



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, comma 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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il con deliberazione n. 23 del 17/12/2019 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

DATI DI CONTESTO aggiornati alla data del 15 marzo 2021

SEDIE POPOLAZIONE SCOLASTICA

L'Istituto scolastico è composto dalle sedi riportate nella tabella che segue. La sede principale ove si trovano gli uffici di segreteria e di presidenza e sita nella scuola primaria di Trescore Cremasco.

SCUOLA DELL'INFANZIA

PLESSO	SEZIONI	ALUNNI	Alunni con handicap	Alunni stranieri
Campagnola Cremasca	1	19	1	0
Cremonano, sez. staccata di Campagnola Cr.	2	44	1	2
Casaleto Vaprio	3	62	3	7
Quintano	1	23	0	4
Pieranica	2	47	0	4
Vailate	5	101	0	20
Totali	14	296	5	37

SCUOLA PRIMARIA

PLESSO	CLASSI	ALUNNI	Alunni con handicap	Alunni stranieri
Cremonano	6	121	4	9
Trescore Cremasco	7	109	8	33
Casaleto Vaprio	5	94	7	13
Pieranica – Quintano	6	93	4	6
Vailate	10	208	9	48
Totali	34	625	32	109

SCUOLA SECONDARIA DI I° GRADO

PLESSO	CLASSI	ALUNNI	Alunni con handicap	Alunni stranieri
Trescore Cremasco	11	230	22	43
Vailate	6	126	5	30
Totali	17	356	27	73

Gli alunni che frequentano le scuole dell'Istituto provengono dagli 8 Comuni; in 7 sono situati i plessi: Vailate, Pieranica, Quintano, Casaleto Vaprio, Trescore Cremasco, Cremonano, Campagnola Cremasca, ai quali si aggiunge il Comune di Torlino Vimercati, i cui ragazzi frequentano le scuole di Trescore Cremasco e di Pieranica.



Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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	0	14	295	0	296	296	5	21,14

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (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		6		6	116		116		116	4	0	19,33
Seconde		6		6	118		117		117	4	0	19,50
Terze		8		8	130		129		129	8	0	16,12
Quarte		7		7	131		132		132	7	0	18,86
Quinte		7		7	126		131		131	9	0	18,71
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	34	0	34	621	0	625	0	625	32	0	19,53
Prime		6		6	121		122		122	14	0	20,33
Seconde		5		5	112		112		112	3	0	22,40
Terze		6		6	122		122		122	10	0	20,33
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	17	0	17	355	0	356	0	356	27	0	20,94



Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	20
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula 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	166
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	38



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	486.117,72	Programmazione definitiva	486.117,72	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	261.204,31	Impegni	327.685,62	Disavanzo di competenza 66.481,31
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				209.180,22
Riscossioni competenza residui (B)	263.278,61	Pagamenti competenza residui (C)	316.792,39	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				155.666,44
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.058,89	Somme rimaste da pagare (F)	11.493,23	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 1.565,66
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	800,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	13.858,89	Totale residui passivi (L=F+H)	11.493,23	Residui Attivi - Residui Passivi 2.365,66

3. Conto Finanziario

3.1. Analisi 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	224.913,41	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.833,41	12.833,41	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	125.310,31	125.310,31	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	59.388,85	59.388,85	100,00 %
6. Contributi da privati	63.023,00	63.023,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	648,70	648,70	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	486.117,72	261.204,31	
Disavanzo di competenza		66.481,31	
Totale a pareggio		327.685,62	



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	184.980,83	39.932,58	224.913,41
	2	Vincolato	143.363,93	6.431,81	149.795,74
	1	Non vincolato	41.616,90	33.500,77	75.117,67

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	12.833,41	12.833,41	12.097,52	735,89
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.833,41	12.833,41	12.097,52	735,89

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	20.700,00	125.310,31	125.310,31	115.310,31	10.000,00
	1	Dotazione ordinaria	20.700,00	32.849,09	32.849,09	32.849,09	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	92.461,22	92.461,22	82.461,22	10.000,00

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	0,00	59.388,85	59.388,85	57.065,85	2.323,00
	4	Comune vincolati	0,00	58.350,85	58.350,85	56.027,85	2.323,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	1.277,00	63.023,00	63.023,00	63.023,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	15.177,00	15.177,00	15.177,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	13.797,42	13.797,42	13.797,42	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.022,00	6.022,00	6.022,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	819,50	819,50	819,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.277,00	11.584,50	11.584,50	11.584,50	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	15.622,58	15.622,58	15.622,58	0,00



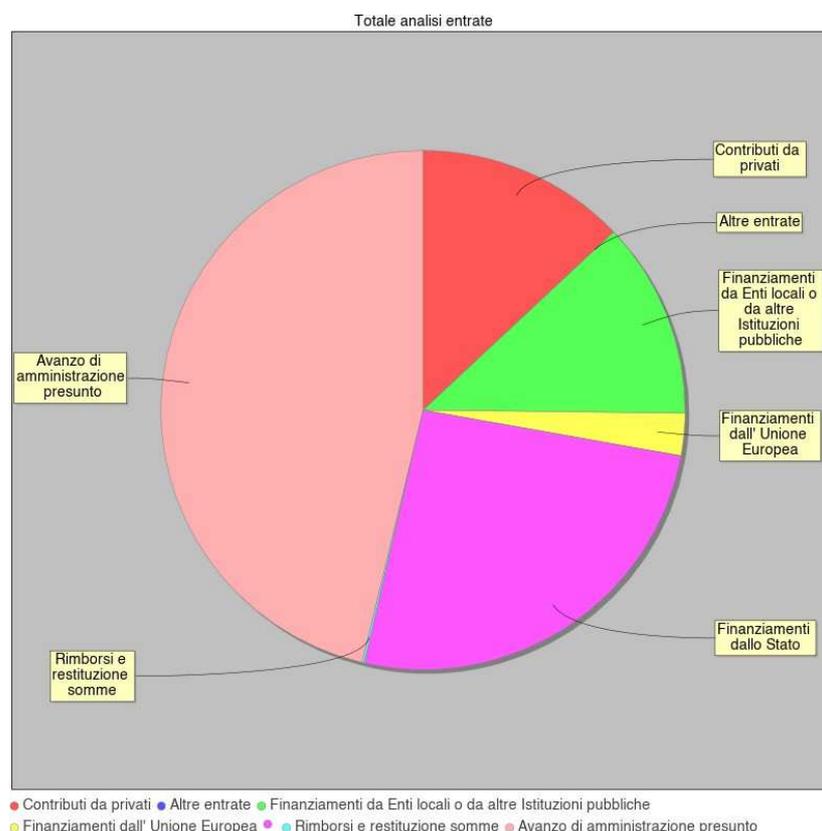
8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	648,70	648,70	648,70	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	648,70	648,70	648,70	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	224.913,41
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.833,41
Finanziamenti dallo Stato	125.310,31
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	59.388,85
Contributi da privati	63.023,00
Rimborsi e restituzione somme	648,70
Altre entrate	0,04





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano 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	400.747,11	261.511,00	65,26 %
P. Progetti	84.370,61	66.174,62	78,43 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	486.117,72	327.685,62	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		327.685,62	

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

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	170.470,50	230.276,61	400.747,11	261.511,00	250.017,77	11.493,23	416.008,11	154.497,11
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.899,80	67.444,58	94.344,38	79.110,75	78.490,75	620,00	96.344,38	17.233,63
	2	Funzionamento amministrativo	31.608,74	32.806,97	64.415,71	47.200,08	47.200,08	0,00	64.415,71	17.215,63
	3	Didattica	104.922,95	112.397,86	217.320,81	118.482,32	107.609,09	10.873,23	230.320,81	111.838,49
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.708,64	13.477,92	18.186,56	13.028,09	13.028,09	0,00	18.186,56	5.158,47
	6	Attività di orientamento	2.330,37	4.149,28	6.479,65	3.689,76	3.689,76	0,00	6.740,65	3.050,89

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	35.487,33	48.883,28	84.370,61	66.174,62	66.174,62	0,00	85.042,80	18.868,18
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.487,33	46.627,10	82.114,43	64.956,44	64.956,44	0,00	82.786,62	17.830,18
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	2.256,18	2.256,18	1.218,18	1.218,18	0,00	2.256,18	1.038,00

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

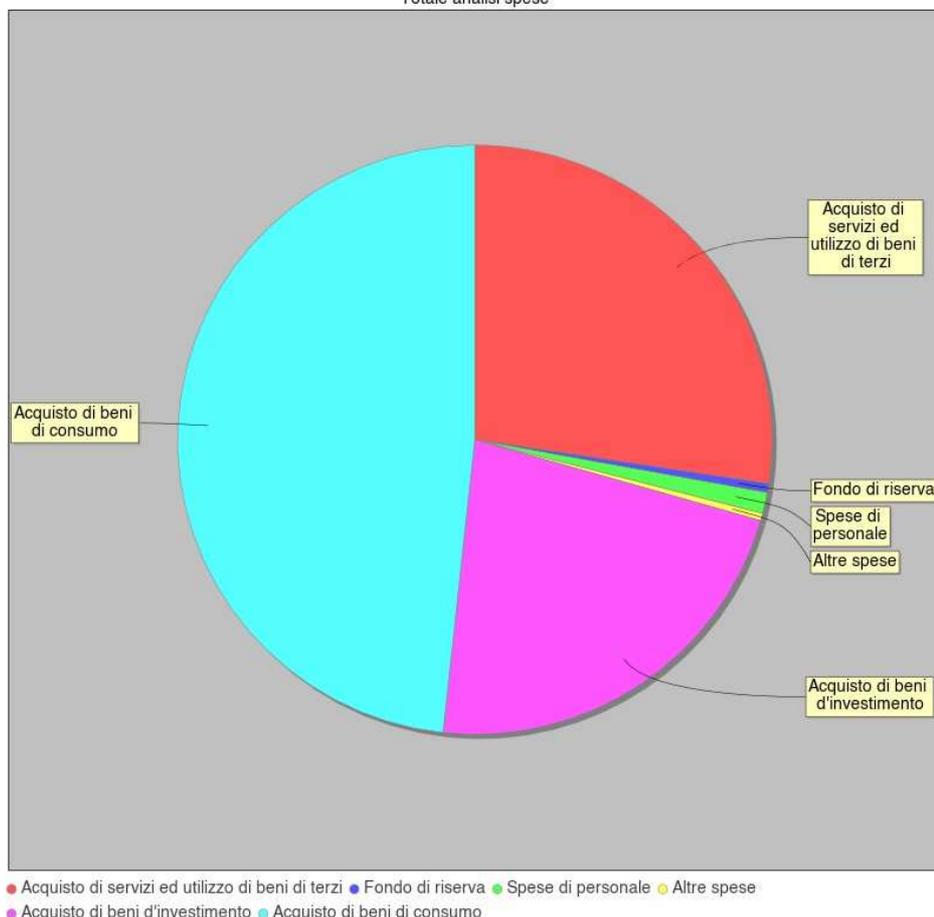


R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	18.151,19
Acquisto di beni di consumo	128.651,34
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	103.694,90
Acquisto di beni d'investimento	223.206,31
Altre spese	2.455,21
Oneri finanziari	100,00
Rimborsi e poste correttive	8.858,77
Fondo di riserva	1.000,00

Totale analisi spese





Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

	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	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	600,00	14.649,26	8.461,10	55.400,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.344,38	79.110,75	83,85%
A02	0,00	6.585,85	26.310,40	13.343,12	898,71	0,00	0,00	62,00	0,00	64.415,71	47.200,08	73,27%
A03	665,69	12.339,62	5.890,65	98.835,16	217,50	0,00	0,00	0,00	533,70	217.320,81	118.482,32	54,52%
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	9.739,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.288,60	18.186,56	13.028,09	71,64%
A06	289,76	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.479,65	3.689,76	56,94%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P02	14.592,86	1.254,10	14.769,48	33.001,00	1.339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.114,43	64.956,44	79,10%
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	1.218,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.256,18	1.218,18	0,00%
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	16.148,31	34.828,83	69.789,30	200.579,67	2.455,21	0,00	0,00	62,00	3.822,30	485.117,72	327.685,62	67,55%
<i>Totale / Totale Impegni %</i>	4,93%	10,63%	21,30%	61,21%	0,75%	0,00%	0,00%	0,02%	1,17%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 67,55%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 78,43%.

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

3.4. Saldo depositi

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° 133300311155 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

L'Istituto non ha alcun conto corrente postale pertanto, la disponibilità liquida corrisponde al solo saldo del deposito bancario che al 31/12/2020 ammonta ad € 155.666,44 che concorda con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del giornale di cassa.



3.5. Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 pari a € 158.032,10 è composto da somme non vincolate per € 29.534,69 e dai seguenti finanziamenti con vincolo di destinazione per € 128.497,41.

Attività/ Progetti 2020	Importi parziali	DESCRIZIONE	Importi parziali	IMPORTO TOTALE	Attività/ Progetti 2021
A01.1	3.017,88	COMUNI-Contributo Funzionamento e rimborsi anticipazioni		3.017,88	A02.3
A01.1	800,00	COMUNE TRESORE CR.-Contrib.convenz.att.extrascol. 2019/20		800,00	A01.1
A02.1	5.472,86	FAMIGLIE e PERSONALE-Rimborso Assicuraz.e diario		5.472,86	A02.1
Vari	24.760,94	COMUNI E PRIVATI-Contributi funzionamento scuola infanzia		24.760,94	<i>Vari</i>
A03.1	3.106,79		3.106,79		A03.1
A03.2	4.378,14		4.378,14		A03.2
A03.3	4.536,97		4.536,97		A03.3
A03.4	2.662,16		2.662,16		A03.4
A03.5	485,11		485,11		A03.5
A03.6	9.591,77		9.591,77		A03.6
Vari	41.352,41	COMUNI E PRIVATI-Contributi funzionamento scuola primaria		41.352,41	<i>Vari</i>
A03.7	4.873,64		4.873,64		A03.7
A03.8	15.567,27		15.567,27		A03.8
A03.9	6.844,28		6.844,28		A03.9
A03.10	2.370,79		2.370,79		A03.10
A03.11	11.696,43		11.696,43		A03.11
Vari	6.285,14	COMUNI E PRIVATI-Contributi funzionamento scuola secondaria		6.285,14	<i>Vari</i>
A03.12	1.810,05		1.810,05		A03.12
A03.13	4.475,09		4.475,09		A03.13
A03.14	1.400,00	COMUNI-Contributo quota educativo-didattica		1.400,00	A03.14
A03.14	135,00	FAMIGLIE-Contributo Campionati matematici		135,00	A03.7
A03.14	500,00	ASSOCIAZ.POP.TERRIT.-Contributo PTOF		500,00	A03.14
Vari	24.950,59	FAMIGLIE-Contributi volontari e erogazioni liberali		24.950,59	A03.14
A03.14	15.106,00				
P02.3	300,00				
P02.4	850,00				
P02.5	2.280,00				
P02.6	944,54				
P02.7	177,34				
P02.13	2.611,72				
P02.14	641,49				
P02.15	2.039,50				
A03.18	0,01	MI-Avanzo Contributo Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020		0,01	P02.10
A03.19	4.806,72	MI-Avanzo Contributo Risorse art. 21 D.L. 137/2020		4.806,72	A03.19
A05.1	5.158,47	FAMIGLIE-Contributi per Viaggi di istruzione e visite didattiche		5.158,47	A05.1
A06.1	48,61	PRIVATI-Avanzo Contributi Progetto Orientamento		48,61	A06.1
A06.1	2.211,00	COMUNI-Contributi Progetto Orientamento		2.211,00	A06.1
A06.1	530,28	MI-Avanzi Contributo per attività di Orientamento		530,28	A06.1
P02.1	264,35	ASSOCIAZ.METODO-Contributo Progetto Metodo Simultaneo		264,35	P02.1
P02.2	2.074,70	FAMIGLIE-Avanzi Contributi Progetto "Opera Domani" 2019/20		2.074,70	A05.1
P02.8	81,37	PRIVATI-Avanzo Contributi Progetto "Trinity" sec.Vailate		81,37	A03.13
P02.10	224,08	MI-Avanzi contributo PNSD connettività		224,08	P02.10
P02.10	800,00	MI-Contributo Kit didattici DDI alunni bisognosi		800,00	P02.10
P02.11	110,00	MI-Integrazione Contributo per alunni disabili		110,00	P02.11
P02.12	375,00	FAMIGLIE e PRIVATI-Avanzi Contributi Progetto Danza	300,00 75,00	375,00	<i>Vari</i> A03.13 A05.1
P02.13	500,00	COMUNE VAILATE-Contrib.consiglio comunale ragazzi sec.Vailate		500,00	P02.13
P02.13	1.600,00	MI-Contributo per Assistenza Psicologica		1.600,00	P02.13
P04.1	1.038,00	IC CREMA 2-Finanziamento Formazione ambito 14		1.038,00	P04.1
TOTALE				<u>128.497,41</u>	



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 15.733,19	€ 14.533,19	€ 1.200,00	€ 13.058,89	€ 400,00	€ 13.858,89

	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 0	€ 0	€ 0	€ 11.493,23	€ 0,00	€ 11.493,23



Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'anticipazione per il **fondo minute** spese è stato regolarmente reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020 e il relativo utilizzo ha rispettato i limiti di € 1.000,00 annui importo massimo per l'anno 2020 come da delibera del Consiglio di Istituto n.23 del 17/12/2019 relativa al Programma annuale 2020 e € 20,00 importo massimo per singola spesa delibere del Consiglio di Istituto n.137 del 29/04/2014 e n.16 del 28/11/2019 relative al regolamento del "Fondo economale per le minute spese (D.l. n.44/2001 art. 17 e D.l. n.129/2018 art.45 comma 2 j);
- che l'**indicatore di tempestività dei pagamenti** delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella ed è stato regolarmente pubblicato sul sito web dell'Istituto e su "Scuola in chiaro":

Indicatore	Periodo	Estremi nota	indice
1° Trimestre	gennaio – febbraio – marzo	Prot.n.2115 del 14/04/2020	-24,72
2° Trimestre	aprile – maggio – giugno	Prot.n.3890 del 13/07/2020	-16,08
3° Trimestre	luglio – agosto – settembre	Prot.n.6280 del 06/10/2020	-17,16
4° Trimestre	ottobre – novembre – dicembre	Prot.n.55 del 07/01/2021	-22,73
Anno 2020		Prot.n.56 del 07/01/2021	-20,79

- che alla data odierna è stato presentato il **modello 770** anno 2020 (redditi 2019) è stato inviato con trasmissione telematica Prot.n.20102116450931576 in data 21/10/2020 e regolarmente acquisito, mentre il modello dell'anno 2021 (redditi 2020) non è ancora stato inviato in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che alla data odierna è stato presentato il **modello IRAP** anno 2020 (redditi 2019) è stato inviato con trasmissione telematica Prot.n.20112416135658363 in data 24/11/2020 e regolarmente acquisito, mentre il modello dell'anno 2021 (redditi 2020) non è ancora stato inviato in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che in data 21/01/2021, entro i termini previsti per l'invio dei dati relativi all'anno 2020, si è provveduto all'**adempimento di cui alla Legge n.190/2012 art. 1, comma 32**, con successiva verifica dell'esito positivo sull'apposito Registro delle comunicazioni del sito web dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (A.N.A.C.);
- che in data 29/01/2021, entro i termini previsti per l'invio dei dati relativi all'anno 2020, con atto n.1133531000000014 si è provveduto alla **Comunicazione di assenze di posizione debitorie** per la ricognizione del debito ai sensi del decreto legge n.35 del 08/04/2013 convertito con modificazioni dalla Legge n.64 del 06/06/2013 – Comunicazione dei debiti non estinti maturati al 31/12/2020, nella Piattaforma dei Crediti Commerciali;
- che in data 01/02/2021 si è provveduto alla Ricognizione dei debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine del 2020 ai sensi dell'art.1 comma 867 della Legge n.145 del 30/12/2018 – **Comunicazione dello stock del debito** al 31/12/2020, nella Piattaforma dei Crediti Commerciali.

5. Conto del patrimonio

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR Prot.n.2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

La Circolare n.33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze ha disposto, 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 come di seguito esposti.



CATEGORIE BENI MOBILI	CONSISTENZA AL 01/01/2020	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2020
CATEGORIA I - Beni mobili costituenti la dotazione degli uffici, beni mobili delle tipografie, laboratori, officine, centri meccanografici	23.001,83	76.495,06	5.372,43	94.124,46
CATEGORIA II - Libri e pubblicazioni sia ufficiali sia non ufficiali costituenti la dotazione di uffici	35,79		4,50	31,29
CATEGORIA III - Materiale scientifico di laboratorio, oggetti d'arte, metalli preziosi, strumenti musicali, attrezzature tecniche e didattiche, attrezzatura sanitaria	45.410,73	63.484,00	15.052,61	93.842,12
TOTALI BENI MOBILI	68.448,35	139.979,06	20.429,54	187.997,87

6. Conclusioni

Nella speranza di aver illustrato con sufficiente chiarezza la gestione finanziaria dell'esercizio finanziaria 2020, si resta a disposizione per qualunque ulteriore chiarimento si ritenesse necessario.

Trescore Cremasco, 14-04-2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
(*Laura Cremonesi*)

Il Dirigente Scolastico
(*Dott.ssa Albertina Ricciardi*)