



ISTITUTO COMPRENSIVO NICOLA BADALONI - RECANATI
Via Spazzacamino, 11 - 62019 Recanati

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

Art. 23, comma 1 Regolamento n. 129/2018

Il **conto consuntivo** 2020, elaborato conformemente a quanto disposto dal D.I. n. 129 del 28/08/2018, artt. 22 e 23, si compone del **Conto Finanziario (Mod. H)**, il cui prospetto riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa ed i cui totali permettono di rilevare lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario cui si riferisce il conto consuntivo, e del **Conto del Patrimonio (Mod. K)**, che indica la consistenza degli elementi attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, le relative variazioni ed il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Ai due modelli che compongono il conto consuntivo si allegano:

- *Il rendiconto dei Progetti/Attività (Mod. I – sezione **Riepilogo delle Entrate** e sezione **Riepilogo delle Uscite**)*, che riporta per competenza e residuo la situazione contabile di ciascun progetto/attività al termine dell'esercizio;
- *La Situazione Amministrativa (Mod. J)*, che riporta il fondo cassa all'inizio dell'esercizio; le somme riscosse e pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui; il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio; l'avanzo di amministrazione;
- *L'elenco dei Residui attivi e passivi (Mod. L)*, che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura d'esercizio, con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
- *Il Prospetto per le spese del personale (Mod. M)*, che riepiloga i dati relativi alla consistenza complessiva delle spese di personale, ivi compresi i contratti d'opera stipulati liquidati con fattura, l'entità del compenso erogato e dei correlati contributi;
- *Il Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa (Mod. N)*, che riporta sinteticamente le entrate e le spese realizzate, raggruppate, rispettivamente, per provenienza e per destinazione e classificate secondo il piano dei conti ministeriale.

Fanno, inoltre, parte integrante del conto consuntivo 2020:

- *L'estratto analitico del conto corrente bancario* dell'Istituto tesoriere Banca di Credito Cooperativo di Recanati e Colmurano e della Banca d'Italia;
- *I modelli H+ e H bis* relativo all'attuazione del Programma Annuale 2020;
- *I prospetti Situazione sintetica entrate e Situazione sintetica uscite*, che riassumono la previsione iniziale, le variazioni intervenute in corso di attuazione del P.A e la previsione definitiva;
- *Il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nell'e.f. 2020 e*, in allegato, le variazioni ai progetti/attività al 31/12/2020 (n.3).

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 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 i sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti i sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	195	0		195	2	19,50

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

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti 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/insegnamenti 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		3	1	4	79		57	23	80	4	1	
Seconde		2	1	3	55		27	27	54	0	-1	
Terze		2	1	3	74		48	27	75	2	1	
Quarte		2	1	3	61		37	24	61	2	0	
Quinte		2	2	4	83		44	40	84	5	1	
Pluriclassi												
Totale	0	11	6	17	352	0	213	141	354	14	2	20,82
Prime		2	2	4	92		49	42	91	3	-1	
Seconde		3	1	4	87		63	26	89	2	2	
Terze		3	1	4	98		71	27	98	0	0	
Totale	0	8	4	12	277	0	183	95	278	5	1	23,42

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
NUMERO	
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time 20+25+16	61
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time Taglione-Messina	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time Morbidoni- Presutto-Ortenzi -Rocchi – Battistelli-Piazzolla-Marzioli	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time Giglio	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale Gatti-Garbuglia-Mele-Messi-Solinas	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno SchiavoniStaffolani-Villardì	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time Zorzolo	1
Insegnanti di religione incaricati annuali (Celeste-Campolo-Mazzei)	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*Fenderico-Giacomini	2
*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.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	102
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale -Cerfoglio-	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno Bongelli-Cingolani-Pieroni-Rossi	9
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 Volpi	1
TOTALE PERSONALE ATA	24

A decorrere dal 1° marzo 2020 non è più presente nessuna unità di personale dell'impresa per l'appalto delle pulizie della scuola primaria Q.re Le grazie e al suo posto è stata assunta a tempo indeterminato una collaboratrice scolastica a 36 ore settimanali reclutata ai sensi e per gli effetti della procedura di selezione di cui all'art. 58 del D.L. 21 giugno 2013 n. 69, indetta con DDPIT n. 2200 del 06/12/2019 (internalizzazione dei servizi di pulizia).

Programmazione iniziale, verifica e modifiche in corso di esercizio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto in data 16/12/2019.

Le modifiche apportate al programma annuale sono state deliberate dal Consiglio di Istituto in data 30/06/2020, 30/11/2020 e quelle alla data del 31 dicembre saranno deliberate dal Consiglio di Istituto con atto formale nella seduta relativa all'approvazione del Conto Consuntivo 2020 .

Le variazioni effettuate per adeguare le risorse finanziarie all'andamento della gestione e che hanno avuto rilevanza formale e contabile sono riportate in dettaglio nei **sottodescritti allegati** alla presente relazione:

- A. *Variazioni al Programma annuale periodo 1.1.2020 – 30/06/2020*: variazione avanzo di amm.ne 2019, maggiori entrate PON FESR Smart Class Avv. 4878 del 17/04/2020; maggiori entrate Miur per Funzionamento; altri fin.ti MIUR vincolati per progetto MIUR MIBACT "Cinemascuola Lab" Avv. 1215 del 01/08/2021, PNSD Azione#28 Animatore Digitale anno 2020; Risorse ex art. 120, c. 2 del D.L.18/2020 per DAD emergenza Coronavirus 19, Risorse ex art. 77 del D.L.18/2020 per pulizie straordinarie emergenza Coronavirus 19, Risorse ex art. 231, c. 1 del D.L.34/2020 per ripresa attività didattiche a settembre 2020 emergenza Coronavirus 19 e per la Formazione in Servizio dei Docenti a.s. 2019/20; fin.ti del Comune di Recanati per fin.to L.23/96 e per il Progetto School Reporter; maggiori e minori entrate finalizzate, premi concorsi alunni. Le suddette variazioni sono riportate in dettaglio, con la relativa delibera e la documentazione giustificativa in n. 1 allegato al Conto Consuntivo;
- B. *Variazioni al Programma annuale periodo 01/07-30/11/2020*: Radiazione Residuo Attivo P1.25 ex P24 Pensiero Computazionale AVVISO 2669 DEL 03/03/2017- 10.2.2A.FDRPOC-MA-2018-34 per assenze corsisti n. 2 Moduli *Progettare Smart giugno2020 e Da cosa nasce cosa settembre 2020*; maggiori e minori entrate finalizzate, contributi privati per Progetto Lettura e Convenzione Frutta nelle scuole, contributi volontari alunni per Mof,. Le suddette variazioni sono riportate in dettaglio, con la relativa delibera e la documentazione giustificativa in n. 1 allegato al Conto Consuntivo
- A. *Variazioni al Programma annuale al 31.12.2020*: riguardano nuove e/o maggiori entrate finalizzate determinatesi successivamente al 30/11/2020. Le suddette variazioni sono riportate nel decreto di modifica disposto dal Dirigente Scolastico in data 31.12.2020 , che si allega al presente conto consuntivo e di cui fa parte integrante.

La differenza tra la programmazione iniziale (€ 160.384,48) e la programmazione definitiva (€ 282.964,87), a seguito delle modifiche apportate nel corso dell'esercizio è di € 122.580,39, pari ad € 122.930,86 – € 350,47 radiazione residuo attivo.

Le variazioni in entrata più consistenti si sono verificate nell'aggregato 3.6 Altri Fin.ti Vincolati dello Stato per il fin.to del PNSD Azione28 Animatore Digitale anno 2020, per i finanziamenti legati all'emergenza Covid19 e per le Attività di Formazione in servizio per docenti, per il progetto CinemaScuola Lab e per le attività di Orientamento 2020/21 – Aggregato 5 Finanziamenti da enti Locali o da altre istituzioni per il finanziamento di progetti da parte del Comune di Recanati per il progetto Aspettando Invasioni Poetiche 2020, il progetto School Reportere per i fin.ti L.23/96 per l'anno 2020 e anticipo 2021, - Contributi da università per tirocinanti TFA e SCIENZE Formazione; nell'aggregato 6- Contributi da privati si è registrato un incremento per i contributi delle famiglie per il miglioramento dell'offerta formativa a.s. 2020/21 e per il contributo di privati e associazioni per premi e per il progetto Natale in Biblioteca; nell'aggregato 3- voce 1- Finanziamenti dello stato Dotazione Ordinaria – per il funzionamento amministrativo e didattico.

Lo stato di attuazione del Programma Annuale 2020 evidenziato correttamente nel modello H bis è il seguente:

- le Entrate accertate ammontano ad € 166.733,89, rispetto ad una previsione definitiva di € 283.315,34; le somme riscosse sono state € 156.421,42 quelle da riscuotere ammontano ad € 10.312,47;
- le Spese impegnate ammontano ad € 189.612,63 rispetto ad una previsione definitiva di € 283.315,34; le somme pagate sono state € 159.738,60, quelle da pagare ammontano ad € 29.874,03.

Per quanto riguarda il mod. H la Programmazione Definitiva al 31.12.2020 delle Entrate (col.a) e delle Spese (col.a) ammonta ad € 283.315,34.

Andamento della gestione

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	283.315,34	Programmazione definitiva	282.964,87	Disp. fin. da programmare 350,47
Accertamenti	166.733,89	Impegni	189.612,63	Avanzo/Disavanzo di competenza -22.878,74
competenza	156.721,42	competenza	160.038,60	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	23.733,43	Pagamenti	5.106,61	15.309,64
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	10.312,47	Somme rimaste da pagare	29.874,03	Residui dell'anno attivi/passivi - 19.561,56
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	12.996,63	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	23.309,10	Totale residui passivi	29.874,03	Sbilancio residui (b) -6.564,93
			Saldo cassa iniziale (c)	84.607,53
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(a+b+c) 93.352,24

La gestione dell'esercizio finanziario 2020 si chiude con un disavanzo di competenza di € 22.878,74 derivante dalla differenza algebrica tra le entrate effettive accertate e le spese effettive impegnate al 31.12.2020.

La dotazione finanziaria assegnata, pari ad € 166.733,89 (somme accertate), è stata utilizzata negli impegni di spesa, che sono risultati pari ad € 189.612,63; la differenza, pari ad € 22.878,74 costituisce il disavanzo di competenza come di seguito dimostrato:

Avanzo di amministrazione al 31.12.2020 Mod. J	€	93.352,24
Avanzo di amministrazione al 31.12.2019 Mod. J e mod. H 2019	€	- 116.581,45
Radiazione residui attivi	€	+ 350,47
Radiazione residui passivi	€	- 0,00
AVANZO/DISAVANZO di Esercizio	€	- 22.878,74

Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31.12.2020 (Mod. J punto 4) più i residui attivi meno i residui passivi (Mod. L) al 31.12.2020, presenta un avanzo di € **93.352,24** che costituisce l'avanzo complessivo di amministrazione da riutilizzare nell'esercizio finanziario 2021, come dimostrato dal Mod. D del Programma Annuale 2021 così formato:

Avanzo di amministrazione al 31.12.2019 Mod. J e mod. H 2019	€	116.581,445
Avanzo di competenza mod. J 2020 p. 10	€ +	0
Disavanzo di Competenza mod. J 2020 p. 10	€ -	-22.878,74
Radiazione residui passivi 2020	€ +	0
Radiazione residui attivi 2020	€ -	-350,47
AVANZO COMPLESSIVO	€	93.352,24

Le risultanze dell'avanzo di amministrazione del **modello H** (Spese col. e) e del **modello J** (punto 7) concordano.

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.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2020 è pari ad € **93.352,24**, di cui € **28.595,74** con vincolo di destinazione, che saranno riutilizzati con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2021 ed **64.756,50** non vincolati, come illustrato in modo più analitico nel seguente prospetto:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2020

A/P	VOCE	AVANZO 2020 €	Importo vincolato €	Importo non vincolato €
A1	Funzion.to Generale e decoro	16.278,46	2.763,80 Comune Recanati L.23/97	13.514,66 - 12.595,89 Miur dotaz. Ord. - 918,77 Dim.to
A2	Funzion.to Amm.vo	13.547,64	1.419,13 Comune Recanati L.23/97	12.128,51: -11.538,19 Miur dotaz. 2020 e aa prec. -590,32 Dimens.to 2012
A3.3	DIDATTICA	27.242,36	3.956,08 ✓ € 3.460 Fam Mof per noleg. fotoc.: -470 Urbani -700 Pr. Le Grazie -250 P S.Vito -120 I.Le Grazie -120 I. Camerano -100 I Montefiore -120 I.S Vito -1500 Sec. S.Vito ✓ € 109,98 Sponsor 2017 per Atelier Creativi (Pentaplast) ✓ € 386,10 . Miur fin.to Patti di Comunità 2020	23.286,28 - 9.973,27 Dotaz. Miur - 9.973,27 Dim.to 2012 - 317,61 Comodato d'Uso 2015/16
A3.7	Inf. Le Grazie	257,60	-	257,60- dotaz. Miur
A3.8	Inf. Via Camerano	183,20	-	183,20 dotaz. Miur
A3.9	Inf. S. Vito	388,99	-	388,99- dotaz. Miur
A3.10	Inf. Montefiore	288,30	-	288,30- dotaz. Miur
A3.11	Prim. Urbani	925,61	-	925,61- dotaz. Miur
A3.12	Prim. Q.re Le Grazie	62,32	-	62,32 dotaz. Miur
A3.13	Prim. S.Vito	202,21	-	202,21 dotaz. Miur
A3.14	Second. S.Vito	2.382,57	-	2.382,57 dotaz. Miur
A3.15	Alunni handicap	1.264,61	-	1.264,61 dotaz. Miur

A5.5	Visite e Viaggi Istruz.	//	//	//
A6.6	Attività Orientam.to	450,35	450,35 Miur finto Orient. 2019/20 € 227,05 Miur finto Orient. 2020/21 € 223,30	//
P1.6	SCIENT. Sc.Inf.Le grazie	205,00	205,00 UniBo Tiroc. Sc.For. 2019/20 € 130 UniMC Tiroc. Sc.For. 2018/19 € 75	
P1.16	Sc.Prim. Q.re Le Grazie	0	0	
P1.18	Sc.Prim. San Vito	0	0	
P1.20	Sc. Sec. San Vito	1.373,30		1.373,30 Dim.to 2012
P1.25	Ex P24 Pensiero Computaz.le Avviso	11.147,11	11.147,11 Pon 10.2.2A-FdRPOC-MA-2018-2669/2017	
P1.26	SCUOLA DIGITALE	0	0	
P2.7	Sc.Infanzia Le Grazie	346,19	346,19: -232,22 Fam. Contr. MOF - 19,15 Fam. Econ Prog.19/20 - 94,82 UNIMC Tiroc. 2017/18	//
P2.9	Infanzia Camerano	1.532,85	1.532,85 -710,06 Fam. Contr. MOF 2020/21 - 822,79 Fam. Contr. Prog. 2019/20	
P2.11	Sc.Infanzia San Vito	1.123,06	1.123,06 -417,32 Fam. Contr. MOF -478,85 Fam. Econ Contr. Prog. 2019/20 - 226,89:90,89 UNIMC Tiroc. 2017/18 e 2016/17 e.f. 2019 +.136 Unibo 2019/20	
P2.13	Sc.Infanzia Montefiore	688,65	688,65 -591,96 Fam. Contr. MOF - 46,69 Fam. Contr. Prog. 2019/20 - 60,00 UNIMC Tiroc. 2018/19 e.f. 2020	
P2.15	Sc.Prim. URBANI	1.440,01	1.440,01 - 1.095,58 Fam. Contr. MOF - 150,40: 30,40 Uni MC TIR. SC. FORMAZ. 2016/17+ 120 2018/19 e.f. 2020 -56,50 Fam. Econ. Viaggio Castelfidardo Film Pignini C. - 56 econ. Pignini C premio Avis 2017/18 - 81,53 Convenz. Latte nelle scuole 2017/18	
P2.17	Sc.Prim. Q.re Le Grazie	1.624,00	1.624,00 -1.338,89 Fam. Contr. MOF - 255,11 Fam. Contr. Prog. 2019/20 -30 Uni MC TIR. SC. FORMAZ 2018/19 e.f. 2020	
P2.19	Sc.Prim. San Vito	2.792,63	2.792,63 -1.210,72 Fam. Contr. MOF - 1.333,75 Fam. Contr. Prog. 2019/20 -202,65 Premio AATO 2018/19 Acquaday - 45,51: 15,51 Uni MC TIROCINIO SCIENZE FORMAZ. 2016/17 e.f. 2019+30 a.s.2018/19 e.f. 2020	//
P2.21	Sc. Media San Vito	7.613,29	6.796,94 -4.794,49 Fam. Contr. MOF - 200 Green Game 2B 2017/18 - 470,01 Premio Avis 2017/18 - 81,50 Premio Pietre della Memoria 2018/19 -460,40 Premio allugame 2019/20 2B -420,11 Prog. Libro Coppari (Pentaplast+Bcc x Meeting) -370,43 Fam econ. viaggi istr sett/dic 2019	816,35 Dimensionamento SM Patrizi (per preparazione KET)
P2.22	Progetto Lettura	7.441,45	3.457,05 - 1.400 Comune 2020 -1.641,50 Fam. Natale Bibl. 2017/18	3.984,40 Dimensionamento SM Patrizi

			- 415,55 Contr. BCC a.s. 2019/20 e.f.2020	
P2.23	Competenze di Base 10.2.2A-FSEPON-MA- 2017-128	0	0	0
P2.23	Pot. Patrim. Artistico 10.2.5A-FSEPON-MA- 201-7	0 Radiaz.Attivo - 350,47	0	0
P4.4	Formazione	3.397,59	0	3.397,59 - 943,08 dotaz. Miur 2019 - 2.454,51 Dimensionamento SM Patrizi
TOTALE AGGREGATI DI SPESA		93.052,24	28.595,74	64.456,50
Fondo di riserva non utilizzato		300,00	//	300,00
Radiazione residuo -		00	00	00
Radiazione residuo passivo +		00	00	00
TOTALE		93.352,24		64.756,50
Z01- DISPONIBILITA' DA		00		00
Programmare				
TOTALE AVANZO DI		93.352,24	28.595,74	64.756,50
AMMINISTRAZIONE				

L'avanzo di amministrazione, € **93.352,24**, di cui vincolato € **64.756,50** e non vincolato € **28.595,74** verranno interamente riutilizzati nel P.A. 2020.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	116.581,45	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.994,60	12.994,60	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	109.603,25	109.603,25	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	386,10	386,10	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.298,20	14.298,20	100,00%
Contributi da privati	27.942,75	27.942,75	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	403,90	403,90	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.105,09	1.105,09	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	283.315,34	166.733,89	
Disavanzo di competenza		22.878,74	
Totale a pareggio		189.612,63	

(*) 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 2019.

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 € 63.083,26

Variazioni in corso d'anno € -2.851,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	-2.851,93	VARIAZIONI AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/2019 + 1.623,64 : AV. vINC. +4.475,57 e AV. NON VINC. - 2.851,93

Previsione definitiva € 60.231,33
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 51.874,55
 Variazioni in corso d'anno € 4.475,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	4.475,57	VARIAZIONI AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/2019 + 1.623,64 : AV. vINC. +4.475,57 e AV. NON VINC. - 2.851,93

Previsione definitiva € 56.350,12
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.994,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	13.000,00	MIUR PON FESR AVVISO 4878 DEL 17/04/2020 SMART CLASS-10,8,6A-FESRPON-MA-2020-32 "DIDATTICA DIGITALE"
30/11/2020	2	C	-5,40	MINOR ACCERTAMENTO PON SMART CLASS AVVISO 4878 del 17/4/2020 per minore spesa PUBBLICITA' € 3,12 E COLLAUDO € 2,28= € 5,40 (POI RIMESSI CON VARIAZIONE DA FONDI MIUR FUNZ.TO AMM. DID)

Previsione definitiva € 12.994,60
 Somme accertate € 12.994,60
 Riscosso € 11.700,00
 Rimaste da riscuotere € 1.294,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PON FESR SMART CLASS 10.8.6A-FESRPOM-MA-2020-32 € 12.994,60
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.595,33
 Variazioni in corso d'anno € 16.095,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	4.927,42	Fin.to Miur APPALTO PULIZIA gennaio/febbraio 2020- Nota Miur30064 del 20/12/2019
30/06/2020	1	C	2.869,18	Fin.to MIUR PER ACQUISTO MATERIALI DI PULIZIA ex impresa pulizia DDG n. 566 del 14/04/2020 - Nota prot. n. 10545 del 27/04/2020
30/11/2020	2	C	6.679,34	FIN.TO MIURFUNZION.TO AMM.VO E DIDATTICO SETT/DIC 2020 NOTA PROT. N. 23072 DEL 30/09/2020 A1-A1.18 A.2-A3.3. A3.17 P01.25 (fabbisogno 0,02)
30/11/2020	2	C	20,00	Maggior Acc. to INTEGRAZIONE FIN.TO MIUR FUNZION.TO AMM.VO E DIDATTICO SETT/DIC 2020 QUOTA ALUNNI H
30/11/2020	2	C	1.600,00	Maggior Acc. to INTEGRAZIONE FIN.TO MIUR FUNZION.TO AMM.VO E DIDATTICO SETT/DIC 2020 nota Miur 23072 del 30/09/2020- ASSISTENZA PSICOLOGICA

Previsione definitiva € 29.691,27
 Somme accertate € 29.691,27
 Riscosso € 29.691,27
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Funzionamento amm.vo e didattico € 24.763,85 - 02) Servizio Appalto Pulizia € 4.927,42
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 79.911,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	27.639,56	FINANZIAMENTO MIUR PROGETTO "CinemAnima" -AVVISO N. 1215 DELL'01/08/2019- A1 "Cinema per la scuola- I progetti delle e per le scuole-Cod. Id. vanaqFHiy DA FARE USCITE
30/06/2020	1	C	1.000,00	FIN.TO PNSD AZIONE#28 ANIMATORE DIGITALE E.F. 2020 A.S. 2019/20 - DM 1147/2019 P1.26
30/06/2020	1	C	8.142,23	Fin.to MIUR Risorse ex art. 120 DL 18/2020 -Strumenti didattica a distanza -Nota Miur 562 28/03/2020:A03.28 € 7.644,38 lett. a (Strum. digitali o piattaf.) € 995,70 + lett.b (dispositivi digit. in comodato d'uso) € 6.648,68 e P04.28 € 4 lett.c Formaz.Dad
30/06/2020	1	C	4.061,22	Fin.to MIUR Risorse ex art. 77 DL 18/2020- Pulizia Straordinaria Ambienti Scolastici-Nota 8308 del 01/04/2020- Pulizie Straordinarie
30/06/2020	1	C	1.452,00	F.to MIUR Formazione in servizio Docenti a.s. 2019/20- CCNI 19/11/2019-nota Miur prot. 49062 del 28/11/2019 e nota Scuola Polo 2726 del 19/02/2020
30/06/2020	1	C	29.714,08	Fin.to Miur ex art. 231, comma 1 D.L. 19/05/2020 N. 34- Avvio a.s. 2020/21
30/11/2020	2	C	223,30	Maggior Acc. to FIN.TO MIUR Attività di Orientamento a.f. 2020 DL 104/2013 ART. 8 C. 1
30/11/2020	2	C	7.679,59	FIN.TO MIURMisure per la Didattica Digitale Integrata - Art.21 DL 137 del 28/10/2020 (decreto ristoro) NOTA PROT. N. 33100 DEL 16/11/2020 ALLEGATO 1 A3.20

Previsione definitiva € 79.911,98
 Somme accertate € 79.911,98
 Riscosso € 70.894,11
 Rimaste da riscuotere € 9.017,87 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PROGETTO CINEMANIMA MIUR AVVISO 1215 01/08/2019 € 27.639,56 - 02) PNSD AZIONE#28 € 1.000,00 - 03) Risorse ex art. 120 DL 18/2020-DaD € 8.142,23 - 04) Risorse ex art. 77 DL 18 2020- Pulizie Straordinarie € 4.061,22 - 05) FORMAZIONE IN SERVIZIO DOCENTI € 1.452,00 - 06) Risorse ex art. 231,comma1, DL 34/2020 € 29.714,08 - 07) FIN.TI PER L'ORIENTAMENTO DL 104/2013 € 223,30 - 08) Risorse art. 21 DL 137/2020 € 7.679,59
Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 386,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2020	3	C	386,10	USR MARCHE Sostegno fin.rio Patti di Comunità a.s. 2020/21-nota usr PROT. N. 1710 DEL 5/12/2020

Previsione definitiva € 386,10
 Somme accertate € 386,10
 Riscosso € 386,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

I
05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.678,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	8.956,65	COMUNE DI RECANATI CONTRIBUTO E.F. 2020 L.23/96 Nota prot. n. 7956 del 04/03/2020
30/06/2020	1	C	372,97	CONTRIBUTO COMUNE PROGETTO SCHOOL REPORTER 2019/20 - DG COMUNE N. 292 DEL 12/12/2019- Prot.1964 del 21/01/2020
30/11/2020	2	C	98,82	Maggior accertamento CONTRIBUTO COMUNE PROGETTO SCHOOL REPORTER 2019/20 - DG COMUNE N. 292 DEL 12/12/2019- Prot.1964 del 21/01/2020 (a A3.3 mater. inform.)
31/12/2020	3	C	1.400,00	Fin.to Comune recanati Evento Aspettando Invasioni Poetiche 2020 a.s. 2019/20-DD 776 del 30/11/2020
31/12/2020	3	C	2.849,76	Comune Recanati F.to L.23/1996 - CONTRIBUTO A.S. 2020/21 -ACCONTO

Previsione definitiva € 13.678,20
 Somme accertate € 13.678,20
 Riscosso € 13.678,20
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Fin.to L.23/1996 € 11.806,41 - 02) PROGETTI € 1.871,79
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 620,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	2	C	260,00	Contrib. Università Urbino per tirocinanti SC. Formaz. Primaria a.s. 2019/20 n. 2 Tirocinanti (Mangiaterra I.) Inf. Le Grazie e Inf. San Vito (sabbatini N.)
31/12/2020	3	C	360,00	CONTRIBUTO UNIMC N. 6 TIROCINANTI SCIENZE FORMAZIONE AA 2018/19 € 90 I. Le Grazie+30 I S.Vito+60Montefiore + 120 P.Urbani+30 P Le Grazie +30P. S.Vito

Previsione definitiva € 620,00
 Somme accertate € 620,00

Riscosso € 620,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) UNIVERSITA' € 620,00
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 10.732,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	470,70	CONTRIBUTO MOF A.S. 2019/20 N.12 QUOTE SECONDARIA DA€ 24 + 2 da 15€ (I. Camerano+ P.Q.Le Grazie) +9 DA € 16 (n. 6 I. Le Grazie+ Inf. Camerano + I. S. Vito +C.Urbani) + 2 da € 4,35 (Inf. Le Grazie e 4B Prim. Le Grazie)
30/06/2020	1	C	270,00	Maggior acc. Contributo MOF Famiglie prim. S.Vito a.s. 2019/20
30/11/2020	2	C	9.659,45	CONTRIBUTO MOF FAMIGLIE ALUNNI A.S. 2020/21
31/12/2020	3	C	332,35	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO MOF A.S. 2020/21 : n. 4 quota16€ inf.Le Grazie+Montefiore+S.Vito+Camerano; n. 1 P.Urbani+P S.Vito n.7 per € 112 +P. Le grazie n.3 da 16 e 1 da 4,35 (€ 52,35)+ n. 3 Sec da 24+1 da 16 (€ 88)

Previsione definitiva € 10.732,50
Somme accertate € 10.732,50
Riscosso € 10.732,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo MOF € 10.732,50
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 10.000,00
Variazioni in corso d'anno € -7.840,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	-7.840,60	MINOR ACCERTAMENTO VIAGGI ISTRUZIONE GEN/GIUGNO 2020

Previsione definitiva € 2.159,40
Somme accertate € 2.159,40
Riscosso € 2.159,40
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 3.600,00
Variazioni in corso d'anno € -642,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	2	C	-642,00	MINOR ACCERTAMENTO ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 2020/21

Previsione definitiva	€	2.958,00	
Somme accertate	€	2.958,00	
Riscosso	€	2.958,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	417,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	2	C	417,60	MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSICURAZIONE PERSONALE A.S. 2020/21 (317,55 spesa +100,05 maggiore entrata sul fabbisogno)

Previsione definitiva	€	417,60	
Somme accertate	€	417,60	
Riscosso	€	417,60	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	18.231,34
Variazioni in corso d'anno	€	-6.806,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	1.101,75	Contrib. progetto lettura a.s. 2019/20 6 da parte dei plessi: € 51 I.S.VITO + 176,75 URBANI+ 279 P.S.VITO+35 CAMERANO+241,50 P.LE GRAZIE+252 SECONDARIA+29,75 MONTEFIORE+ 36,75 I LE GRAZIE
30/06/2020	1	C	-258,74	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 INF. LE GRAZIE INGLESE
30/06/2020	1	C	-655,00	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 INF.VIA CAMERANO SPESA 728,15 (220 RESTITUITE E 508,15 ESPERTI) INCASSATO 1120 variaz. - 655
30/06/2020	1	C	-169,45	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 INF.SAN VITO SPESA (198 RESTITUITE E 423,15 ESPERTI) INCASSATO 1120 - econ. 478,25
30/06/2020	1	C	-1.035,00	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 INF.MONTEFIORE SPESA 315 INCASSATO 315- PREVISTO 1350- VARIAZ. -1035 (Econ. 2019 73,47)
30/06/2020	1	C	-496,64	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 PRIM. URBANI SPESA Clil e Musica 1840,60(EN PREVIS. 2215 effet1841,10 variaz. -373,90)- Spesa Scacchi 557,26(previs.608+72 AV.AMM) VARIAZ.- 122,74 tot variaz. -496,64
30/06/2020	1	C	-1.640,00	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 PRIM. LE GRAZIE MUSICA P,2,17 SPESA e entrata1764 (PREVIS. 3360) VARIAZ. -1596; Scacchi P1,18 prev. 200 entrata 156 Variaz. - 44 € TOTALE -1640
30/06/2020	1	C	-140,00	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 PRIM.SAN VITO SPESA musica + teatro1593,75,(PREVIS. 3462,50- INCASSATO 3389,50) VARIAZ.-140 p2,19
30/06/2020	1	C	-3.347,39	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE PER PROGETTI A.S.2019/20 SEC.SAN VITO SPESA Inglese e Francese 3.224,39,(PREVIS.3464,39 - INCASSATO 117) VARIAZ. -
30/11/2020	2	C	12,00	Maggior accertamento contributo famiglie progetto Scacchi

				Prim. Quart. le grazie A.S. 2019/20 7,90 A P1.16 (FABBISOGNO)+ 4,10 a P2.17 3/2/9
30/11/2020	2	C	-551,62	MINOR ACCERTAMENTO PER PROGETTI A.S. 2019/20: - 51,26 PROG. INGLESE INF. LE GRAZIE E - 500,36 PRIM. URBANI
30/11/2020	2	C	324,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO PROGETTI A.S. 2019/20 INF. VIA CAMERANO 12 QUOTE DA € 25+1 da 24
31/12/2020	3	C	50,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO MOF A.S. 2019/20 progetto scacchi teatro inf. camerano

Previsione definitiva € 11.425,25
 Somme accertate € 11.425,25
 Riscosso € 11.425,25
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Progetti Inf. Le Grazie € 150,00 - 02) Progetti inf. Camerano € 1.494,00 - 03) Progetti Inf. San Vito € 1.100,00 - 04) Progetti Inf. Montefiore € 315,00 - 05) Progetti Primaria C. Urbani € 1.826,00 - 06) Progetti Primaria Q.re Le Grazie € 1.932,00 - 07) Progetti Primaria San Vito € 3.389,50 - 08) Progetti Secondaria San Vito € 117,00 - 09) CONTRIBUTI PER PROGETTI D'ISTITUTO € 1.101,75

Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	100,00	CONTRIBUTO DITTA MASSIMO CALZATURE PROGETTO LETTURA A.S. 2019/20

Previsione definitiva € 100,00
 Somme accertate € 100,00
 Riscosso € 100,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2020	3	C	150,00	Contributo Ente ettoriale s. Filippo Neri Progetto natale in Biblioteca a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 150,00
 Somme accertate € 150,00
 Riscosso € 150,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Ente Rettoriale San Filippo Neri € 150,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 175,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	175,84	RIMBORSO INAIL COD. DITTA 14869807/97-

				RICHIESTA PROT. N. 8016 DEL 9/12/2019- CHIUSURA POSIZIONE LAVORATORI LSU
--	--	--	--	--

Previsione definitiva € 175,84
 Somme accertate € 175,84
 Riscosso € 175,84
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 228,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	2	C	112,00	Rimborso iscrizione Giochi Matematici sc. secondaria a.s. 2019/2020
31/12/2020	3	C	116,06	Restituzione importo mandato 362 compenso DI FERDINANDO MONICA per tutoraggio progetto CINEMANIMA

Previsione definitiva € 228,06
 Somme accertate € 228,06
 Riscosso € 228,06
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP [12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	0,07	Interessi anno 2019 istituto tesoriere €0,07 + Banca d'Italia € 0,02

Previsione definitiva € 0,07
 Somme accertate € 0,07
 Riscosso € 0,07
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	0,02	Interessi anno 2019 istituto tesoriere €0,07 + Banca d'Italia € 0,02

Previsione definitiva € 0,02
 Somme accertate € 0,02

Riscosso	€	0,02	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.105,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	500,00	Premio ALUGAME-PEACKTIME srl- SEC. SAN VITO CL.2B A.S. 2019/20 per laboratorio informatica
30/11/2020	2	C	500,00	CONTRIBUTO PROGETTO LETTURA A.S. 2019/20 BCC RECANATI
30/11/2020	2	C	105,00	Contributo Convenzione progetto M.I. Frutta nelle scuole a.s. 2019/20 Prim. S.Vito e Urbani

Previsione definitiva	€	1.105,00	
Somme accertate	€	1.105,00	
Riscosso	€	1.105,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Premi da Concorso € 500,00 - 02) Privati € 605,00
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	170.015,14	106.540,92	62,67%
Progetti	112.649,73	83.071,71	73,74%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	282.964,87	189.612,63	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		189.612,63	

(*) 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.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 10.732,50 (di cui 9.659,45 per l'a.s. 2020/21) e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
 - A03 Attività – ”Didattica” per € 3.460,00 per spese noleggio fotocopiatrici n. 8 scuole dell’istituto
 - da P02.7 a PO2.21 Progetti di plesso per € 7.272,50 per acquisto sussidi didattici, cancelleria, toner stampanti, materiali didattici ed attrezzature informatiche;
- I fondi derivanti da erogazioni liberali che ammontano a € 250,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
 - P2.22_ Progetto – Progetto lettura per € 250,00
- Non si sono registrati fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA MOD J

Senza partite di giro

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	84.607,53
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	156.421,42	
b) in conto residui	€	23.733,43	
Totale	€	180.154,85	
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	159.738,60	
d) in conto residui	€	5.106,61	
Totale	€	164.845,21	
Fondo di cassa a fine esercizio		€	99.917,17
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	23.309,10	
- Residui passivi	€	29.874,03	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	93.352,24

Dall'allegato **Mod J** risulta un *fondo di cassa* a fine esercizio pari ad € **99.917,17** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con la Verifica di Cassa dell'Istituto Cassiere, ma non concorda con l'Estratto Conto della Tesoreria Unica al 31/12/2020, pari ad € 99.717,17. La differenza pari ad € 150,00 corrisponde a n. 1 versamento eseguito in data 31/12/2020 dall'Ente Rettoriale San Filippo Neri per contributo progetto Lettura a.s. 2019/20 e contabilizzato dall'istituto cassiere e dalla scuola nell'e.f. 2020 con Reversale n. 134 del 31/12/2020, ma non dalla Banca d'Italia.

Non sono state comunicate le competenze attive maturate sul conto della Tesoreria Unica entro il 31/12/2020.

Sentito anche il parere dei Revisori dei Conti in carica al 1° settembre 2012, preso atto della normativa che estende il regime di Tesoreria Unica alle amministrazioni scolastiche a far data dal 12/11/2012 e considerato che gli accreditamenti provenienti sia da enti e amministrazioni pubbliche che da privati possono essere effettuati direttamente e più agevolmente sul conto corrente bancario/conto di tesoreria unica della scuola, si è ritenuto superfluo, oltre che dispendioso, aprire anche un conto corrente postale intestato all'istituto comprensivo.

Inoltre, visto il costo della commissione per la gestione del conto di credito per l'affrancatura della posta cartacea (15% della spesa per l'affrancatura), considerata la maggiore economicità della spedizione per posta elettronica certificata e la residualità del ricorso all'invio postale, questa istituzione scolastica ha ritenuto opportuno non aprire neanche il Conto di Credito con Poste Italiane.

SITUAZIONE DEI RESIDUI – MOD. L

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	37.080,53	-350,47	36.730,06	23.733,43	12.996,63	10.312,47	23.309,10
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	5.106,61	0,00	5.106,61	5.106,61	0,00	29.874,03	29.874,03

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L Residui Attivi e Residui Passivi.

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 1.294,60 e pagati residui passivi per euro 29.874,03.

SPESE PER IL PERSONALE – MOD. M

Per quanto riguarda il **Mod. M** - Prospetto spese per il personale – le risultanze del predetto modello, pari ad € 17.989,29 non concordano con le spese di personale del Mod. N (Tipo Conto 1), pari ad € 15.526,25, perché il mod. M preleva i dati dall'area Retribuzioni (compensi liquidati a personale interno o della stessa amministrazione per ore eccedenti, progetto Frutta nella Scuola, Tutor ed esperto POn, Rspp,... ed esperti esterni con ritenuta d'acconto per i quali è stato emesso il cedolino) e non anche dall'area Bilancio. Pertanto, la differenza tra € 17.989,29 (mod. M) e € 15.526,25 (mod. N. Tipo 1), pari ad € 2.463,04, registrata in più nel mod. M è dovuta alla differenza tra la spesa impegnata e pagata per il personale dell'amministrazione e la spesa per gli esperti esterni liquidata dall'area Retribuzioni (€ 2.463,04) per la compilazione della C.U riportata nel Mod. M , come dal prospetto sotto riportato:

	Pers.int. Amm.ne	Inail Lsu	Pres.Com.Esame	esp.esterni con cedolino	Totale
MOD M	15.526,25			5.212,77	20.739,02
MOD N	15.526,25				15.526,25
					5.212,77

STATO PATRIMONIALE – MOD. K

Attività	Situazione all' 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	85.200,54	40.075,51	125.276,05
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	85.200,54	40.075,51	125.276,05
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	37.080,53	- 13.771,43	23.309,10
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	84.607,53	15.309,64	99.917,17
Totale disponibilità	121.688,06	1.538,21	123.226,27
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	206.888,60	41.613,72	248.502,32
Passività	Situazione all' 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	5.106,61	24.767,42	29.874,03
Totale Debiti	5.106,61	24.767,42	29.874,03
Consistenza patrimoniale	201.781,99	16.846,30	218.628,29
TOTALE PASSIVO	206.888,60	41.613,72	248.502,32

Dal **Mod. K** risulta che la *consistenza patrimoniale* ha registrato un aumento di € **16.846,30** come dimostra il seguente prospetto riassuntivo:

Acquisizione beni materiali	€	40.075,51
<u>Avanzo/Disavanzo di competenza</u>	€	- 22.878,74
Maggior/minor consistenza Tesoreria unica	€	+ 0
Radiazione residui attivi	€	- 350,47
Radiazione residui passivi	€	+ 0,00
Variazione della consistenza patrimoniale	€	16.846,30

Nel modello K - prospetto dell'Attivo – nella voce Disponibilità Liquide, è indicato il fondo cassa al 31.12.2020 risultante dal giornale di cassa e dall'Estratto conto dell'Istituto tesoriere, pari ad € 99.917,17, che differisce dall'importo giacente sul conto di Tesoreria al 31.12.2020, pari ad € 99.767,17. La differenza pari ad € 150,00 corrisponde a n. 1 versamento eseguito in data 31/12/2020 dall'Ente Rettoriale San Filippo Neri per contributo progetto Lettura a.s. 2019/20 e contabilizzato dall'istituto cassiere e dalla scuola nell'e.f. 2020 con Reverse n. 134 del 31/12/2020, ma non dalla Banca d'Italia.

L'aumento di € **40.075,51** del valore iniziale dei beni inventariati, pari ad € 85.200,54 al 31.12.2019, è determinato dalla differenza tra i *beni acquisiti* in inventario nell'e.f. 2020 per € **60.049,39** per

- **nuovi acquisti** di beni **Categoria I** per € **23.821,72**

- Con i finanziamenti ministeriali per l'emergenza Covid 19 sono stati acquistati n. 6 lavasciuga pavimenti per le scuole, n. 4 lavatrici (sec. San Vito, Prim.Urbani, Inf. Le Grazie e Montefiore);
- con i finanziamenti del Progetto "Agorà" PNSD Azione#7 si è provveduto all'acquisto di Arredi per il teatrino della scuola primaria Q.re Le Grazie: n.2 armadi colorati con serratura, tribunetta composta di vari moduli colorati, n. 2 tende fonoassorbenti

- **nuovi acquisti** di beni di **Categoria III** per € **36.227,67**:

- Con i finanziamenti ministeriali per la Dad per l'emergenza Covid 19 sono stati acquistati n. 15 tablet e n. 25 Notebook
- scuola secondaria S.Vito: n. 1 PC Notebook, con fondi dell'Associazione Coop scolastica Re Cooperanti
- scuola primaria S.Vito- Momus Atelier :con i finanziamenti del progetto CinemaScuola Lab Miur Mibac Avviso 1215 dell'1/8/2019 n. 1 workstation con monitor, n. 1 fotocamera Panasonic con obiettivo Leica, n. 1 treppiede Manfrotto, n.1 Kit Stativo per riproduzione H75, n. 1 stampante Laser a colori
- scuola primaria Q.re Le Grazie con i finanziamenti del Progetto PNSD Azione#7 "Agorà": n. 1 VIDEOPROIETTORE con staffa e Telo automatizzato per proiezione con casse, N. 1 PC Notebook, n. 1 NAS e attrezzatura fotografica n. 1 macchina fotografica Canon EOS 250D+obiettivo+ microfono

ed i *beni venuti meno*, pari ad € **19.973,88** per le seguenti motivazioni:

- 1) discarico dei beni venuti meno pari ad € **00**
- 2) ammortamento al 31/12/2020 per € **19.973,88** dei beni acquisiti anteriormente all'ultimo semestre 2020.

La **consistenza inventariale al 31/12/2020**, pertanto, ammonta ad € **125.276,05** e concorda con le risultanze del Registro dell'Inventario Generale dei beni mobili al 31.12.2020, che sono altresì riportate nell'allegato Prospetto A – Consistenza e Variazioni Patrimoniali E.F. 2020 –, compilato esclusivamente per maggior chiarezza delle risultanze inventariali finali e il cui inoltro alla Ragioneria Provinciale dello Stato non è più dovuto ai sensi della circolare del MEF n. 33 del 17/09/2010.

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 ammontano complessivamente ad € 2.568,40. Il fondo annuale a disposizione ammonta per l'e.f. 2020 ad € 3.000,00, da prelevarsi con reintegri nella misura di € 300,00, anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 3 del 10/01/2020 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 130 del 22/12/2020.

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, dell'Università e della Ricerca.

FONDO DI RISERVA

L'importo del fondo di riserva, determinato nel Programma Annuale esercizio finanziario 2019, secondo la normativa vigente, pari ad Euro 300,00, non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, non è stato utilizzato.

LA DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Tutte le risorse finanziarie assegnate sono state programmate. Pertanto a fini esercizio non esiste disponibilità finanziaria da programmare.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.24 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	15.526,25	8,19%
02	Acquisto di beni di consumo	33.663,84	17,75%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	68.216,88	35,98%
04	Acquisto di beni d'investimento	71.208,96	37,55%
05	Altre spese	126,70	0,07%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	870,00	0,46%
Totale generale		189.612,63	100%

ANALISI DEL CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	116.581,45	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.994,60	12.994,60	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	109.603,25	109.603,25	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	386,10	386,10	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.298,20	14.298,20	100,00%
Contributi da privati	27.942,75	27.942,75	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	403,90	403,90	100,00%
Altre entrate	1.105,09	1.105,09	100,00%
Totale entrate	283.315,34	166.733,89	
Disavanzo di competenza		22.878,74	
Totale a pareggio		189.612,63	

(*) 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.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	170.015,14	106.540,92	62,67%
Progetti	112.649,73	83.071,71	73,74%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	282.964,87	189.612,63	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		189.612,63	

(*) 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.

SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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.

	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni consumo	Acquisto di servizi e di utilizzo di beni terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 550,00	€ 23.634,02	9.203,44	15.896,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 65.562,52	49.284,06	75,17
A02	€ 0,00	2.895,62	13.131,36	€ 0,00	€ 124,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	29.698,72	16.151,08	54,38
A03	3.138,32	€ 2.028,21	€ 3.730,42	€ 29.576,83	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	71.671,55	38.473,78	53,68
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	2.632,00	0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	2.632,00	2.632,00	100,00
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	450,35	0,00	0,00
P01	7.467,97	15,00	6.677,75	20.045,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	112,00	35.896,02	34.317,72	95,60
P02	4.369,96	4.728,51	30.704,51	5.690,53	2,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	758,00	70.856,24	46.254,11	65,28
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	362,48	2.137,40	0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	5.897,47	2.499,88	42,39
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	15.526,25	33.663,84	68.216,88	71.208,96	126,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	870,00	282.664,87	189.612,63	67,08
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	8,19%	17,75	35,98	37,55	0,07	0,00%	0,00%	0,00%	0,46			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 67,08%. In merito alle dotazioni annuali delle Attività il tasso d'impiego delle risorse ad esse destinate è pari al 62,67 %, per i Progetti il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 73,74 %.

Le somme impegnate risultano pari al 67,08% delle somme programmate.

Le differenze principali rispetto alla programmazione definitiva sono dovute a :

- i contributi volontari delle famiglie per la realizzazione del POF, raccolti nel mese di novembre/dicembre, a fine esercizio, sono totalmente vincolati per le programmazioni già effettuate e riferite all'anno scolastico e non all'anno solare.

L'avanzo di amministrazione di provenienza dagli istituti soppressi è stato impegnato solo in parte. Esso costituisce una riserva per le spese di funzionamento (es. assistenza informatica, medico competente, RSPP, figure previste per legge e la cui spesa deve essere sostenuta con altre risorse non essendo sufficiente il

finanziamento annuale del MIUR), per i compensi per le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, indispensabili per garantire il funzionamento didattico nei casi in cui non è possibile sostituire l'assente con personale supplente per disposizione di legge, per l'innovazione tecnologica e per la trasparenza della Pubblica amministrazione

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{109.989,35}{166.733,89} = 0,66$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{56.744,54}{166.733,89} = 0,34$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{166.733,89}{166.733,89} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{10.312,47}{166.733,89} = 0,06$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{23.733,43}{36.730,06} = 0,65$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{23.309,10}{203.463,95} = 0,11$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{106.540,92}{189.612,63} = 0,56$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{83.071,71}{189.612,63} = 0,44$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.874,03}{189.612,63} = 0,16$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{5.106,61}{5.106,61} = 1,00$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{29.874,03}{194.719,24} = 0,15$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{189.612,63}{840} = 228,72$$

Attività negoziale

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sono stati stipulati n. 15 contratti di prestazione d'opera, sponsorizzazioni e convenzioni per tirocini formativi, per la realizzazione di progetti, per il medico competente, per incontri di formazione per docenti e Ata, per la locazione di fotocopiatrici, per l'assistenza alle apparecchiature hardware e software e per la manutenzione di apparecchiature. Sono stati sottoscritti n. 1 convenzione biennale di Tirocinio, Formazione ed Orientamento con l'Università di Macerata e n.1 rinnovo convenzione Tirocinio con Università di Urbino, n. 2 Convenzioni con il Comune di Recanati per Tirocini di inclusione, n. 1 Accordo di Rete di Scopo con Liceo Classico di Macerata per la nomina del DPO, n. 1 Protocollo d'Intesa per l'inserimento degli alunni a rischio di abbandono precoce del 1° ciclo con il CPIA di Macerata, per il progetto "CinemAnima" di cui all'Avviso Miur n. 1215 del 01/08/2019 sono state stipulate convenzioni a titolo gratuito con il Comune Recanati e la ditta Rainbow spa, e a titolo oneroso con la ditta Palonero Film e il Circolo Cinema di Recanati. Detti contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

Per quanto attiene alle spese, si dichiara che l'ammontare dei mandati per ogni Progetto/Attività è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed, eventualmente, delle ritenute assistenziali, previdenziali e dell'IRPEF, del DURC, del CIG e della Tracciabilità dei flussi; che sulle fatture risultano apposti il visto di regolarità della fornitura o della prestazione e, per i beni soggetti ad inventario, in caso di acquisto, l'avvenuta presa in carico con il numero d'ordine sotto il quale i beni sono registrati unitamente al verbale di collaudo.

Si dichiara infine che:

1. Le scritture di cui al libro Giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Sono stati acquistati beni durevoli registrati nel libro dell'inventario;
3. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario ed un conto di tesoreria.
4. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto della privacy, come previsto dalla legge 675/96;
5. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito di disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente resa dal personale;
6. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
7. Non vi sono gestioni fuori bilancio;

Si è infine provveduto a

- regolare tenuta del Registro IVA Split payment Anno 2020;
- Certificazione Unica 2021 redditi 2020;
- Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2020 (Allegato 1);
- Gestione dati AVCP – CIG 2020 (Allegato 2);
- ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2019 “Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012” (Allegati 3-4).

Alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020, né Dichiarazione IRAP / 2021 redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

CONCLUSIONI

Quanto previsto nell’offerta formativa annuale dell’Istituto è stato oggetto di numerosi e successivi “accomodamenti” dovuti al particolare momento pandemico. Alcune azioni previste - legate essenzialmente alla progettualità - sono state rinviate, in quanto sarebbe stato impossibile realizzarle. Nonostante le difficoltà l’intento perseguito è stato quello di rimodulare la proposta formativa, adeguandola alla nuova situazione apprenditiva e cercando quindi di conseguire quanto più possibile gli obiettivi curriculari. Il nuovo setting scolastico creatosi nei mesi di *lockdown*, ma anche al rientro a scuola a settembre, ha richiesto un impegno aggiuntivo da parte degli operatori scolastici per far fronte a nuovi bisogni, richieste e aspettative da parte dell’utenza ai quali l’Istituto ha risposto, mettendo in campo tutte le sue potenzialità organizzative, gestionali e professionali.

A conclusione della relazione illustrativa del PTOF e quale verifica dello stesso, si ritiene significativo, per far cogliere quanto e come dalle potenzialità si sia passati all’atto, focalizzare l’attenzione su alcuni aspetti che sembra giustifichino e valorizzino l’impegno finanziario e gestionale sopra descritto:

A I progetti a integrazione delle attività didattiche disciplinari e/o interdisciplinari, hanno permesso di raggiungere, in molti casi pienamente, quegli obiettivi privilegiati che l’Istituto ha messo al centro del proprio PTOF in riferimento alle seguenti aree:

cittadinanza attiva, scienze/ambiente/salute, linguaggi espressivi, tecnologia, logico-matematica, sport, linguistica, continuità/accoglienza/orientamento, comunicazione in lingua straniera.

B Dalla gestione delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità per potere ricreare – secondo regole necessariamente diverse – le condizioni migliori per favorire il processo apprenditivo dei singoli alunni, senza dimenticare - anche nel nuovo contesto – l’importanza di percorsi personalizzati rispettosi delle caratteristiche dei discenti in termini di attitudini e interessi.

Le modifiche apportate (le variazioni di bilancio in corso d’anno), sono state sempre e solo funzionali al PTOF annuale che esige di essere adeguato in itinere, poiché possono verificarsi nuove esigenze o opportunità formative impossibili da programmare sempre a priori. Inoltre per fronteggiare l’emergenza sanitaria Covid19, la didattica a distanza, la didattica integrata, le esigenze di una maggior pulizia e sanificazione dei locali scolastici e le necessità di fornire dispositivi di protezione individuale ai dipendenti, sono stati stanziati dal M.I. finanziamenti in corso d’anno che sono stati interamente spesi e rendicontati.

C Da quanto scritto, la gestione finanziaria, rapportata al conseguimento degli obiettivi programmati, reca i caratteri dell’efficacia e dell’efficienza, oltre al fatto che si è cercato di reperire risorse in maniera autonoma.

Pertanto, si sottolinea che la realizzazione delle attività da parte della scuola, nell’anno finanziario 2020, in relazione al Conto Consuntivo, non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola disponeva.

Entro tali disponibilità, gli Organi Collegiali dell’Istituto e la Dirigente Scolastica hanno effettuato scelte necessarie ed obbligate in qualche caso, per rispondere alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie e a tutte le necessità per affrontare l’emergenza sanitaria tuttora in atto.

Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti hanno tenuto conto delle peculiarità proprie della scuola, delle strutture a disposizione e sempre nei limiti del trasferimento di mezzi finanziari di provenienza

statale. I fondi per il miglioramento dell'offerta formativa hanno permesso di realizzare, nonostante la situazione sanitaria precaria, buona parte dei progetti caratterizzanti il PTOF d'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esperto esterno alla scuola, coinvolto con contratti d'opera temporanei. Ciò è stato reso possibile grazie all'utilizzo della modalità a distanza.

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

Il Conto Consuntivo 2020, entro quindici giorni dalla sua approvazione:

- verrà pubblicato nel Portale unico dei dati della scuola
- verrà pubblicato nel sito internet dell'istituzione scolastica nella sezione: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo
- i dati saranno comunicati alla Ragioneria Territoriale dello Stato, tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti (MEF circolare 33 del 17/09/2010) e copia di esso sarà inoltrata alla Ragioneria Territoriale dello Stato di Macerata, in adempimento alle note dell'Ufficio Scolastico Regionale per le Marche prot. N. 5080 C/14 del 6/4/2004 e n. 17505 del 22/10/2009 e alla Circolare del M.E.F. n. 20 del 10/5/2006 prot. N. 64408 .

Recanati, 15 marzo 2021

IL DIRETTORE S.G.A

Cinzia Fornari

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Annamaria De Siena

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali Anno 2020

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

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

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 3 del 14 gennaio 2015

*

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2020	07/04/2020	-17,33
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2020	20/07/2020	-11,71
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/07/2020	01/10/2020	-26,69
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2021	12/01/2021	-14,23
Base annuale Anno 2020		31/01/2020	12/01/2021	-18,05

Indice inferiore	a 0 = pagamenti medi prima	della scadenza
Indice uguale	a 0 = pagamenti medi entro	la scadenza
Indice superiore	a 0 = pagamenti medi dopo	della scadenza

Gestione dati AVCP / CIG

Anno 2020

adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22 maggio 2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27 maggio 2013.

Vedi:

<http://www.anticorruzione.it/portal/public/classic/Servizi/ServiziOnline/DichiarazioneAdempLegge190>

*

Adempimento dell'anno 2020 entro il 31/01/2021 (salvo proroghe)	esito
File per AVCP	POSITIVO
File per sito della scuola percorso	icbadaloni.edu.it/trasparenza/bandi e gare/anticorruzione
Pubblicazione dati AVCP su scuola in chiaro	POSITIVO Vedi Mod. LG1902012 e Registro comunicazioni Art. 1, c. 32 L. 190/2012 (Allegati 3 e 4)

AUTORITÀ
NAZIONALE
ANTICORRUZIONE

MOD-LG1902012

Dichiarazione adempimento pubblicazione dati
ex art. 1 comma 32 Legge n° 190/2012

Si comunicano i riferimenti di pubblicazione sul sito web istituzionale dei dati sui contratti pubblici come disposto dalla Legge n. 190 del 6 novembre 2012 ed in conformità alle disposizioni operative indicate a riguardo dall'Autorità Anticorruzione.

Identificativo comunicazione

Numero 63f45450-6607-40f0-96bb-1db77bda4398

Dati oggetto di comunicazione

Codice Fiscale Stazione Appaltante *

91019540433

URL di pubblicazione dati appalti *

<http://www.trasparenzascuole.it/files/79eb8612-7a10-42ff-a023-1bcec53efce4/AVCP/dati>

Modalità di compilazione

Inserire obbligatoriamente il codice fiscale della stazione appaltante e l'indirizzo http (URL) del portale istituzionale ove saranno pubblicati i dati. Cliccando sul pulsante "invia via PEC" il modulo mostrerà due opzioni per completare la trasmissione. La prima opzione va selezionata nel caso in cui si disponga di un client di posta elettronica abilitato all'invio di PEC. In alternativa, selezionando la seconda opzione, verrà prodotto un documento pdf da allegare ed inviare tramite un client web mail PEC.

N.B. Non va in nessun caso allegato il modulo acquisito via scanner. Il modulo va inviato esclusivamente via PEC.



(index.html)

AUTORITÀ
NAZIONALE
ANTICORRUZIONE

Registro comunicazioni Art.1 comma 32 L.190/2012

Data ultimo aggiornamento: 18/02/2021 12:56

Dati Comunicazione opec293.20210127153325.46452.39.1.24@pec.actalis.it

data invio 27/01/2021 15:33

anno di riferimento 2021

Esito comunicazione

COMUNICAZIONE VALIDA!! La comunicazione del file pdf rispetta le specifiche
E' presente in allegato il modulo PDF definito dall'ANAC e risultano entrambi valorizzati e formalmente validi i campi
obbligatori "Codice Fiscale Stazione Appaltante" e "URL di pubblicazione dati appalti"

codice fiscale Amministrazione 91019540433

denominazione Amministrazione ISTITUTO COMPRENSIVO " NICOLA BADALONI "

url <http://www.trasparenzascuole.it/files/79eb8612-7a10-42ff-a023-1bcec53efce4/AVCP/dati190-2020.xml>
(<http://www.trasparenzascuole.it/files/79eb8612-7a10-42ff-a023-1bcec53efce4/AVCP/dati190-2020.xml>)

Tentativi di accesso alla URL

Esito Accesso alla risorsa

success

ELABORAZIONE CON ESITO POSITIVO

Specifiche tecniche di pubblicazione rispettate: Il contenuto della risorsa acceduta rispetta sintatticamente le specifiche
tecniche di pubblicazione dei dati.

Dettaglio ultimo accesso alla risorsa

Data Accesso	URL	Stato HTTP	Esito Accesso	Esito validazione xml
17/02/2021 18:14	http://www.trasparenzascuole.it/files/79eb8612-7a10-42ff-a023-1bcec53efce4/AVCP/dati190-2020.xml (http://www.trasparenzascuole.it/files/79eb8612-7a10-42ff-a023-1bcec53efce4/AVCP/dati190-2020.xml)	200	ELABORAZIONE CON ESITO POSITIVO	

[torna alla lista delle comunicazioni](#)

