



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI OLGiate MOLGORA
VIALE SOMMI PICENARDI
23887 OLGiate MOLGORA (LC)
Codice Fiscale: 94018810138 Codice Meccanografico: LCIC81700P

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 17/12/2019 con provvedimento n. 42 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	353.410,84	Programmazione definitiva	175.745,49	Disp. fin. da programmare 177.665,35
Accertamenti	140.903,69	Impegni	115.528,41	Avanzo/Disavanzo di competenza 25.375,28
competenza	127.440,99	competenza	98.784,08	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	21.110,95	Pagamenti	27.961,35	21.806,51
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	13.462,70	Somme rimaste da pagare	16.744,33	-3.281,63
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	19.898,41	Residui non pagati anni precedenti	3.358,29	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	33.361,11	Totale residui passivi	20.102,62	Sbilancio residui (b) 13.258,49
			Saldo cassa iniziale (c)	207.423,69
				(a+b+c) 242.488,69

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	212.507,15	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.797,70	12.797,70	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	75.003,13	75.003,13	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.883,52	18.883,52	100,00%
Contributi da privati	34.218,93	34.218,93	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	0,41	0,41	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	353.410,84	140.903,69	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		140.903,69	

(*) 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 € 149.982,02
Variazioni in corso d'anno € 46.749,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2020		E	46.749,68	Variazione all'avanzo di amministrazione come da consuntivo 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 09/05/2020 e approvata dai Revisori dei Conti in data 15/5/2020

Previsione definitiva € 196.731,70
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Miur funzionamento amministrativo/didattico € 90.379,26 - 02) MIUR sofferenze € 45.733,77 - 03) Miur residui attivi varie voci € 31.751,85 - 04) Comune di Calco € 4.790,67 - 06) Comune di Olgiate Molgora € 13.695,88 - 08) Contributi università varie € 560,00 - 09) Contributi genitori € 5.689,34 - 10) Comitato genitori € 523,84 - 11) Contributo fondo sociale € 453,29 - 13) Contributi da Istituzioni private € 3.153,80

01 / 02 – Vincolato

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

Previsione iniziale € 15.559,87
 Variazioni in corso d'anno € 215,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2020		E	215,58	Variazione all'avanzo di amministrazione come da consuntivo 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 09/05/2020 e approvata dai Revisori dei Conti in data 15/5/2020

Previsione definitiva € 15.775,45
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Miur finanziamento per orientamento e sbocco prof € 988,82 - 02) Comune di Calco progetti € 10.255,63 - 04) Percorsi sportivi educativi Regione Lom CARIPO € 1.753,00 - 07) Comune di Olgiate Molgora € 2.778,00
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.797,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/05/2020	1	C	12.977,75	Variazione per finanziamento 10.8.6AFESRPON-LO-2020-615 SMART CLASS modulo "I pc per i ragazzi
30/11/2020		E	-180,05	Minor accertamento PON SMART CLASS a seguito rendicontazione

Previsione definitiva € 12.797,70
 Somme accertate € 12.797,70
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 12.797,70 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.735,33
 Variazioni in corso d'anno € 8.237,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2020		E	6.322,67	assegnazione funzionamento amministrativo/didattico settembre /dicembre 2020 nota n. 23072 del 30 settembre 2020
10/11/2020		E	1.600,00	assegnazione risorse per assistenza psicologica e medica prot. miur n. 23072 del 30/09/2020
10/11/2020		E	230,13	assegnazione risorse per orientamento anno finanziario 2020 prot. n. 23072 del 30 settembre 2020
10/11/2020		E	85,00	integrazione assegnazione risorse per alunni diversamente abili anno finanziario 2020 prot. n. 23072 del 30 settembre 2020

Previsione definitiva	€	20.973,13	
Somme accertate	€	20.973,13	
Riscosso	€	20.973,13	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	54.030,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/03/2020		E	10.440,89	Risorse ex art. 120 DL 18/2020 assegnate con prot. n. 4527 del 3/4/2020
30/05/2020		E	27.834,46	Assegnazione risorse finanziarie ex art. 231, c. 1 DL n. 34 del 19/5/2020
30/06/2020		E	3.844,26	Assegnazione prot. n. 8308 del 1/4/2020 - D.L. N. 18 DEL 17/3/2020 dispositivi di protezione e igiene personale per la comunità scolastica
30/06/2020		E	1.000,00	Assegnazione per animatore digitale Piano Nazionale prot.n. 3803 del 5/3/2020 Direzione Generale
24/11/2020		E	10.910,39	Assegnazione risorse art. 21 DL 137/2020 Misure DDI

Previsione definitiva	€	54.030,00	
Somme accertate	€	54.030,00	
Riscosso	€	54.030,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Risorse ex art. 231, c.1, DL 34/2020 € 27.834,46 - 02) Misure di potenziamento del SSN € 3.844,26 - 03) PNSD - Animatore Digitale € 1.000,00 - 04) Art. 120, c.2, lett. a) b) c) € 10.440,89 - 05) Risorse art. 21 DL 137/2020 Misure DDI € 10.910,39
Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.163,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	2	C	1.163,52	Contributo per adozione n. 3 tirocinanti da Servizio Collocamento Disabili e Fasce Deboli - Determina dirigenziale n. 61 del 29/1/2019 Provincia di Lecco

Previsione definitiva	€	1.163,52	
Somme accertate	€	1.163,52	
Riscosso	€	1.163,52	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 7.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		E	7.000,00	Acconto erogazione diritto allo studio 2020/21 comune di Olgiate Molgora

Previsione definitiva € 14.500,00
 Somme accertate € 14.500,00
 Riscosso € 14.500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Olgiate Molgora non vincolati € 7.000,00 - 02) Comune di Calco non vincolati € 7.500,00

Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.890,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020		E	5.832,94	Diritto allo Studio Comune di Calco a.s. 19-20 progetti secondo quadrimestre
30/06/2020	2	C	1.890,00	EROGAZIONE CONTRIBUO PER PROGETTO "SINDACO DEI RAGAZZI E DELLE RAGAZZE" Comune Olgiate Molgora
26/11/2020		E	-5.832,94	Minor accertamento contributo diritto allo studio comune di Calco per progetti non realizzati causa Covid

Previsione definitiva € 1.890,00
 Somme accertate € 1.890,00
 Riscosso € 1.890,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Olgiate Molgora vincolati € 1.890,00

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.330,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	2	C	1.330,00	Assegnazione piano di formazione dei docenti a.s. 2019/2020 (scuola polo) nota MIUR prot.n. 51647 del 27/12/2020

Previsione definitiva	€	1.330,00	
Somme accertate	€	1.330,00	
Riscosso	€	665,00	
Rimaste da riscuotere	€	665,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.623,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2020		E	12.532,70	Accertamento contributo famiglie per assicurazioni, diario e contributo volontario
26/11/2020		E	91,00	Maggiore accertamento contributo genitori

Previsione definitiva	€	12.623,70	
Somme accertate	€	12.623,70	
Riscosso	€	12.623,70	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	26.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-4.980,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2020		E	-4.980,65	Minor accertamento per somme non incassate per visite d'istruzione non effettuate causa Covid

Previsione definitiva	€	21.019,35	
Somme accertate	€	21.019,35	
Riscosso	€	21.019,35	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	20,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2020		E	20,00	Maggiore accertamento assicurazione personale 2020

Previsione definitiva	€	520,00	
Somme accertate	€	520,00	

Riscosso € 520,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 55,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2020		E	55,88	Somme versate erroneamente sulla tesoreria dell'istituto da riaccreditare all'Ente versante

Previsione definitiva € 55,88
Somme accertate € 55,88
Riscosso € 55,88
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	2	C	0,41	Maggiori entrate per interessi maturati conto corrente postale e tesoreria anno 2019

Previsione definitiva € 0,41
Somme accertate € 0,41
Riscosso € 0,41
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	141.484,18	98.695,18	69,76%
Progetti	34.261,31	16.833,23	49,13%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	175.745,49	115.528,41	
Avanzo di competenza		25.375,28	

Totale a pareggio

140.903,69

(*) 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 € 17.000,00

Variazioni in corso d'anno € 8.828,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020		E	2/3	3.844,26	Assegnazione prot. n. 8308 del 1/4/2020 - D.L. N. 18 DEL 17/3/2020 dispositivi di protezione e igiene personale per la comunità scolastica
10/11/2020		E	2/3	3.000,00	assegnazione funzionamento amministrativo/didattico settembre /dicembre 2020 nota n. 23072 del 30 settembre 2020
10/11/2020		E	3/2	1.600,00	assegnazione risorse per assistenza psicologica e medica prot. miur n. 23072 del 30/09/2020
26/11/2020		E	3/11	364,00	Maggiore accertamento contributo famiglie per assicurazioni, diario e contributo volontario
26/11/2020		E	3/11	20,00	Maggiore accertamento assicurazione personale 2020

Previsione definitiva € 25.828,26

Somme impegnate € 18.222,13

Pagato € 12.836,61

Rimasto da pagare € 5.385,52 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 25.828,26

Residua disponibilità finanz € 7.606,13

Annotazioni:

In queste voci confluiscono le spese effettuate per il funzionamento delle attività di routine durante l'esercizio finanziario quali: acquisto di carta, stampanti, cancelleria, software di supporto all'attività amministrativa, spese postali e bancarie; grava inoltre la spesa per la polizza assicurativa degli alunni e personale, nonché il rimborso spese per i Revisori dei Conti e quota adesione reti di scuola. Sono state effettuate inoltre spese per l'acquisto di dispositivi di protezione e igiene personale per la comunità scolastica per affrontare la situazione epidemiologica Covid.

Attività - A01.8 - Risorse ex art. 231 c. 1 DL 34/2020 - A1

Risorse ex art. 231 c. 1 DL 34/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/05/2020		E	2/3	7.000,00	Assegnazione risorse finanziarie ex art. 231, c. 1 DL n. 34 del 19/5/2020

Previsione definitiva € 7.000,00

Somme impegnate € 7.000,00

Pagato € 7.000,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 7.000,00

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: In questa voce si racchiudono le spese effettuate per acquisto di ulteriori dispositivi di protezione e igiene personale per la comunità scolastica per affrontare la situazione epidemiologica Covid.

Attività - A02.2 - Funzionamento Amministrativo

Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 18.064,65
Variazioni in corso d'anno € 4.542,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	2	C	2/3	0,41	Maggiori entrate per interessi maturati conto corrente postale e tesoreria anno 2019
30/06/2020	2	C	2/3	1.163,52	Contributo per adozione n. 3 tirocinanti da Servizio Collocamento Disabili e Fasce Deboli - Determina dirigenziale n. 61 del 29/1/2019 Provincia di Lecco
10/11/2020		E	3/7	3.322,67	assegnazione funzionamento amministrativo/didattico settembre /dicembre 2020 nota n. 23072 del 30 settembre 2020
26/11/2020		E	9/1	55,88	Somme versate erroneamente sulla tesoreria dell'istituto da riaccreditare all'Ente versante

Previsione definitiva € 22.607,13
Somme impegnate € 12.259,87
Pagato € 9.103,88
Rimasto da pagare € 3.155,99 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.607,13
Residua disponibilità finanz € 10.347,26

Annotazioni: In questa voce gravano le spese per il noleggio fotocopiatrice per l'ufficio di segreteria e plessi nonché quelle per l'acquisto di carta, stampati materiale tecnico-specialistico, materiale informatico.

Attività - A03.3 - Funzionamento Didattico

Funzionamento Didattico

Previsione iniziale € 10.250,00
Variazioni in corso d'anno € 8.734,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	2	C	2/3	219,60	EROGAZIONE CONTRIBUO PER PROGETTO "SINDACO DEI RAGAZZI E DELLE RAGAZZE" Comune Olgiate Molgora
30/06/2020	2	C	4/3	1.670,40	EROGAZIONE CONTRIBUO PER PROGETTO "SINDACO DEI RAGAZZI E DELLE RAGAZZE" Comune Olgiate Molgora
10/11/2020		E	2/1	85,00	integrazione assegnazione risorse per alunni diversamente abili anno finanziario 2020 prot. n. 23072 del 30 settembre 2020
26/11/2020		E	2/1	4.410,62	Maggiore accertamento contributo famiglie per assicurazioni, diario e contributo volontario
26/11/2020		E	2/3	91,00	Maggiore accertamento contributo genitori

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

26/11/2020		E	2/3	2.258,08	Maggiore accertamento contributo famiglie per assicurazioni, diario e contributo volontario
------------	--	---	-----	----------	---

Previsione definitiva	€	18.984,70	
Somme impegnate	€	10.768,63	
Pagato	€	10.768,63	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.984,70	
Residua disponibilità finanz	€	8.216,07	

Annotazioni: In questa voce si racchiudono le spese effettuate con valenza prettamente didattica quali: carta, cancelleria, stampati, materiale informatico e software, spese per la manutenzione di impianti e macchinari dei laboratori; gravano inoltre le spese per l'acquisto del diario scolastico e materiale per alunni diversamente abili.

Attività - A03.7 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 c.2 l a-b

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 c.2 l a-b

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.849,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2020		E	4/3	9.849,59	Risorse ex art. 120 DL 18/2020 assegnate con prot. n. 4527 del 3/4/2020

Previsione definitiva	€	9.849,59	
Somme impegnate	€	9.849,59	
Pagato	€	9.849,59	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.849,59	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: In questa voce gravano le spese per l'acquisto di piattaforme e dispositivi digitali per alunni diversamente abili (quota A); Acquisto di dispositivi digitali e connettività per gli alunni sforniti di devise per l'attivazione della Dad (quota B); Spese per la formazione del personale docente in allineamento con le piattaforme per la predisposizione della Dad (quota C)

Attività - A03.10 - Risorse ex art. 231 c. 1 DL 34/2020 - A3

Risorse ex art. 231 c. 1 DL 34/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.834,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/05/2020		E	4/3	20.834,46	Assegnazione risorse finanziarie ex art. 231, c. 1 DL n. 34 del 19/5/2020

Previsione definitiva	€	20.834,46	
Somme impegnate	€	20.834,46	
Pagato	€	12.631,64	
Rimasto da pagare	€	8.202,82	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.834,46	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: in questa voce gravano le spese sostenute per l'acquisto di notebook, tavolette grafiche, videocamere, casse acustiche e tanto altro materiale e dispositivi per predisporre le aule in linea con i DPCM per numero di alunni e distanza, nonché spese per l'acquisto di notebook da dare in comodato d'uso per la didattica a distanza, come da indicazioni ex art. 231 c. 1 34/2020.

Attività - A03.11 - PNSD - Animatore Digitale

PNSD - Animatore Digitale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020		E	1/3	1.000,00	Assegnazione per animatore digitale Piano Nazionale prot.n. 3803 del 5/3/2020 Direzione Generale

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 1.000,00
Pagato € 1.000,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: Risorse destinate al contributo per la figura dell' Animatore Digitale dell'Istituto.

Attività - A03.12 - Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI

Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 10.910,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2020		E	4/3	10.910,39	Assegnazione risorse art. 21 DL 137/2020 Misure DDI

Previsione definitiva € 10.910,39
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.910,39
Residua disponibilità finanz € 10.910,39

Annotazioni: In questa voce gravano le spese per l'acquisto di notebook e dispositivi per la connettività dati in comodato d'uso agli alunni per favorire la didattica a distanza come da indicazioni Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 28.446,93
Variazioni in corso d'anno € -4.980,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2020		E	3/12	-4.980,65	Minor accertamento per somme non incassate per visite d'istruzione non effettuate causa Covid

Previsione definitiva € 23.466,28
Somme impegnate € 18.760,50
Pagato € 18.760,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 23.466,28
Residua disponibilità finanz € **4.705,78**

Annotazioni: In questa voce gravano le spese sostenute per le uscite didattiche fino a febbraio per un importo di € 1.923,00, la differenza rispetto all'impegnato (circa il 90% della somma) è stata restituita ai genitori per le uscite previste ma non effettuate; rispetto alla previsione iniziale si è provveduto anche ad una variazione di minor accertamento per somme non incassate per visite d'istruzione non effettuate. La residua disponibilità comprende una quota destinata a completare la restituzione delle somme a quei genitori con i quali si è avuto qualche difficoltà di reperibilità e altre quote relative al fondo di solidarietà destinato a quegli alunni più disagiati.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 773,24
Variazioni in corso d'anno € 230,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2020		E	2/1	230,13	assegnazione risorse per orientamento anno finanziario 2020 prot. n. 23072 del 30 settembre 2020

Previsione definitiva € 1.003,37
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.003,37
Residua disponibilità finanz € **1.003,37**

Annotazioni: Per ciò che attiene le attività di orientamento, non è stato realizzato nessun progetto che richiedesse spese per l'acquisto di materiale didattico e altro.

Progetti - P01.7 - P1.2 - Lingue Straniere

P1.2 - Lingue Straniere

Previsione iniziale € 7.428,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.428,00
Somme impegnate € 2.029,22
Pagato € 2.029,22
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 7.428,00
Residua disponibilità finanz € **5.398,78**

Annotazioni: Questo progetto è finalizzato a promuovere attività in ambito linguistico, potenziando le competenze della lingua straniera, ampliando il lessico e il livello di comprensione orale. In questo anno scolastico questi obiettivi si sono realizzati soltanto in parte, alcuni progetti iniziati e non portati a termine, altri conclusi prima della situazione Epidemiologica legata al Covid-19.

Progetti - P02.1 - Inclusione e bes

Inclusione e bes

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

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

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni: Nessun progetto è stato realizzato visto la situazione Epidemiologica legata al Covid – 19.

Progetti - P02.2 - Prevenzione

Prevenzione

Previsione iniziale € 1.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.400,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.400,00
 Residua disponibilità finanz € **1.400,00**

Annotazioni: Anche per questo progetto nessun sviluppo è stato possibile visto la situazione Epidemiologica legata al Covid-19.

Progetti - P02.3 - Arte, Letteratura, Musica e Spettacolo

Previsione iniziale € 3.143,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.143,80
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.143,80
 Residua disponibilità finanz € **3.143,80**

Annotazioni: Per questo progetto erano previsti spettacoli teatrali accompagnati dal suono di strumenti musicali a fiato che non hanno trovato possibilità di sviluppo visto la situazione Epidemiologica legata al Covid-19.

Progetti - P02.4 - Intercultura, Ambiente e Territorio

Intercultura, Ambiente e Territorio

Previsione iniziale € 1.615,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	1.615,80			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.615,80			
Residua disponibilità finanz	€	1.615,80			

Annotazioni: Anche nel caso di questo progetto non sono state possibili le uscite sul territorio per lo sviluppo di opere di pittura murale, iniziative rivolte all'educazione ambientale, alla conoscenza delle diverse danze, al giornalismo e percorsi interdisciplinari sul tema della cittadinanza, visto la situazione Epidemiologica legata al Covid-19.

Progetti - P02.5 - Educazione fisica e Sport

Educazione fisica e Sport

Previsione iniziale	€	2.954,70
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.954,70			
Somme impegnate	€	305,00			
Pagato	€	305,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.954,70			
Residua disponibilità finanz	€	2.649,70			

Annotazioni: In questo progetto rientrano le gare d'Istituto provinciale e regionale, gara campestre e molti altre attività sportive come le olimpiadi della danza Hip-Hop per le quali è stato sviluppato soltanto il corso con l'esperto, visto la situazione Epidemiologica legata al Covid-19.

Progetti - P02.9 - Smart Class FESRPON-10.8.6A-FESRPON-LO-2020-615

Smart Class FESRPON-10.8.6A-FESRPON-LO-2020-615

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.797,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/05/2020	1	C	1/3	1.149,98	Variazione per finanziamento 10.8.6AFESRPON-LO-2020-615 SMART CLASS modulo "I pc per i ragazzi"
19/05/2020	1	C	2/1	127,77	Variazione per finanziamento 10.8.6AFESRPON-LO-2020-615 SMART CLASS modulo "I pc per i ragazzi"
19/05/2020	1	C	4/3	11.700,00	Variazione per finanziamento 10.8.6AFESRPON-LO-2020-615 SMART CLASS modulo "I pc per i ragazzi"
30/11/2020		E	2/1	-13,10	Minor accertamento PON SMART CLASS a seguito rendicontazione
30/11/2020		E	4/3	-166,95	Minor accertamento PON SMART CLASS a seguito rendicontazione

Previsione definitiva	€	12.797,70			
Somme impegnate	€	12.797,70			
Pagato	€	12.797,70			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.797,70			
Residua disponibilità finanz	€	0,00			

Annotazioni: In questo progetto rientra lo Smart Class FESRPON, progetto che ha permesso attraverso i suoi finanziamenti, l'acquisto di strumenti per la realizzazione della didattica a distanza, sono stati acquistati n. 26 notebook e n. 4 webcam dati in comodato d'uso agli alunni che ne hanno fatto richiesta.

Progetti - P04.6 - Formazione/aggiornamenti personale

Formazione/aggiornamenti personale

Previsione iniziale € 2.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.330,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	2	C	3/5	1.330,00	Assegnazione piano di formazione dei docenti a.s. 2019/2020 (scuola polo) nota MIUR prot.n. 51647 del 27/12/2020

Previsione definitiva € 3.330,00
Somme impegnate € 1.110,00
Pagato € 1.110,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.330,00
Residua disponibilità finanz € 2.220,00

Annotazioni: In questo progetto rientrano le spese per i corsi di formazione e aggiornamento a beneficio del personale scolastico; si sono realizzati corsi anti-covid per tutto il personale scolastico e corsi di aggiornamento per la segreteria.

Progetti - P04.8 - Formazione Risorse ex art. 120 DL 18/2020 c.2 l.c

Formazione Risorse ex art. 120 DL 18/2020 c.2 l.c

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 591,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2020		E	3/5	591,30	Risorse ex art. 120 DL 18/2020 assegnate con prot. n. 4527 del 3/4/2020
30/11/2020		E	9/2	0,01	Maggiore impegno per formazione docenti Art. 120 DL 18/2020

Previsione definitiva € 591,31
Somme impegnate € 591,31
Pagato € 591,31
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 591,31
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: In questo progetto rientrano le spese per la formazione del personale docente in allineamento con le piattaforme per la predisposizione della Dad (quota C).

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	207.423,69
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	127.440,99	
b) in conto residui	€	21.110,95	
Totale	€		148.551,94

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	98.784,08	
d) in conto residui	€	27.961,35	
Totale	€		126.745,43

Fondo di cassa a fine esercizio

	€	229.230,20
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	33.361,11
- Residui passivi	€	20.102,62

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

	€	242.488,69
--	---	------------

Note relative alla situazione amministrativa:

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

STATO PATRIMONIALE			
Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	41.680,26	19.429,05	61.109,31
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	41.680,26	19.429,05	61.109,31
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	43.598,16	-10.237,05	33.361,11
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	207.423,69	21.806,51	229.230,20
Totale disponibilità	251.021,85	11.569,46	262.591,31
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	292.702,11	30.998,51	323.700,62
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	38.514,70	-18.412,08	20.102,62
Totale Debiti	38.514,70	-18.412,08	20.102,62
Consistenza patrimoniale	254.187,41	49.410,59	303.598,00
TOTALE PASSIVO	292.702,11	30.998,51	323.700,62
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	43.598,16	-2.588,80	41.009,36	21.110,95	19.898,41	13.462,70	33.361,11
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	38.514,70	-7.195,06	31.319,64	27.961,35	3.358,29	16.744,33	20.102,62

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 riportando 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	4.149,97	3,59%
02	Acquisto di beni di consumo	30.029,22	25,99%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	28.126,80	24,35%
04	Acquisto di beni d'investimento	35.718,50	30,92%
05	Altre spese	495,52	0,43%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	17.008,40	14,72%
Totale generale		115.528,41	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 2 del 25/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 52 del 05/12/2020.

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

CONCLUSIONI

Quanto si è realizzato nell'esercizio 2020 è stato frutto di scelte condivise da parte degli organi della scuola individuali e collegiali, impegnati nella gestione dell'emergenza sanitaria che ha influenzato la possibilità di realizzazione piena di alcuni obiettivi progettuali.

La comunità scolastica, in un anno particolarmente difficile che ha cambiato il modello scolastico e di insegnamento attraverso le piattaforme messe a disposizione degli insegnanti, ha dimostrato capacità di adattamento e risposta nonostante le difficoltà che si sono presentate facendo un passo in avanti nella dotazione tecnologica e nella digitalizzazione dei processi.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
CHIARA FERRARIO

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO