



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
 ISTITUTO COMPRENSIVO IST. COMP. UGGIATE TREVANO
 VIA ROMA 2
 22029 UGGIATE-TREVANO (CO)
 Codice Fiscale: 80012380137 Codice Meccanografico: COIC83300V

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 16/12/2019 con provvedimento n. 23 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'esercizio finanziario 2020 abbraccia due anni scolastici: il 2019/2020 da gennaio ad agosto e il 2020/2021 da settembre a dicembre.

Nel corrente anno scolastico – 2020/21 – si registra una diminuzione degli alunni frequentanti rispetto al precedente. Pertanto, le classi funzionanti nell'Istituto risultano complessivamente n. 38, così suddivise:

- Scuola primaria Uggiate Trevano 14 classi
- Scuola Primaria Bizzarone 5 classi
- Scuola Primaria Ronago 5 classi
- Scuola Secondaria di 1° grado 14 classi

La popolazione scolastica, nello scorso anno, era inizialmente di n. 808 alunni; nel corrente 2020/21 i frequentanti sono scesi a complessivi n. 773 bambini, di cui n. 447 per la scuola primaria e n. 326 per la scuola secondaria (alla data del 13/04/21) di cui diversamente abili 15 (Scuola Primaria) e 15 (Scuola Secondaria).

L'organico del personale nell'a.s. 2020/21 era costituito da n. 104 unità, di cui 80 docenti e 24 personale Ata. Dal 1 settembre 2020 vi è stato un incremento per fronteggiare l'emergenza sanitaria in atto (Organico Covid) – n. 2 Docenti – Full-time e n. 4 personale Ata – 2 full-time e 2 part-time

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	241.240,55	Programmazione definitiva	223.633,00	Disp. fin. da programmare 17.607,55
Accertamenti	155.281,10	Impegni	107.569,25	Avanzo/Disavanzo di competenza 47.711,85
competenza Riscossioni residui	152.568,60 0,00	competenza Pagamenti residui	99.963,75 4.433,02	Saldo di cassa corrente (a) 48.171,83

Somme rimaste da riscuotere	2.712,50	Somme rimaste da pagare	7.605,50	Residui dell'anno attivi/passivi -4.893,00
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	239,81	Residui non pagati anni precedenti	3.789,96	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	2.952,31	Totale residui passivi	11.395,46	<i>Sbilancio residui (b)</i> -8.443,15
				Saldo cassa iniziale (c) 93.942,62
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE <i>(a+b+c)</i> 133.671,30

Nell'avanzo di amministrazione, oltre alle effettive economie risultanti in ogni aggregato/progetto del bilancio, è compreso anche l'importo della disponibilità da programmare aggregato Z01.

Nel dettaglio l'Avanzo di Amministrazione è così composto:

1. economie risultanti in ogni aggregato/progetto del bilancio: in particolare, € 66.481,25 per Attività, € 48.582,50 per Progetti;
2. Fondo di riserva € 1.000,00;
3. € 17.607,55 quale disponibilità non programmata.

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	85.959,45	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.991,80	12.991,80	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	86.569,78	86.569,78	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33.650,00	33.650,00	100,00%
Contributi da privati	22.069,50	22.069,50	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,02	0,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	241.240,55	155.281,10	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		155.281,10	

(*) 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 € 56.546,04
 Variazioni in corso d'anno € -2.157,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/05/2020	11	C	-2.157,35	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12

Previsione definitiva € 54.388,69
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Le risorse di tale aggregato sono state impiegate nelle seguenti voci di uscita:

A01.1 – A02.2 – A03.3 – A03.7 - TOTALE voce A - € 33.723,66

P01.9 – P02.12- P02.13 – P02.18 – P04.8 - TOTALE voce P - € 6.993,98

Le risorse non programmate, per € 13.671,05 confluiscono nell'avanzo di amministrazione Vincolato 2020

Variazione sull'avanzo di amministrazione – Proposta n. 11 del 29/05/2020 per adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto dal 05/12/2019 all'avanzo definitivo al 31/12/2019 secondo la seguente ripartizione:

NON VINCOLATO voce A02.2 per € -2.153,40; P01.9 per € -3,95 per un totale di € -2.157,35 in diminuzione

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 33.316,79
 Variazioni in corso d'anno € -1.746,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/05/2020	11	C	-1.746,03	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12

Previsione definitiva € 31.570,76
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'avanzo di amministrazione vincolato, come da disposizioni ministeriali, è stato utilizzato sugli stessi progetti nei quali, a fine anno 2019, si era determinata l'economia.

Le suddette risorse sono state impiegate nelle seguenti voci di spesa:

A02.8 - A02.9 - A03.3 - A05.5 – A05.10 - A06.6 per € 5.400,85

P01.14 - P01.17 – P01.19 - P02.10 - P02.11 - P02.12 - P02.13- P02.15 - P02.16- P02.18 - P04.8 per € 26.169,91

Variazione sull'avanzo di amministrazione Proposta n. 11 del 29/05/2020 per adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto dal 05/12/2019 all'avanzo definitivo al 31/12/2019 secondo la seguente ripartizione:

VINCOLATO voce A02.8 per € -25,89; A02.9 per € -1.464,00; A03.3 -300,47; A05.5 per €150,00; A05.10 per € -374,00; A06.6 per 268,33 per un totale di € -1.746,03.

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea**02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.991,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	C	12.991,80	Assegnazione fondi per la realizzazione del PON FESR avviso 4878 del 17/04/2020 - intero parziale - nota autorizzazione MIUR prot. 10448 del 05/05/2020

Previsione definitiva € 12.991,80
 Somme accertate € 12.991,80
 Riscosso € 12.279,30

Rimaste da riscuotere € 712,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Pon per la scuola FESR Smart Class € 12.991,80

Annotazioni:

Si tratta del finanziamento Europeo per il Progetto 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-7 Avviso Pubblico Prot. AOODGEFID-4878 del 17/04/2020 per la presentazione di proposte progettuali per la realizzazione di Smart Class per la scuola del primo ciclo – Autorizzazione Progetto Nota Prot. AOODGEFID-10448 del 05/05/2020.

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.906,66
 Variazioni in corso d'anno € 7.863,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2020	28	E	75,00	Maggiore accertamento integrazione funzionamento amministrativo alunni diversamente abili
18/11/2020	4	C	6.188,34	Maggiore accertamento funzionamento amministrativo didattico sett-dic.2020 Nota MIUR Prot. n. 23072 del 30 Settembre 2020
18/11/2020	4	C	1.600,00	Maggiore accertamento funzionamento amministrativo didattico sett-dic.2020 Nota MIUR Prot. n. 23072 del 30 Settembre 2020 - ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA -

Previsione definitiva € 20.770,00
 Somme accertate € 20.770,00
 Riscosso € 20.770,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

In questo aggregato sono confluiti i finanziamenti erogati dal Ministero con la seguente voce 03 Finanziamento dallo Stato 01 – Dotazione ordinaria -. La previsione iniziale è stata implementata a seguito di variazione di bilancio per l'erogazione - di € 75,00 – Integrazione alunni diversamente abili periodo settembre-dicembre 2020 come da Nota Miur 1794 del 26/10/2020;

- di € 6.188,34 come da Nota Miur n. 23072 del 30/09/2020;
 - di € 1.600,00 per l'assistenza psicologica a medica come da Nota Miur n. 23072 del 30/09/2020

La suddetta somma è stata impiegata nelle seguenti voci di uscita:

A01.1 – A02.2 - A02.8 - A02.9 - A03.3 - A03.7 per complessivi € 20.380,00

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 255,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/11/2020	23	E	255,19	Maggiore accertamento A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO Scuola Secondaria di Primo grado

Previsione definitiva € 255,19
 Somme accertate € 255,19
 Riscosso € 255,19
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Questo finanziamento, in variazione in corso d'anno, è stato assegnato con Nota Miur n. 1741 del 16/10/2020 per a facilitare una scelta consapevole del percorso di studio e di favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali per gli studenti iscritti all'ultimo anno delle secondarie di primo grado.

La suddetta somma è stata programmata nella voce A03.3 per il pagamento di compensi al personale docente non a carico del fis.

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	65.544,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/05/2020	5	E	1.000,00	Maggiore accertamento Contributo Piano Nazionale Scuola Digitale
02/05/2020	6	E	13.035,99	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. b) - Strumenti per la didattica a distanza
02/05/2020	7	E	817,75	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett c) - Formazione Didattica digitale
15/05/2020	8	E	1.635,51	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. a) - Strumenti per la didattica a distanza
15/05/2020	9	E	3.896,24	Maggiore accertamento D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19"-
16/09/2020	15	E	800,00	Maggiore accertamento - contributo per il potenziamento degli strumenti per la didattica digitale integrata - Nota Prot. 28219 del 09/09/2020
17/09/2020	16	E	28.208,93	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021
16/11/2020	31	E	16.150,17	Maggiore accertamento risorse ex art. 21 DL 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata

Previsione definitiva	€	65.544,59
-----------------------	---	-----------

Somme accertate	€	65.544,59
-----------------	---	-----------

Riscosso	€	65.544,59
----------	---	-----------

Rimaste da riscuotere	€	0,00
-----------------------	---	------

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Piano Nazionale Scuola Digitale € 1.000,00 - 02) Risorse ex art. 120 DL 18/2020 € 15.489,25 - 03) Risorse ex art. 77 DL 18/2020 - € 3.896,24 - 04) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 28.208,93 - 05) Potenziamento DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA € 800,00 - 06) Risorse ex art. 21 DL 137/2020 Misure DDI € 16.150,17

Annotazioni:

In questo aggregato sono confluiti i finanziamenti statali, aggiuntivi alla dotazione ordinaria, finalizzati a fronteggiare l'emergenza sanitaria COVID-19. Tali risorse sono state impegnate in parte per l'acquisto di sussidi didattici da concedere in comodato d'uso agli studenti di famiglie svantaggiate. Sono state destinate, altresì, all'acquisto di beni per garantire idonee condizioni igienico-sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica. Le risorse finanziarie stanziate costituiscono, quindi, un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria.

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.**05 / 03 – Comune non vincolati**

Previsione iniziale	€	11.200,00
---------------------	---	-----------

Variazioni in corso d'anno	€	1.500,00
----------------------------	---	----------

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2020	4	C	1.500,00	Maggiore accertamento Diritto allo studio UNIONE COMUNI TERRE DI FRONTIERA - Diritto allo studio a.s. 2019/2020 - SALDO

Previsione definitiva	€	12.700,00
-----------------------	---	-----------

Somme accertate	€	12.700,00
-----------------	---	-----------

Riscosso	€ 12.700,00
Rimaste da riscuotere	€ 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Su questo aggregato sono confluiti i finanziamenti, a destinazione non vincolata, dall'Unione dei Comuni "Terre di Frontiera" come da delibera assembleare n. 25 del 02.12.2019

La suddetta somma, è stata impiegata nelle seguenti voci di uscita:

A02.2 - A03.3 (Funzionamento didattico generale) per complessivi € 10.000,00

P01.9 - P02.13 per € 1.200,00

Oltre alla somma prevista per il funzionamento didattico, in corso d'anno sono stati erogati a saldo € 1.500,00 per costi di noleggio delle fotocopiatrici ad uso della scuola primaria e della secondaria di Uggiate Trevano. Le fotocopiatrici sono a noleggio tramite convenzione Consip con la Kyocera Italia di Milano, della durata di 60 mesi, con scadenza nella prima metà del 2022.

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€ 16.650,00
Variazioni in corso d'anno	€ 3.705,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2020	1	C	2.000,00	Maggiore accertamento contributo per il progetto "Consiglio Comunale Junior" 2018/19 da parte del Comune di Bizzarone
23/06/2020	12	E	1.705,00	Maggiore accertamento contributo dal Comune di Uggiate Trevano per uscita didattica visita Luoghi della memoria 23-01-2020

Previsione definitiva € 20.355,00

Somme accertate € 20.355,00

Riscosso € 18.355,00

Rimaste da riscuotere € 2.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'aggregato comprende i finanziamenti vincolati erogati dall'Unione dei Comuni Lombarda "Terre di Frontiera" nel Piano per l'attuazione del diritto allo studio, come da deliberazione assembleare n. 25 del 02.12.2019.

La somma suddetta è stata interamente utilizzata, prioritariamente, nelle Attività progettuali della Scuola primaria e secondaria, nell'Educazione alla Cittadinanza, negli Scambi culturali, nei Progetti di Recupero. Non sono stati incassati, perché non pervenuti al 31/12 € 2.000,00 dal Comune di Uggiate Trevano, per il progetto "Consiglio Comunale Junior" che interessa le classi conclusive della scuola secondaria. Per questo si è resa necessaria una variazione negativa al bilancio.

La variazione di € 1.705,00 riguarda il contributo che il Comune di Uggiate Trevano eroga al nostro Istituto comprensivo per l'uscita didattica Luoghi della memoria - Memoriale della Shoah effettuata nel mese di Gennaio 2020.

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 595,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2020	1	C	595,00	Maggiore accertamento FONDI SCUOLE D'AMBITO 12 PER LA FORMAZIONE A.S. 2019/2020 NOTA AOODGPER 49062 DEL 28-11-2019

Previsione definitiva € 595,00

Somme accertate € 595,00

Riscosso € 595,00

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

Annotazioni:

Si tratta di risorse finanziarie, provenienti da fondi nazionali, assegnate dalla Scuola-polo per la formazione finalizzate alla progettazione e organizzazione delle attività formative in coerenza con gli obiettivi del PTOF.

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 929,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/11/2020	24	E	520,00	Maggiore accertamento contributi volontari famiglie - Progettualità psico-sociale - Secondaria -
02/11/2020	25	E	409,00	Maggiore accertamento contributi volontari - Progettualità POF - Primaria

Previsione definitiva € 929,00
 Somme accertate € 929,00
 Riscosso € 929,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

In questo aggregato hanno trovato collocazione, a seguito di variazione di bilancio, finanziamenti erogati dalle famiglie come contributo volontario per l'anno scolastico 2020/21 ed utilizzato, principalmente, per il finanziamento della progettualità Primaria e Secondaria.

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

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -13.832,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	35	E	-13.832,00	Minore accertamento Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione definitiva € 6.168,00
 Somme accertate € 6.168,00
 Riscosso € 6.168,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Su questo aggregato sono confluiti i contributi delle famiglie per uscite didattiche. A causa dell'emergenza sanitaria si è resa necessaria una variazione in negativo rispetto alla previsione iniziale, corrispondente alla differenza tra quest'ultima di € 20.000,00 e le somme effettivamente accertate di € 6.168,00 e corrispondenti alle spese sostenute sul relativo aggregato.

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 5.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.834,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2020	18	E	1.834,00	Maggiore accertamento Contributi per copertura assicurativa degli alunni 20-21

Previsione definitiva € 7.334,00
 Somme accertate € 7.334,00
 Riscosso € 7.334,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:
 03.11-3 Assicurazioni per alunni*

Annotazioni:

I finanziamenti di questo aggregato provenienti dalle famiglie, con vincolo di destinazione, trovano la loro imputazione nella voce di uscita A02-2 Funzionamento Amministrativo generale. Rispetto alla previsione iniziale si è resa necessaria una variazione in aumento di € 1.834,00 per fronteggiare la spesa della copertura assicurativa integrativa degli alunni.

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 214,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2020	21	E	109,00	Maggiore accertamento Contributi per la copertura assicurativa personale
02/11/2020	26	E	105,00	Maggiore accertamento dal conto corrente postale quota assicurazione facoltativa per l'a.s. 2019/20 - personale dell'Istituto Docente e non docente

Previsione definitiva € 714,00
 Somme accertate € 714,00
 Riscosso € 714,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: <i>03.11-4 Assicurazioni per personale scolastico</i>
Annotationi:
<i>I finanziamenti di questo aggregato provenienti dal personale scolastico, con vincolo di destinazione, trovano la loro imputazione nella voce di uscita A02-2 Funzionamento Amministrativo generale. Rispetto alla previsione iniziale si è resa necessaria una variazione in aumento di € 214,00 come prelievo dal conto corrente postale.</i>

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.844,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2020	10	E	1.450,00	Maggiore accertamento versamento genitori per certificazione lingua Inglese - Esame Trinity
13/07/2020	13	E	467,00	Maggiore accertamento versamento genitori per certificazione lingua Inglese - Esame Trinity
22/10/2020	19	E	1.450,00	Maggiore accertamento Altri contributi da famiglie vincolati - Diario scolastico 20-21
22/10/2020	20	E	1.000,00	Storno su entrate finalizzate per acquisto diario scolastico a.s. 2020/21
07/11/2020	29	E	10,50	Maggiore accertamento rimborso commissione su bonifico - Fam. Molteni per Alunna Molteni Giorgia
27/11/2020	32	E	2.636,50	Maggiore accertamento dal conto corrente postale quota contributo volontario famiglie e 8 quote assicurative personale a.s. 2020/2021
30/11/2020	37	E	18,00	Maggiore accertamento su entrata finalizzata quota assicurativa alunni - A.s. 20/21
30/11/2020	38	E	-1.187,50	Minore accertamento per storno da altri contributi da famiglie vincolati - A.s. 19/20 a contributo volontario su progettualità - Primaria e secondaria

Previsione definitiva € 6.844,50
 Somme accertate € 6.844,50
 Riscosso € 6.844,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotationi: <i>L'aggregato comprende contributi vincolati erogati dalle famiglie. E' confluita in questa voce, a seguito di variazione di bilancio, la somma di € 937,24 per il Progetto P01-19 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Attività progettuale Pof secondaria Lingue – Certificazione Trinity. La somma di € 2.446,10 per l'acquisto del diario scolastico 2020/2021.</i>
--

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 80,00

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

30/11/2020	34	E	80,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CAUZIONE PER PARTECIPAZIONE AL BANDO DI GARA - CONVENZIONE DI CASSA 2021-2024
------------	----	---	-------	---

Previsione definitiva	€	80,00
Somme accertate	€	80,00
Riscosso	€	80,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

In questa voce è confluito il contributo dell'Istituto cassiere a titolo di cauzione per la partecipazione al bando di gara per il rinnovo della convenzione di cassa – 2021/24, da restituire a convenzione firmata.

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,02

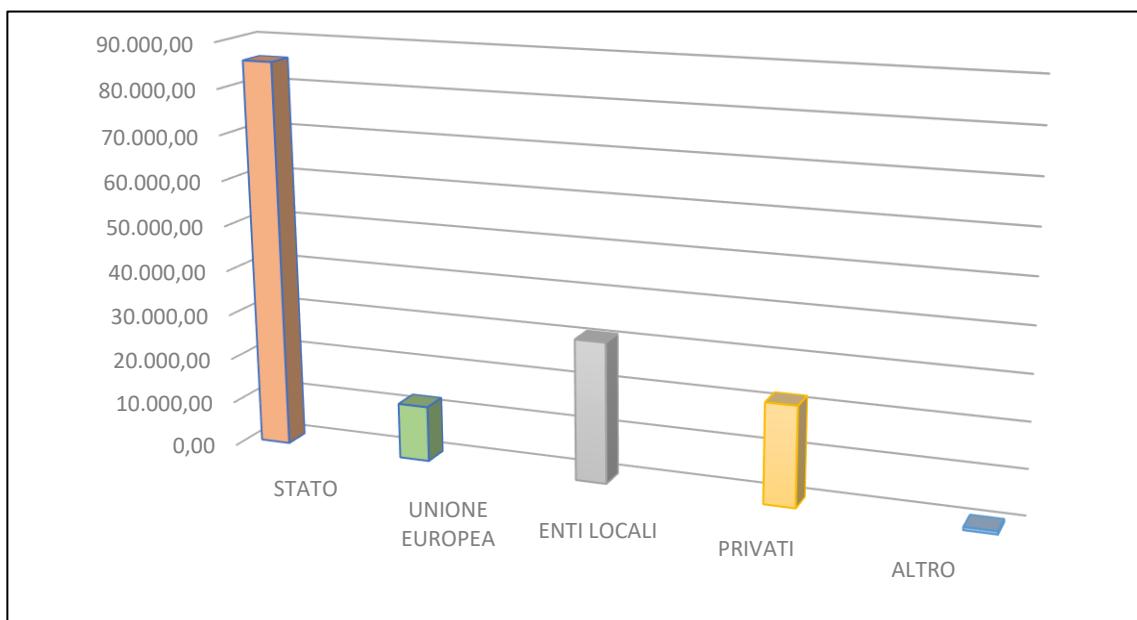
Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2020	1	C	0,02	maggior accertamento interessi maturati su conto Tesoreria 2019

Previsione definitiva	€	0,02
Somme accertate	€	0,02
Riscosso	€	0,02
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'importo della programmazione definitiva si riferisce agli interessi attivi maturati sul c/c/b. La somma risulta totalmente riscossa al 31/12/2020. La somma è stata programmata in uscita nella Scheda A01.1 "Funzionamento generale e decoro della scuola" alla voce 6.1.4 Imposte-Tasse-Iva.

Rappresentazione grafica delle entrate dell'esercizio 2020

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	164.100,10	97.618,85	59,49%
Progetti	58.532,90	9.950,40	17,00%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	223.633,00	107.569,25	
Avanzo di competenza		47.711,85	
Totale a pareggio		155.281,10	

(*) 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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale	€	11.275,27
Variazioni in corso d'anno	€	11.852,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2020	1	C	6/1	0,02	maggior accertamento interessi maturati su conto Tesoreria 2019
15/05/2020	9	E	2/3	3.039,07	Maggior accertamento D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19"-
15/05/2020	9	E	6/1	857,17	Maggior accertamento D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19"-
21/10/2020	18	E	3/11	1.197,50	Maggior accertamento Contributi per copertura assicurativa degli alunni 20-21
22/10/2020	21	E	3/11	109,00	Maggior accertamento Contributi per la copertura assicurativa personale
02/11/2020	26	E	3/11	105,00	Maggior accertamento dal conto corrente postale quota assicurazione facoltativa per l'a.s. 2019/20 - personale dell'Istituto Docente e non docente
07/11/2020	29	E	3/13	10,50	Maggior accertamento rimborso commissione su bonifico - Fam. Molteni per Alunna Molteni Giorgia
18/11/2020	4	C	3/2	2.300,00	Maggior accertamento funzionamento amministrativo didattico sett-dic.2020 Nota MIUR Prot. n. 23072 del 30 Settembre 2020
18/11/2020	4	C	3/2	1.600,00	Maggior accertamento funzionamento amministrativo didattico sett-dic.2020 Nota MIUR Prot. n. 23072 del 30 Settembre 2020 - ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA -
27/11/2020	32	E	3/11	84,00	Maggior accertamento dal conto corrente postale quota contributo volontario famiglie e 8 quote assicurative personale a.s. 2020/2021
30/11/2020	5	C	2/3	2.550,55	Storno su voci in uscita - Progetti - Attività

Previsione definitiva	€	23.128,08
Somme impegnate	€	16.518,78

Pagato	€	13.025,76	
Rimasto da pagare	€	3.493,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	6.609,30	

Annotazioni:

In questo aggregato di spesa è confluito il costo per le coperture assicurative su base volontaria per alunni e personale (a carico dagli stessi) con la Compagnia Pluriass del gruppo Unipol; il pagamento della quota assicurativa alunni 2020/2021 per € 6.697,50, e quota del personale scolastico per € 798,00. Le restanti somme sono state impegnate e pagate per l'acquisto di materiale igienico-sanitario, necessario per garantire l'apertura in sicurezza dei plessi durante l'emergenza sanitaria e per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale del personale in presenza, per un importo complessivo di € 3.497,64.

Sono state pagate le figure per le seguenti attività professionali:

- Assistenza tecnico-informatica per € 1.650,00 di cui alla fattura n. 10/FE;
- Compenso al Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione, assistenza informatica, privacy, servizio DPO a saldo a.s. 2019/2020 per € 780,80 di cui alla fattura n. 960/PA

In tale aggregato è stata iscritta l'apertura fondo minute spese, per € 300,00 e pagate somme per € 241,60 per l'acquisto di materiale vario.

Le somme rimaste da pagare riguardano:

- Prodotti igienico-sanitario – Fattura n. 1423 dell'11/12/2020 di € 588,53;
- Pacchetto segreteria digitale 2021 Servizi applicativi e assistenza di € 982,10;
- Materiale sanitario – Fattura n. 870/P del 18/12/2020 di € 322,39;
- Servizio di assistenza psicologica – Sportello ascolto Covid-19 per € 1.600,00

La residua disponibilità finanziaria di € 6.609,30 confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione - € 2.709,30 – con vincolo di destinazione - € 3.900,00.

Attività - A01.15 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	24.643,83	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/09/2020	16	E	2/1	588,75	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021
17/09/2020	16	E	2/3	6.364,57	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021
17/09/2020	16	E	3/8	1.918,00	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021
17/09/2020	16	E	3/10	485,01	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021
17/09/2020	16	E	4/3	11.286,03	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021
17/09/2020	16	E	6/1	4.001,47	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021

Previsione definitiva	€	24.643,83	
Somme impegnate	€	24.643,83	
Pagato	€	22.303,87	
Rimasto da pagare	€	2.339,96	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

In questo aggregato è confluito il finanziamento statale di cui all'art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020 (cd. "Rilancia Italia"), volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria.

Le risorse sono state interamente impegnate per 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. Si è proceduto all'approvvigionamento di beni e servizi tenuto conto, nel contesto della riapertura delle scuole per il nuovo anno scolastico e ai fini della tutela della salute e della sicurezza sia degli studenti che del personale scolastico, delle misure di sistema, organizzative e di prevenzione per il contenimento del contagio da Covid-19. Si è datati tutti i Plessi del materiale di pulizia per procedere ad una completa sanificazione e igienizzazione dei locali. A titolo esemplificativo mascherine chirurgiche, FFP2, FFP3, guanti monouso, gel disinfettanti, disinfettanti per arredi, per pavimenti, termo scanner, pannelli in plexiglass, kit pronto soccorso.

La spesa più significativa riguarda l'acquisto di quattro macchine lava-pavimenti per un importo complessivo di € 10.789,68 (iva inclusa).

Le somme rimaste da pagare riguardano:

- Servizio di potenziamento connettività rete e installazione ponte radio – Scuola Secondaria Uggiate – Fattura n. 408/1/PA di € 1.159,00;
- Canoni per licenze notebook Didattica a distanza – Alunni di tutti i plessi – Fattura n. 28PA/2021 di € 1.180,96.

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 18.646,72
Variazioni in corso d'anno € -1.548,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2020	2	C	4/3	-2.153,40	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12
07/11/2020	28	E	2/1	75,00	Maggiore accertamento integrazione funzionamento amministrativo alunni diversamente abili
18/11/2020	4	C	2/3	3.000,00	Maggiore accertamento funzionamento amministrativo didattico sett-dic.2020 Nota MIUR Prot. n. 23072 del 30 Settembre 2020
30/11/2020	5	C	2/1	53,00	Storno su voci in uscita - Progetti - Attività
30/11/2020	5	C	2/3	-2.603,55	Storno su voci in uscita - Progetti - Attività
30/11/2020	34	E	5/1	80,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO CAUZIONE PER PARTECIPAZIONE AL BANDO DI GARA - CONVENZIONE DI CASSA 2021-2024

Previsione definitiva € 17.097,77
Somme impegnate € 3.675,31
Pagato € 3.675,31
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **13.422,46**

Annotazioni:

Le risorse hanno consentito un adeguato funzionamento amministrativo generale, strumentale all'attuazione del PTOF. Sono state effettuate spese per materiale di consumo (carta, cancelleria, toner, materiale di pulizia, materiale sanitario etc); servizio di cassa, oneri postali; manutenzione hardware e licenze d'uso software.

È stato sostenuto il costo per:

- il compenso al Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione – Saldo;
- gli acquisti di materiale igienico sanitario per le strutture scolastiche;
- l'acquisto di cartellini per timbrature, rilevatori presenze – Tutti i Plessi;
- acquisto di piattaforme per segreteria digitale. Registro elettronico – Axios e Madisoft Spa;
- acquisto di materiale di cancelleria, in particolare toner e cartucce per le numerose stampanti in uso negli uffici amministrativi e nei laboratori didattici;
- spese postali per € 82,36
- IVA per € 523,43

La residua disponibilità finanziaria di € 13.422,46 confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione.

Attività - A02.8 - Sito Web di Istituto

Sito Web di Istituto

Previsione iniziale € 2.014,38
Variazioni in corso d'anno € -25,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2020	2	C	3/7	-25,89	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12

Previsione definitiva € 1.988,49
Somme impegnate € 73,19
Pagato € 73,19
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **1.915,30**

Annotazioni:

Con la somma impegnata è stata effettuata la spesa complessiva di € 73,19 per il rinnovo di licenza - passaggio dominio web con estensione punto Edu. Risulta pagata, altresì, a residuo (impegno 2018) il compenso al tecnico informatico che

ha ultimato la revisione del nostro sito web. La residua disponibilità finanziaria di € 1.915,30 confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Attività - A02.9 - Decertificazione e Funzionamento

Decertificazione e Funzionamento

Previsione iniziale € 4.980,66
Variazioni in corso d'anno € -1.464,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2020	2	C	3/2	-732,00	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12
24/06/2020	2	C	3/7	-732,00	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12

Previsione definitiva € 3.516,66
Somme impegnate € 1.923,94
Pagato € 459,94
Rimasto da pagare € 1.464,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **1.592,72**

Annotazioni:

Costi riferiti a segreteria digitale di € 1.200,00 oltre a IVA al 22%, piattaforme digitali di PagoScuola e Supremo, strumenti resi obbligatori dalle disposizioni di Legge. La somma rimasta da pagare si riferisce all'impegno spesa Area Alunni e registro elettronico - Nuvola per €1.200 (+ 22% Iva) di cui alla fattura n. 3248/PA. La residua disponibilità finanziaria, di € 1.592,72 andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Attività - A03.3 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 14.088,73
Variazioni in corso d'anno € 2.605,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2020	2	C	2/1	-300,47	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12
22/10/2020	19	E	2/3	1.008,90	Maggiore accertamento Altri contributi da famiglie vincolati - Diario scolastico 20-21
22/10/2020	19	E	6/1	441,10	Maggiore accertamento Altri contributi da famiglie vincolati - Diario scolastico 20-21
22/10/2020	20	E	2/3	1.000,00	Storno su entrate finalizzate per acquisto diario scolastico a.s. 2020/21
02/11/2020	23	E	1/1	255,19	Maggiore accertamento A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO Scuola Secondaria di Primo grado
16/11/2020	30	E	3/7	25,08	Storno su voci di uscita Progetto Potenziamento scuola primaria
16/11/2020	30	E	6/1	-25,08	Storno su voci di uscita Progetto Potenziamento scuola primaria
18/11/2020	4	C	2/3	888,34	Maggiore accertamento funzionamento amministrativo didattico sett-dic.2020 Nota MIUR Prot. n. 23072 del 30 Settembre 2020
30/11/2020	38	E	2/1	-687,50	Minore accertamento per storno da altri contributi da famiglie vincolati - A.S. 19/20 a contributo volontario su progettualità - Primaria e secondaria

Previsione definitiva € 16.694,29
Somme impegnate € 3.934,97
Pagato € 3.721,45
Rimasto da pagare € 213,52 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **12.759,32**

Annotazioni:

Il progetto ha lo scopo di garantire la funzionalità del servizio di supporto diretto alla didattica, fornendo materiali e attrezzature necessari alle diverse attività. Tra il materiale di consumo sono stati acquistati in prevalenza cancelleria (fornitura principale dopo l'estate oltre ad ulteriori ordini al bisogno), congrue quantità di carta per fotocopie, materiale informatico, cartucce (acquisti effettuati con il massimo impegno "del buon padre di famiglia" finalizzato ad ottenere prezzi più bassi possibili assicurando prodotti di qualità).

In questo aggregato è inserita la spesa:

- per il diario scolastico – pagato dalle famiglie degli alunni – che costituisce l'importo più rilevante (€ 2.005,0+441,11 iva);
- per il materiale di cancelleria per la didattica, sostenuto con l'assegnazione del diritto allo studio da parte degli Enti Locali;
- per il noleggio delle fotocopiatrici in uso alla scuola primaria e alla scuola secondaria di Uggiate Trevano – Importo complessivo di € 612,57 + € 134,75 iva;
- per i registri verbali consigli di classe Sc. Primarie e Sc. Secondarie.

La somma rimasta da pagare al 31/12 è relativa alle due fatture n. 1010656271 e n. 1010656272 della ditta KYOCERA per il noleggio di fotocopiatrice Scuola Primaria e Secondaria – mese di dicembre rispettivamente per € 87,51 + € 19,25 (iva) per un importo complessivo di € 213,52.

La residua disponibilità da programmare, di € 12.759,32 confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020.

Attività - A03.7 - Investimenti per la didattica

Investimenti per la didattica

Previsione iniziale € 18.055,39
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	C	2/3	7,99	Storno su voci in uscita - Progetti - Attività
30/11/2020	5	C	4/3	-7,99	Storno su voci in uscita - Progetti - Attività

Previsione definitiva € 18.055,39
Somme impegnate € 7,99
Pagato € 7,99
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **18.047,40**

Annotazioni:

In questa attività sono state disposte spese generali per lo svolgimento delle normali attività didattiche. In particolare, si è provveduto all'acquisto di un Adattatore HDMI a VGA con cavo Micro USB per il potenziamento della rete informatica presso la Scuola Secondaria. L'economia determinata al 31/12/2020 confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione.

Attività - A03.11 - PIATTAFORME E-LEARNING PER DAD Risorse ex art. 120 DL 18/2020 comma 2 lett.a)

Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. a) - Strumenti per la didattica a distanza

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.635,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2020	8	E	3/14	1.341,00	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. a) - Strumenti per la didattica a distanza
15/05/2020	8	E	6/1	294,51	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. a) - Strumenti per la didattica a distanza

Previsione definitiva € 1.635,51
Somme impegnate € 1.635,51
Pagato € 1.635,51
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

In tale aggregato di spesa è confluito l'acquisto di strumenti digitali per l'apprendimento a distanza attraverso il finanziamento statale stanziato per far fronte all'emergenza sanitaria e consentire alle istituzioni scolastiche statali la prosecuzione della didattica. L'importo assegnato è stato interamente impegnato nell'acquisto anzidetto, ad eccezione della somma di € 5,59 oggetto di restituzione ai sensi dell'articolo 265, comma 9, della legge 17 luglio 2020, n. 77, di cui al mandato n. 181.

Attività - A03.12 - DIDATTICA A DISTANZA ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. b)

Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. b) - Strumenti per la didattica a distanza

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 13.035,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/05/2020	6	E	4/3	10.670,57	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. b) - Strumenti per la didattica a distanza
02/05/2020	6	E	6/1	2.365,42	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett. b) - Strumenti per la didattica a distanza

Previsione definitiva	€	13.035,99	
Somme impegnate	€	13.035,99	
Pagato	€	13.035,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

In tale aggregato di spesa è confluito l'acquisto di dispositivi digitali individuali da concedere in comodato d'uso gratuito agli studenti meno abbienti per la migliore e più efficace fruizione delle piattaforme per l'apprendimento a distanza. In totale sono stati acquistati 30 pc per un importo complessivo di € 12.971,04 (iva inclusa). La restante somma di € 64,95 è stata restituita ai sensi dell'articolo 265, comma 9, della legge 17 luglio 2020, n. 77, come da indicazioni ministeriali, di cui al mandato n. 182.

Attività - A03.13 - PNSD 2020 AZIONE 28

PNSD 2020 AZIONE 28

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/05/2020	5	E	1/1	1.000,00	Maggiore accertamento Contributo Piano Nazionale Scuola Digitale

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)
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00	

Annotazioni:

Si tratta di un finanziamento erogato per la realizzazione di attività coerenti con le azioni del Piano nazionale per la scuola digitale. In particolare, gli ambiti dell'azione in oggetto sono: 1) formazione interna; 2) coinvolgimento della comunità scolastica; 3) creazione di soluzioni innovative. Al momento non risultano spese imputate a tale aggregato di uscita, quindi al 31/12 risulta una residua disponibilità di € 1.000,00 che va a confluire nell'avanzo di amministrazione vincolato 2020.

Attività - A03.16 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.375,34	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/09/2020	16	E	4/3	1.947,00	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021
17/09/2020	16	E	6/1	428,34	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021

Previsione definitiva	€	2.375,34	
Somme impegnate	€	2.375,34	
Pagato	€	2.375,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

In questo aggregato di uscita sono imputate le spese di cui alla risorsa finanziaria t. 231, comma 1 del D.L. 34/2020 (cd. "Rilancia Italia"). Tali risorse costituiscono quindi un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria. In particolare, si è provveduto

all'acquisto di notebook per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative per un importo complessivo di € 2.375,34.

Attività - A03.17 - Risorse ex art. 21 DL. 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata

Risorse ex art. 21 DL. 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 16.150,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2020	31	E	2/3	1.560,00	Maggiore accertamento risorse ex art. 21 DL 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata
16/11/2020	31	E	4/3	11.037,14	Maggiore accertamento risorse ex art. 21 DL 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata
16/11/2020	31	E	6/1	3.553,03	Maggiore accertamento risorse ex art. 21 DL 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata

Previsione definitiva € 16.150,17
Somme impegnate € 8.877,70
Pagato € 8.877,70
Rimasto da pagare € 0,00 *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz € **7.272,47**

Annotazioni:

L'articolo 21 del decreto legge 28 ottobre 2020, n. 137 ha incrementato il fondo per il Piano nazionale scuola digitale, destinati 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, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete.

Si è proceduto all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata (16 notebook), da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità. L'importo complessivo della spesa ammonta ad € 8.877,70 (iva inclusa). La residua disponibilità finanziaria al 31/12 va a confluire nell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 e dovrà essere utilizzata nel rispetto nella Nota Miur Prot. n. 33100 del 16/11/2020 con vincolo di destinazione.

Attività - A03.18 - Smart Class Avviso 4878/2020

Smart Class Avviso 4878/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 12.991,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	C	1/2	617,50	Assegnazione fondi per la realizzazione del PON FESR avviso 4878 del 17/04/2020 - intero parziale - nota autorizzazione MIUR prot. 10448 del 05/05/2020
30/11/2020	5	C	3/4	77,87	Assegnazione fondi per la realizzazione del PON FESR avviso 4878 del 17/04/2020 - intero parziale - nota autorizzazione MIUR prot. 10448 del 05/05/2020
30/11/2020	5	C	4/3	10.065,00	Assegnazione fondi per la realizzazione del PON FESR avviso 4878 del 17/04/2020 - intero parziale - nota autorizzazione MIUR prot. 10448 del 05/05/2020
30/11/2020	5	C	6/1	2.231,43	Assegnazione fondi per la realizzazione del PON FESR avviso 4878 del 17/04/2020 - intero parziale - nota autorizzazione MIUR prot. 10448 del 05/05/2020

Previsione definitiva € 12.991,80
Somme impegnate € 12.374,30
Pagato € 12.279,30
Rimasto da pagare € 95,00 *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz € **617,50**

Annotazioni:

Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. L'Avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/11978 del 15/06/2020 per la presentazione di proposte progettuali per la realizzazione di smart classes per la scuola del secondo ciclo (FESR). Autorizzazione del 05/05/2020 Prot. AOODGEFID-10448 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Ufficio IV - Fondi Strutturali Europei – 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 prot. n. AOODGEFID/11978 del 15/06/2020 per la presentazione di proposte progettuali per la realizzazione smart classes per la scuola del secondo ciclo (FESR);

Il Progetto si è concluso il 27.10.2020.

La somma spesa e pagata si riferisce al la fornitura di 22 Notebook 256Gb SSD 8Gb Ram Windows 10", "Carrello di ricarica e stivaggio dispositivi", "stampante laser colori" per un importo complessivo di € 12.279,30 (iva inclusa).

La somma rimasta da pagare è relativa all'acquisto del Kit Pubblicità – Targa ed etichette - di cui alla Fattura n. 187/2020/PA-B, di € 95,00 (iva inclusa) e non pagata perché in attesa del finanziamento europeo. Tale impegno è inserito nei residui passivi anno 2020 e nell'esercizio finanziario successivo sarà completato il pagamento. La restante somma di € 617,50 si riferisce al compenso – spese generali – non pagate perché in attesa del finanziamento europeo. Tale importo andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	21.202,83
Variazioni in corso d'anno	€	-11.977,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2020	12	E	3/12	1.705,00	Maggiore accertamento contributo dal Comune di Uggiate Trevano per uscita didattica visita Luoghi della memoria 23-01-2020
24/06/2020	2	C	3/12	150,00	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12
30/11/2020	35	E	3/12	-11.000,00	Minore accertamento Contributi per visite, viaggi e studio all'estero
30/11/2020	35	E	6/1	-2.832,00	Minore accertamento Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione definitiva	€	9.225,83	
Somme impegnate	€	8.542,00	
Pagato	€	8.542,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	683,83	

Annotazioni:

La previsione iniziale, pari a € 21.202,83 deriva totalmente dai contributi versati dalle famiglie. Essa ha subito una variazione, a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19, durante l'esercizio finanziario di € 11.977,00 che ha determinato la programmazione definitiva pari ad € 9.225,83. Il progetto è finanziato dalle quote versate dalle famiglie degli alunni che partecipano alle visite e viaggi d'istruzione. In particolare, in questo progetto sono stati gestiti:

- viaggi d'istruzione;
- visite didattiche giornaliere;
- noleggio pullman per trasporto alunni.

Il periodo di riferimento è l'inizio dell'anno 2020, fino all'emergenza sanitaria di febbraio 2020.

La residua disponibilità di € 683,83 va a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Attività - A05.10 - Scambi Culturali

Scambi Culturali

Previsione iniziale	€	2.423,52
Variazioni in corso d'anno	€	-374,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2020	2	C	3/12	-374,00	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12

Previsione definitiva	€	2.049,52	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.049,52	

Annotazioni:

Obiettivo: conoscere realtà e culture diverse dalla propria, nell'ambito della Comunità Europea; utilizzare la lingua straniera come mezzo di comunicazione e comprenderne l'importanza. Si tratta di un progetto finanziato dall'Unione di Comuni "Terre di Frontiera".

Nel corso degli anni precedenti sono state effettuate mobilità con la scuola della cittadina gemellata dell'Estonia e della Repubblica Ceca.

A causa dell'emergenza sanitaria in atto non è stata impegnata alcuna somma. Sono confluiti in questo aggregato, in seguito a variazione di bilancio nel 2019, i contributi versati dalle famiglie per il viaggio di istruzione a Tallin (Estonia) programmato per il 19-23 Maggio 2020. La variazione in diminuzione di € 374,00 si è resa necessaria per adeguare l'avanzo di amministrazione presunto risultante al 5/12/2019 (data di redazione del Programma Annuale 2020) al 31/12/2019. La residua disponibilità andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	243,10
Variazioni in corso d'anno	€	268,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2020	2	C	3/2	268,33	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12

Previsione definitiva	€	511,43
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	511,43

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

La previsione iniziale di € 243,10 risulta incrementata della somma di € 268,33 erogata dal Ministero - Integrazione al Programma Annuale 2019-2020 - ai sensi dell'art. 8 del D.L. 104/2013 di cui alla nota Prot. n. 27950 del 6 dicembre 2019 e Provvisorio n. 13 del 16.12.2019 - per implementare i percorsi di orientamento per gli studenti.

In assenza di spese imputate a questa attività, la residua disponibilità di € 511,43 andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Progetti - P01.9 - Attività sportive

Attività sportive

Previsione iniziale	€	1.620,76
Variazioni in corso d'anno	€	-3,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2020	2	C	2/3	-3,95	Adeguamento avanzo di amministrazione presunto esercizio 2019 al 5/12 all'avanzo definitivo al 31/12

Previsione definitiva	€	1.616,81
Somme impegnate	€	187,00
Pagato	€	187,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	1.429,81

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'impegno di spesa di € 187,00 ha riguardato il trasporto degli alunni in occasione di manifestazioni sportive e l'acquisizione di accessori per le attività sportive svolte nel mese di gennaio 2020. La residua disponibilità finanziaria di € 1.429,81 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione.

Progetti - P01.14 - English Camp

English Camp

Previsione iniziale	€	2.446,35
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.446,35
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 2.446,35

Annotazioni:

Il campo in lingua inglese, per gli alunni di età compresa tra i 7 e i 13 che, generalmente, si svolge nel corso del periodo estivo di sospensione delle lezioni a cavallo dei mesi di agosto e settembre, non si è svolto a causa dell'emergenza sanitaria in atto. La residua disponibilità finanziaria, di € 2.446,35, confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Progetti - P01.17 - Progetti di Recupero

Progetti di Recupero

Previsione iniziale € 2.446,49
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.446,49
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 2.446,49

Annotazioni:

A causa della chiusura della Scuola, a partire dal mese di Febbraio 2020, non risulta registrata alcun impegno di spesa relativa all'espletamento di prestazioni aggiuntive di insegnamento da parte di Personale interno finalizzate ad attività di recupero e potenziamento a.s. 2019/2020. Pertanto, la residua disponibilità, di € 2.446,49, andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Progetti - P01.19 - Attivita' Progettuale POF Secondaria - Lingue

Attivita' Progettuale POF Secondaria - Lingue

Previsione iniziale € 3.759,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.226,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2020	10	E	9/2	1.450,00	Maggiore accertamento versamento genitori per certificazione lingua Inglese - Esame Trinity
13/07/2020	13	E	9/2	467,00	Maggiore accertamento versamento genitori per certificazione lingua Inglese - Esame Trinity
27/11/2020	32	E	1/1	809,00	Maggiore accertamento dal conto corrente postale quota contributo volontario famiglie e 8 quote assicurative personale a.s. 2020/2021
30/11/2020	5	C	1/1	1,90	Storno su voci in uscita - Progetti - Attività
30/11/2020	5	C	3/2	-1,90	Storno su voci in uscita - Progetti - Attività
30/11/2020	38	E	3/2	-500,00	Minore accertamento per storno da altri contributi da famiglie vincolati - A.s. 19/20 a contributo volontario su progettualità - Primaria e secondaria

Previsione definitiva € 5.985,00
 Somme impegnate € 3.135,55
 Pagato € 3.135,55
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 2.849,45

Annotazioni:

Si tratta di un Progetto di potenziamento della lingua inglese e tedesca. In particolare, Progetto "Trinity": una insegnante madrelingua cura la preparazione di un gruppo di alunni delle classi 3^ della scuola secondaria all'esame Trinity, con costo a carico di questo progetto (compenso netto oltre oneri di legge). Gli esami finali, ai fini dell'acquisizione delle certificazioni, sono invece a carico delle famiglie. Nel corso dell'anno, a causa dell'emergenza sanitaria, questo progetto si è realizzato solo in parte, senza l'esame finale. Pertanto, si è provveduto alla restituzione, alle famiglie, della quota versata per lo svolgimento dell'esame finale pari ad € 71,00. I costi sostenuti sono stati i seguenti:

- Compenso per due docenti interne – Corso di preparazione Certificazione Trinity (compenso netto oltre oneri di legge) per un totale di € 487,69;
- Compenso per una docente interna – Potenziamento Lingua tedesca (netto e oneri di legge) per € 232,23;

- *Compenso Esperto esterno - Certificazione Lingua Tedesca - Metà corso di preparazione per € 569,63 (netto+rit.acconto+irap).*
La residua disponibilità, di € 2.849,45, andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Progetti - P02.10 - Educazione alla cittadinanza

Educazione alla cittadinanza

Previsione iniziale € 3.626,26
 Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2020	1	C	3/2	2.000,00	Maggiore accertamento contributo per il progetto "Consiglio Comunale Junior" 2018/19 da parte del Comune di Bizzarone

Previsione definitiva € 5.626,26
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **5.626,26**

Annotazioni:

Si tratta del Progetto "Il Consiglio Comunale Junior" e si pone l'obiettivo di educare alla cittadinanza responsabile attraverso la conoscenza delle Istituzioni, le funzioni e l'organizzazione degli Enti Locali e di formare un atteggiamento di tolleranza nei confronti del pensiero divergente. Il Consiglio è costituito dagli alunni delle classi 3^ della scuola secondaria e nomina un Sindaco e un segretario al suo interno. Partecipando ad alcune sedute dei "veri" Consigli Comunali gli alunni hanno modo di conoscerne le competenze e riproporle in ambito scolastico. Le spese sostenute si riferiscono a beni che i giovani "Sindaco e Consiglieri" deliberano di effettuare in relazione alle esigenze della scuola manifestate dai compagni e dai docenti nell'ambito della disponibilità economica. La programmazione iniziale è stata incrementata dal contributo del Comune di Bizzarone per la realizzazione del Progetto relativo all'anno precedente. A causa dell'emergenza sanitaria non è stata impegnata alcuna spesa. La residua disponibilità finanziaria andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Progetti - P02.11 - Spettacoli teatrali e musicali

Spettacoli teatrali e musicali

Previsione iniziale € 2.376,36
 Variazioni in corso d'anno € -1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/10/2020	20	E	3/2	-1.000,00	Storno su entrate finalizzate per acquisto diario scolastico a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 1.376,36
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **1.376,36**

Annotazioni:

A causa dell'emergenza sanitaria Covid-19 e in concomitanza con la chiusura dei Plessi non sono state imputate spese su questo aggregato. La residua disponibilità finanziaria, di € 1.376,36, andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Progetti - P02.12 - Attività progettuale p.o.f. primaria

Attività progettuale p.o.f. primaria

Previsione iniziale € 10.212,62
 Variazioni in corso d'anno € 1.918,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2020	1	C	1/1	247,50	utilizzo quota avanzo di amministrazione in cui erano stati collocati i fondi del progetto "Frutta nelle scuole a.s. 2018/19" al termine dell'esercizio 2019 - retribuzione del docente referente del progetto

02/11/2020	25	E	3/1	409,00	Maggiore accertamento contributi volontari - Progettualità POF - Primaria
16/11/2020	30	E	1/1	278,68	Storno su voci di uscita Progetto Potenziamento scuola primaria
16/11/2020	30	E	3/1	-278,68	Storno su voci di uscita Progetto Potenziamento scuola primaria
27/11/2020	32	E	1/1	1.243,50	Maggiore accertamento dal conto corrente postale quota contributo volontario famiglie e 8 quote assicurative personale a.s. 2020/2021
30/11/2020	37	E	1/1	18,00	Maggiore accertamento su entrata finalizzata quota assicurativa alunni - A.s. 20/21

Previsione definitiva € 12.130,62
 Somme impegnate € 1.595,38
 Pagato € 1.595,38
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **10.535,24**

Annotazioni:

Le somme impegnate e pagate si riferiscono ai Progetti svolti nella Scuola Primaria fino alla chiusura del mese di febbraio 2020. Si tratta, in particolare, del compenso per attività di referente "Frutta nelle scuole" a.s. 2018/2019, per un costo complessivo di € 247,50 (netto+oneri di legge); Progetto "a scuola di sport" cofinanziato dalla Regione Lombardia per un costo di € 1.069,20; Progetto di potenziamento – Docente interno per un costo di € 278,68 (netto+oneri di legge). I fondi utilizzati sono provenienti dall'Unione di Comuni – diritto allo studio – e dal contributo volontario delle famiglie. La residua disponibilità andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione per € 6.535,24 e con vincolo di destinazione per € 4.000,00.

Progetti - P02.13 - Manifestazioni organizzate dall'Istituto

Manifestazioni organizzate dall'Istituto

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)
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni:

In assenza di spese da imputare a tale Progetto, la residua disponibilità finanziaria di € 1.000,00 confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione per € 500,00 e con vincolo di destinazione per € 500,00.

Progetti - P02.15 - Autonomia Scolastica - Legge 440/97

Autonomia Scolastica - Legge 440/97

Previsione iniziale € 5.479,94
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.479,94
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **5.479,94**

Annotazioni:

In assenza di spese da imputare a tale Progetto, la residua disponibilità finanziaria di € 5.479,94 confluiscce nell'avanzo di amministrazione 2020 con vincolo di destinazione.

Progetti - P02.16 - P.O.N. FSE 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-362

Previsione iniziale € 8.890,85
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.890,85
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **8.890,85**

<i>Annotazioni:</i> <i>Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso pubblico 10862 del 16/09/2016 "Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche". Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE). Obiettivo specifico 10.1. – Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. Azione 10.1.1 – Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità</i> <i>Il Progetto si è concluso il 21.08.2018.</i> <i>La somma spesa e pagata si riferisce al mandato n. 92 - ADDEBITO INPS N. 333 2019 00002891 32 000 - CONTRIBUZIONE INPS E ONERI DI RISCOSSIONE.</i> <i>La somma rimasta da pagare è relativa alla retribuzione per prestazioni aggiuntive di personale interno impegnato nelle azioni previste dal Progetto. Tali impegni sono inseriti nei residui passivi anno 2018 e nell'esercizio finanziario successivo sarà completato il pagamento.</i>

Progetti - P02.18 - Attivita' Progettuali POF Secondaria - Psicosociale

Attivita' Progettuali POF secondaria - Psicosociale

Previsione iniziale € 4.975,75
 Variazioni in corso d'anno € 1.020,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/11/2020	24	E	3/2	520,00	Maggiore accertamento contributi volontari famiglie - Progettualità psico-sociale - Secondaria -
27/11/2020	32	E	1/1	500,00	Maggiore accertamento dal conto corrente postale quota contributo volontario famiglie e 8 quote assicurative personale a.s. 2020/2021

Previsione definitiva € 5.995,75
 Somme impegnate € 150,00
 Pagato € 150,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **5.855,75**

<i>Annotazioni:</i> <i>La previsione iniziale è stata aumentata della quota del contributo volontario versato dalle famiglie per l'anno scolastico 2020/2021. La somma spesa e impegnata si riferisce all'incontro tenuto il 28 gennaio 2020 sul tabagismo, organizzato dall'Associazione Lega Italiana per la lotta contro i Tumori (LILT) di Como. La residua disponibilità finanziaria andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione per € 4.714,21 e con vincolo di destinazione per € 1.131,54.</i>

Progetti - P04.8 - Formazione e aggiornamento

Formazione e aggiornamento

Previsione iniziale € 481,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.049,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2020	1	C	3/5	595,00	Maggiore accertamento FONDI SCUOLE D'AMBITO 12 PER LA FORMAZIONE A.S. 2019/2020 NOTA AOOGPER 49062 DEL 28-11-2019
04/09/2020	3	C	1/2	1.412,91	Utilizzo disponibilità finanziaria (Z01) per formazione/tutoraggio

04/09/2020	3	C	3/1	1.042,05	Utilizzo disponibilità finanziaria (Z01) per formazione/tutoraggio
------------	---	---	-----	----------	--

Previsione definitiva	€	3.530,96	
Somme impegnate	€	2.874,96	
Pagato	€	2.874,96	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	656,00	

Annotazioni:

L'impegno di spesa ha riguardato l'incarico per l'attività di tutoraggio al Dsga nominato a fine Ottobre 2019 (netto+oneri di legge) per un importo complessivo di € 2.454,96. La restante somma, di € 420,00, si riferisce all'acquisto del Pacchetto Premium – Sicurezza sul lavoro per la formazione del personale Docente e non Docente. La residua disponibilità finanziaria confluisce nell'avanzo di amministrazione 2020 senza vincolo di destinazione.

Progetti - P04.20 - FORMAZIONE ON LINE DEI DOCENTI SULLE METODOLOGIE E SULLE TECNICHE DI DAD lett. C

Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett c) - Formazione Didattica digitale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	817,75	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/05/2020	7	E	1/1	160,40	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett c) - Formazione Didattica digitale
02/05/2020	7	E	3/5	657,35	Maggiore accertamento Risorse ex art. 120 DL 18/20 comma 2 lett c) - Formazione Didattica digitale

Previsione definitiva	€	817,75	
Somme impegnate	€	817,75	
Pagato	€	817,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

La previsione iniziale è stata oggetto di variazione per l'assegnazione delle risorse, finalizzate, ex art. 120 DL. 18/20, comma 2, lett. c). In questo aggregato è confluita la spesa di € 817,75, impegnata e pagata, utilizzata a formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecnologie per le tecniche della didattica a distanza. Le spese sostenute sono le seguenti:

- Pacchetto 2 corsi di formazione DAD – importo di € 434,00;
- Compenso per due docenti che hanno tenuto dei corsi di formazione – gestione piattaforma G-suite – importo complessivo di € 219,54 (netto+oneri di legge). La restante somma di € 105,07, rimasta inutilizzata, è stata versata ai sensi dell'art. 265, comma 9 della Legge 17 Luglio 2020, n. 77 con il mandato n. 183.

Progetti - P04.21 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.189,76	

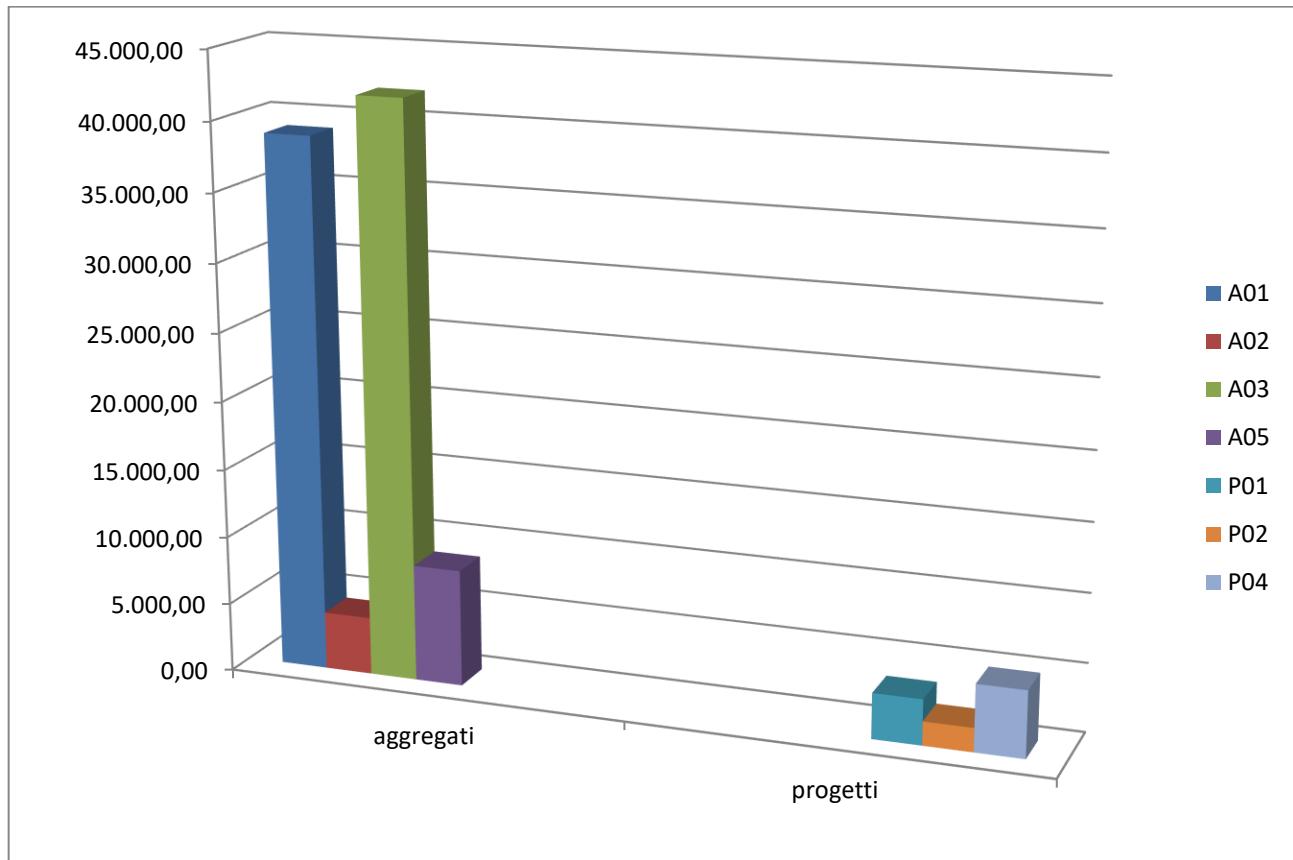
Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/09/2020	16	E	3/5	1.189,76	Maggiore accertamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021

Previsione definitiva	€	1.189,76	
Somme impegnate	€	1.189,76	
Pagato	€	1.189,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Nel progetto è confluita la risorsa finanziaria di € 1.189,76 assegnata ex art. 231, comma 1 DL 34/2020 (cd. Rilancia Italia) per la formazione/aggiornamento personale in materia di emergenza sanitaria. Si è provveduto, pertanto, ad organizzare corsi di formazione sulla sicurezza anti covid- Misure di prevenzione – con la partecipazione del Responsabile del servizio prevenzione e protezione – per un importo complessivo di € 1.189,76 (compenso netto e rit.acc.).

Rappresentazione grafica delle spese per Aggregati/Progetti



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	93.942,62
--	---	-----------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	152.568,60
b) in conto residui	€	0,00
	Totale	€ 152.568,60

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	99.963,75
d) in conto residui	€	4.433,02
	Totale	€ 104.396,77

Fondo di cassa a fine esercizio

€ 142.114,45

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	2.952,31
- Residui passivi	€	11.395,46

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€ 133.671,30

Note relative alla situazione amministrativa:

Al termine del 2020 si nota il fondo cassa superiore all'importo del 31/12/2019 per € 48.171,83; l'avanzo di amministrazione è superiore all'anno precedente. Si segnala che tra i residui attivi risulta l'accertamento della somma di € 23,31 quale Fondo Istituto 4/12 anno scolastico 2006/2007, il contributo del Comune di Uggiate Trevano per il Progetto "Consiglio Comunale Junior a.s. 2019/2020, e il contributo dell'Unione Europea per il Progetto Pon Fesr – Avviso 4878 del 17/04/2020- saldo. Tali fondi – al termine del 2020 – non sono stati erogati.

STATO PATRIMONIALE			
---------------------------	--	--	--

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	50.984,73	36.431,48	87.416,21
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	50.984,73	36.431,48	87.416,21
DISPONIBILITÀ			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	239,81	2.712,50	2.952,31
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	95.042,62	47.338,06	142.380,68
Totale disponibilità	95.282,43	50.050,56	145.332,99
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	146.267,16	86.482,04	232.749,20
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	8.222,98	3.172,48	11.395,46
Totale Debiti	8.222,98	3.172,48	11.395,46
Consistenza patrimoniale	138.044,18	83.309,56	221.353,74
TOTALE PASSIVO	146.267,16	86.482,04	232.749,20

Note relative alla situazione patrimoniale:

Il conto patrimoniale mette in evidenza la consistenza complessiva che a fine esercizio ammonta a Euro 232.749,20 (+ € 83.769,54 rispetto al 2019).

Nel corso del 2020 sono intervenute variazioni in aumento del valore dei beni patrimoniali dovute ad acquisti, attraverso le risorse ministeriali aggiuntive e straordinarie dovute all'emergenza COVID-19, e alla puntuale applicazione delle note Ministeriali prot. 8910 dell'01/12/2011 e prot. 2233 del 02/04/2012, le quali dispongono l'ammortamento con frequenza annuale.

Durante l'esercizio sono stati acquistati e registrati nelle scritture inventariali n. 90 beni.

Al termine delle operazioni, la consistenza finale delle immobilizzazioni risulta essere di n. 582 beni con un valore di € 87.416,21 ed un aumento, rispetto alla consistenza iniziale, di € 54.578,46 come da Decreto del Dirigente Prot. 1237 del 15.04.2019. L'ammortamento annuale (-18.146,98) ha interessato quegli articoli registrati sino al 30/06/2019 (sono esclusi i beni acquistati nella seconda metà dell'esercizio di riferimento).

La liquidità presso la Banca d'Italia del conto di tesoreria assegnato all'Istituto (operatività sui fondi gestita dall'istituto cassiere, Banca CRA di Cantù) è pari a € 142.114,45; risultano disponibili, inoltre, € 266,23 giacenti su c/c postale intestato all'Istituto.

Non sono presenti debiti a lungo termine e i residui passivi ammontano a € 7.605,50 (liquidati alla data odierna, con l'eccezione del compenso per il Servizio di Assistenza Psicologica – Sportello Ascolto Covid – Finanziamento Nota Ministeriale n. 23072 del 30 settembre 2020 per € 800,00) in fase di liquidazione.

I valori complessivamente attribuiti alle singole voci dell'attivo e del passivo corrispondono a quelli risultanti dai registri degli inventari e dalla modulistica utilizzata per la rendicontazione.

SITUAZIONE DEI RESIDUI	
-------------------------------	--

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	239,81	0,00	239,81	0,00	239,81	2.712,50	2.952,31
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	8.222,98	0,00	8.222,98	4.433,02	3.789,96	7.605,50	11.395,46

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	2.819,41	2,62%
02	Acquisto di beni di consumo	13.391,13	12,45%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	32.907,90	30,59%
04	Acquisto di beni d'investimento	42.595,40	39,60%
05	Altre spese	82,36	0,08%
06	Imposte e tasse	13.927,05	12,95%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.846,00	1,72%
Totale generale		107.569,25	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 26 del 12/02/2020 - 117 del 12/09/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 49 del 19/12/2020.

In particolare, le minute spese sono state imputate ai seguenti aggregati:

- A01.1 Sottoconto 2.3.10 (Medicinali e altri beni di consumo sanitario) - € 19,60
- A01.1 Sottoconto 2.3.11 (Altri materiali ed accessori n.a.c.) - € 222,22
- A02.2 Sottoconto 2.3.11 (Altri materiali ed accessori n.a.c.) - € 29,80
- A02.8 Sottoconto 3.7.6 (Licenze d'uso per software) - € 12,19
- A03.3 Sottoconto 2.3.10 (Medicinali e altri beni di consumo sanitario) - € 8,20
- A03.7 Sottoconto 2.3.9 (Materiale informatico) - € 7,99

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

INDICI DI BILANCIO

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

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.

Finanziamento dello Stato + Regione	=	86.569,78
Totale accertamenti	=	155.281,10 = 0,56

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.

UE - Enti + Privati + Altre entrate	=	68.711,32
Totale accertamenti	=	155.281,10 = 0,44

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.

Totale accertamenti	=	155.281,10
Previsione definitiva (escluso avanzo)	=	155.281,10 = 1,00

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	2.712,50
Totale accertamenti	=	155.281,10 = 0,02

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	0,00
Residui attivi	=	239,81 = 0,00

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

Totale residui attivi a fine anno	=	2.952,31
Totale accertamenti + Residui attivi	=	155.520,91 = 0,02

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	97.618,85
Totale Impegni	=	107.569,25 = 0,91

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	9.950,40	
Totale Impegni	=	107.569,25	= 0,09

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	7.605,50	
Totale Impegni	=	107.569,25	= 0,07

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	4.433,02	
Totale residui passivi	=	8.222,98	= 0,54

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	11.395,46	
Totale impegni + Residui passivi	=	115.792,23	= 0,10

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	107.569,25	
Numero alunni	=	789	= 136,34

CONCLUSIONI**OBIETTIVI REALIZZATI E RISULTATI DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO**

Il piano dell'offerta formativa è stato realizzato sulla base delle seguenti indicazioni:

- Flessibilità: cioè la capacità della scuola di tenere conto delle esigenze del contesto innovando l'organizzazione, le attività didattiche e le scelte curriculare ed extracurricolari.
- Integrazione: riguardante la coerenza progettuale complessiva delle diverse iniziative e la capacità di realizzare relazioni costruttive con la comunità scolastica e con quella locale nel rispetto della diversità di ogni singolo alunno.
- Responsabilità della scuola: si avvale della propria discrezionalità per decidere, a livello di Organi Collegiali, i criteri di individuazione delle risorse e degli strumenti per raggiungere obiettivi formativi e promuovere la cultura attiva della progettualità condivisa e della valutazione del proprio operato.

I risultati che l'Istituto ha realizzato, mediante la gestione del Programma relativo all'E.F. 2020, in stretto collegamento con l'offerta formativa, si possono così riassumere:

- Attenzione alle diversità e all'attuazione di percorsi flessibili per far fronte alle esigenze di un'utenza disomogenea. Per sopperire a queste esigenze sono stati approvati dal Collegio Docenti progetti per contrastare la dispersione scolastica e per l'inserimento degli alunni stranieri nella classe, finanziati con i

Fondi assegnati dagli EE.LL. per il "Diritto allo studio" e destinati in sede di contrattazione decentrata di Istituto a progetti di "recupero" consistenti in pacchetti orari di varia entità.

- Partecipazione attiva della componente genitori che in molte iniziative affianca la scuola. In particolare è agevolato l'accesso dei genitori alla scuola per incontri, colloqui, assemblee, visti come occasioni di condivisione diretta dell'offerta formativa;
- Realizzazione di alcuni progetti e di numerose uscite didattiche grazie alle risorse economiche assicurate dagli Enti Locali territorialmente competenti e ai contributi delle famiglie;
- Integrazione con il territorio, gli enti locali e le famiglie;
- Condivisione nella ricerca e nella pratica di obiettivi, metodologie e criteri valutativi.
- Sviluppo di una didattica legata alle nuove tecnologie e alla multimedialità.
- Attuazione dell'offerta formativa: svolgimento di attività opzionali coerenti a quelle obbligatorie assicurate dall'istituto. Le attività opzionali hanno garantito ai diversi utenti potenziamenti di tipo motorio, espressivo, informatico, tecnologico, linguistico. Ampliamento, approfondimento e innalzamento qualitativo della preparazione e formazione culturale degli alunni mediante una più vasta e articolata offerta formativa (visite d'istruzione, laboratori; attività musicali e teatrali);
- Partecipazione del personale scolastico, sia docente che non docente, ad alcune iniziative di formazione per il miglioramento delle proprie competenze.
- Costruzione di un sistema di istruzione e formazione coeso territorialmente. In particolare, su tale versante si segnala di aver provveduto al rinnovo annuale dei documenti di valutazione dei rischi relativi agli edifici scolastici facenti parte dell'Istituto con la redazione del D.P.S. da parte del Responsabile S.P.P. incaricato.

Si precisa che l'attività didattica si è svolta regolarmente fino alla metà del mese di Febbraio 2020. Con l'emergenza sanitaria da Covid-19, la didattica è proseguita a distanza e sono state sospese tutte le attività strumentali (Incontri, Progetti, visite guidate, gite, manifestazioni organizzate dall'Istituto anche con la collaborazione degli Enti Comunali e Associazioni locali).

Si dichiara, infine, che:

Alla scuola sono intestati un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale.

Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività o a progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

Sono stati redatti e conservati correttamente i mandati di pagamento e le reversali di incasso, come disciplinano gli artt. 13 – 14 – 15 – 16 – 17 – 18 del Nuovo Regolamento di Contabilità (D.I. 129/2018),

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.Lgs 196/03.

Per quanto riguarda l'attività negoziale, trattata dal Titolo V del Regolamento Contabile, sono stati stipulati contratti di assicurazione, di viaggi di istruzione, prestazioni professionali e contratti a progetto per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei servizi generali e amministrativi **dichiarano l'inesistenza di gestioni fuori bilancio** nell'esercizio finanziario 2020.

In merito alla **tempestività dei pagamenti**, nel corso dell'esercizio si è sempre provveduto nei tempi previsti dalle scadenze con regolarità fino al 1 settembre e i ritardi non sono imputabili all'Amministrazione; nel complesso dell'esercizio l'indice di tempestività risulta di **– 7,42** dimostrando l'attenzione che viene posta nel controllo dei pagamenti dovuti. Il valore – calcolato anche trimestralmente – viene regolarmente pubblicato sul sito web istituzionale.

Uggiate Trevano, 14/04/2021

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa. Maria Lorenza Petrolo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Claudio Bucciarelli