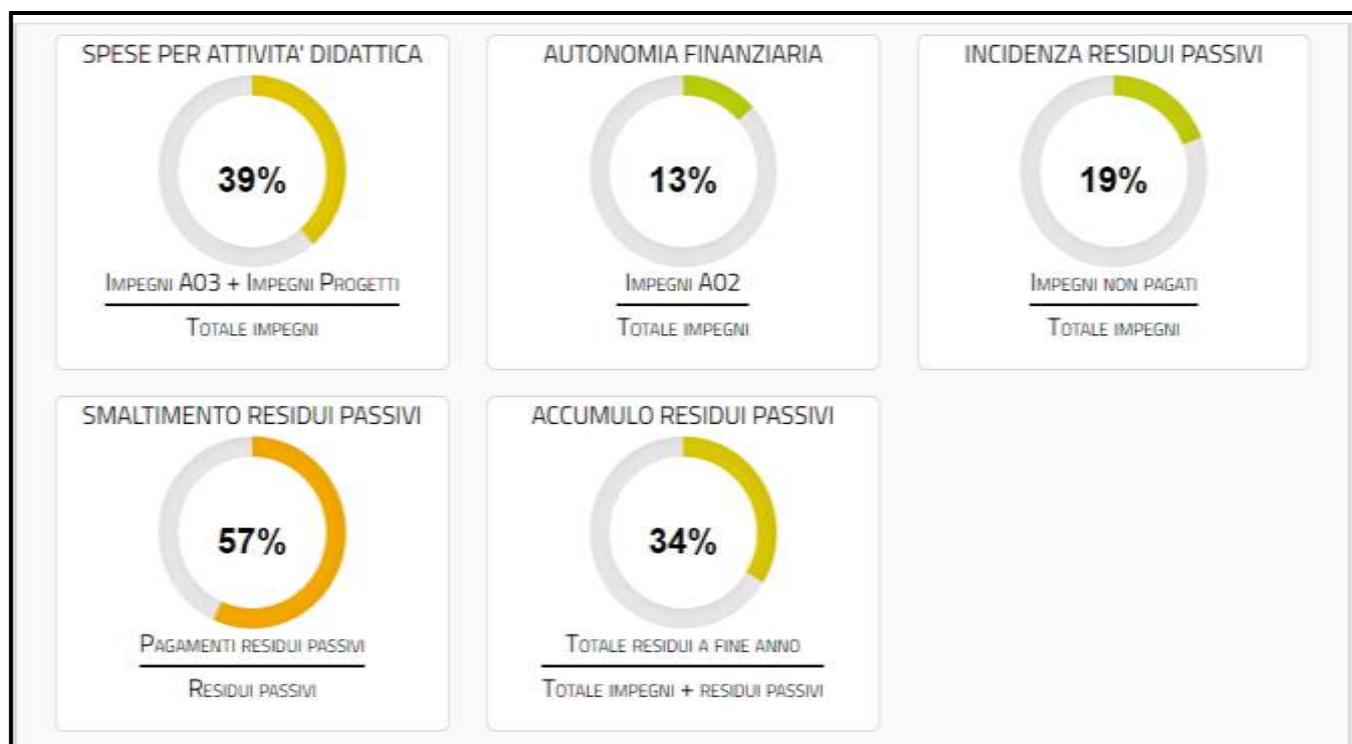
a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

**Indici di bilancio per le spese**

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



CONCLUSIONI

Dalla presente relazione tecnico-contabile sulla gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 e dai dati analitici dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'I.C. Crespellano, si rileva una conduzione trasparente e coerente dell'amministrazione che ha gestito le risorse secondo i criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Dai riepiloghi finanziari si evidenzia che la gestione delle risorse umane e strumentali dell'istituzione scolastica, l'utilizzazione di tutti i finanziamenti accertati hanno consentito l'avvio dell'attività amministrativa e didattica dell'Istituto.

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 le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazioni contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 38 del 22/12/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori;
- di non essere titolari di nessuna carta di credito o altra modalità di pagamento elettronico attivati presso l'Istituto di Credito di Tesoreria: Poste Italiane S.P.A. – sede legale in Viale Europa 190 - 00144 Roma e che non esistono conti correnti presso altri istituti bancari e postali;
- che si è provveduto all'invio della Certificazione Unica il 11/03/2021 entro la data di scadenza, prorogata al 31/03/2021;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che l'indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali è stato calcolato, come previsto dalla circolare n. 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015 del MEF, sia su base trimestrale che su base annuale a decorrere dall'anno 2015; è stato, come previsto, pubblicato sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;
- come disposto dalla legge 190/2012 e successive modifiche entro il 31 gennaio 2021 tutte le P.A. (ivi comprese le Istituzioni Scolastiche di ogni ordine e grado) è stato pubblicato in formato XML come definito dall'AVCP - Area Amministrazione Trasparente, i dati di tutti gli appalti ai quali è stato assegnato un CIG:

<https://nuvola.madisoft.it/file/api/public-file-preview/BOIC862002/2c26d04a-3972-4929-b5f8-1e94d7c3795c>

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

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

Crespellano, 10/04/2020

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Giovanna Baleno

Il Dirigente Scolastico
Dott. Adriano Rovinazzi