



**Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020**

## **1. Premessa**

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

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 22/11/2019 con provvedimento n. 122 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La progettazione, l'organizzazione e la realizzazione di tutte le attività relative all'anno 2020 hanno seguito le fasi e le modalità previste dalla normativa, nell'ottica, ormai acquisita, di costruire organicamente una proposta formativa in cui entrino in sinergia tutte le componenti e tutte le risorse del Circolo.

In primo luogo si è riconfermata, arricchita da convinzione e consapevolezza sempre crescenti, la necessità di creare un clima educativo di accoglienza e integrazione che offra agli alunni tutte le condizioni per "star bene" all'interno dell'ambiente scuola; tale aspetto costituisce una premessa tutte le scelte formative delineate nel PTOF e concorre con le stesse a realizzare il successo formativo

Per arricchire l'offerta formativa, la scuola ha interazioni e collaborazioni con gli enti locali e agenzie del territorio. Le collaborazioni con i Comuni e con il territorio hanno portato alla disponibilità di cospicui finanziamenti per la realizzazione di progetti di ottima qualità formativa e organizzativa:

- PROGETTI DI INGLESE che hanno interessato le scuole dell'Infanzia anche in modalità a distanza durante il periodo di lockdown 2020;
- PROGETTO TEATRO nelle infanzie e primarie dal mese di gennaio fino all'inizio del periodo di lockdown(5 marzo 2020);
- PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA nel plessodiscuola primaria di Collepepe;

A seguito di una valutazione molto positiva dell'esperienza già in atto dall'a.s. 2007/08, data la persistente richiesta delle famiglie, si è data prosecuzione all'attivazione della SEZIONE PRIMAVERA presso la scuola dell'infanzia di Pontecane.

I PROGETTI DELL'AREA LINGUISTICO-ESPRESSIVA sono stati realizzati nell'a.s. 2019-20(periodo- gennaio-agosto) nei limiti del possibile sino all'inizio del lockdown .

Ad integrazione del percorso didattico-educativo si sono svolte le GITE E I VIAGGI DI ISTRUZIONE programmati che hanno arricchito conoscenze e competenze degli alunni nei mesi di gennaio e febbraio 2020

I monitoraggi di verifica ed i rilevamenti di qualità hanno dato riscontro positivo e sono stati analizzati sia dal Collegio dei Docenti con una valutazione intermedia che finale, sia dal Consiglio di Istituto a fine anno scolastico.



Ministero dell'Istruzione  
 Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
 EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO  
 06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	223.101,64	Programmazione definitiva	223.068,72	Disp. fin. da programmare 32,92
Accertamenti	176.737,21	Impegni	177.751,58	Disavanzo di competenza 1.014,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				79.805,30
Riscossioni competenza residui (B)	185.546,71	Pagamenti competenza residui (C)	209.504,19	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				55.847,82
Somme rimaste da riscuotere (E)	25.117,50	Somme rimaste da pagare (F)	27.875,61	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -2.758,11
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	9.100,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.948,23	
Totale residui attivi (I=E+G)	34.217,50	Totale residui passivi (L=F+H)	30.823,84	Residui Attivi - Residui Passivi 3.393,66

A completamento dei dati contabili esposti si precisa che l'indice di tempestività dei pagamenti annuale per l'anno 2020 è stato di - 12,89 e che non si sono verificate gestioni fuori bilancio



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	46.364,43	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	123.599,30	123.599,30	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	1.566,65	1.566,65	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.923,00	14.923,00	100,00 %
6. Contributi da privati	19.599,00	19.599,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	4.048,92	4.048,92	100,00 %
12. Altre entrate	0,34	0,34	100,00 %
Totale Entrate	223.101,64	176.737,21	
Disavanzo di competenza		1.014,37	
Totale a pareggio		177.751,58	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO  
06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

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

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	43.406,26	2.958,17	46.364,43
	2	Vincolato	40.284,30	2.958,17	43.242,47
	1	Non vincolato	3.121,96	0,00	3.121,96

L'avanzo di amministrazione **presunto** determinatesi alla data del 22.11.2019 in fase di redazione del programma Annuale e.f. 2020 è pari ad € **43.406,26**, come riportato nel Mod. C. La costituzione dell'avanzo è stata analiticamente esposta nella relazione al Programma annuale dell'esercizio 2020.

L'avanzo di amministrazione **definitivo al 31.12.2019** è pari ad € **46.364,43**, di cui € 43.242,47 vincolato ed € 3.121,96 non vincolato, con una differenza di € 2.958,17 con quello presunto al 22.11.2019.

Il riallineamento dell'avanzo di amministrazione presunto con quello definitivo è stato effettuato dopo l'approvazione del Conto consuntivo 2019, apportando le variazioni necessarie.

La differenza di € 2.958,17 tra l'avanzo di amministrazione presunto e quello definitivo ed è stato distribuito nei vari aggregati di spesa nel seguente modo:

€1691,26 al funzionamento Amministrativo A2-1;

€1.496,14 al Progetto Formazione P4-1;

€229,23 decurtate dal progetto P2-9 in quanto determinatosi un minor avanzo al 31.12.2019 rispetto al 22 novembre 2019.

#### 2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00

2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) 13.000,00

La somma di € 13.000,00 assegnata con nota MIUR del 05/05/2020 Prot. AOODGEFID/10464, finalizzata all'acquisto di dispositivi informatici per la DAD destinati al Piano di destinazione delle Spese A3-4 PON SMART CLASS, rimane interamente da riscuotere

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.693,00	123.599,30	123.599,30	123.599,30	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.693,00	24.950,00	24.950,00	24.950,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	98.649,30	98.649,30	98.649,30	0,00





I finanziamenti provenienti dallo Stato previsti in sede definitiva e accertati ammontano complessivamente ad € 123.599,30 sono stati interamente riscossi.

Lo scostamento di € 106.906,30 tra la previsione iniziale ,pari ad € 16.693,00 , e quella definitiva , pari ad € 123.599,30 , trova giustificazione nelle variazioni apportate al Programma Annuale nel corso dell'e.f. 2020.

Sono costituiti dai finanziamenti inerenti:

1) la dotazione ordinaria pari ad € 24.950,00 finalizzata alle spese di funzionamento amministrativo e didattico e per gli alunni disabili assegnate con note prot.n.21795 del 30.09.2019 e n.23072 del 30.09.2020;

2) Altri finanziamenti dello stato vincolati pari ad € 98.649,30 finalizzati, per:

€29.564,53, al pagamento delle ditte di appalto di pulizia e guardiania destinati al piano destinazione A1-1 Funzionamento generale e decoro dello stato;

€4.283,78 finalizzati alla realizzazione della Sezione Primavera destinati al progetto P2-7 progetto sezione Primavera;

€1.000,00 finanziamenti PSND animatore digitale assegnati con nota prot.n.7155 del 18.03.2020 e destinati al piano di destinazione P-10 progetto PNSD ;

€8.798,27 finanziamenti art.120 D.L.18/2020 finalizzati all'acquisto di dispositivi per DAD, connettività, strumenti digitali e formazione assegnati con nota prot.n.4257 del 03.04.-2020 e destinati ai Piani di destinazione A3-2 per € 7.132,08, A3-3 per € 1.110,79, P4-2 per € 555,40;

€4.949,40 finanziamenti finalizzati all'acquisto di materiale igienico sanitario per contrastare la diffusione del virus sars-cov-2 assegnati con nota prot.n. 12218 del 13.05.2020 e destinati al Piano di destinazione A1-2;

€4.124,25 assegnati con nota prot.n. 10545 del 27.04.2020 e finalizzati all'acquisto del materiale di pulizia acquistato, prima della internalizzazione degli ex LSU, dalle ditte di pulizia;

€36.485,10 finanziamenti art.231 D.L.34/2020 finalizzati a contrastare la diffusione del contagio da Sars-Cov-e mediante l'acquisto di materiali pulizia, arredi,dispositivi e strumenti digitali, formazione assegnati con nota prot.n.13449 del 30.05.2020 e destinati ai piani di destinazione A1-3 per € 32.926,76 , A3-5 per € 2.558,34, P4-3 per € 1.000,00;

€1.600,00 finanziamenti per supporto psicologico assegnati con nota prot.n. 23072 del 30.09.2020;

€7.843,77 finanziamenti art.21 D.L. 137/2020 destinati al piano di destinazione A3-6 .

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.566,65	1.566,65	1.566,65	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.566,65	1.566,65	1.566,65	0,00

I finanziamenti accertati e interamente riscossi dalla Regione Umbria ammontano ad € 1.566,65 e sono stati finalizzati all'acquisto di dispositivi e connettività per la DaD destinati per € 833,34 al piano di destinazione A3-2 e al piano destinazione A3-3 per € 732,81.

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	14.923,00	14.923,00	10.433,00	4.490,00
	4	Comune vincolati	0,00	13.545,00	13.545,00	9.055,00	4.490,00



	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	978,00	978,00	978,00	0,00

Nell'aggregato 5 sono iscritti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali, comune di Marsciano, ed evidenziati nella voce 4 Comuni Vincolati e quelli provenienti da Università e da altre scuole ed evidenziati nella voce 5 Altre istituzioni non vincolati, e da altre scuole ed evidenziati nella voce 6 Altre istituzioni vincolati

I finanziamenti assegnati dal Comune di Marsciano ammontano ad € 13.545,00 destinati in parte all'offerta formativa Progetto P2-9 per € 1.925,00, in parte al funzionamento amministrativo A2-1 per € 9.720,00, in parte per pagamento funzioni miste al personale ausiliario per € 1.900,00 destinate all'attività A2-1 Sono stati riscossi € 9.055,00 e rimangono da riscuotere € 4.490,00.

Relativamente ai finanziamenti provenienti da altre istituzioni non vincolati pari ad € 400,00 ,si precisa che sono stati assegnati ed erogati dall'Università di Perugia a fronte della convenzione per utilizzo dei tirocinanti e destinati al pagamento del docente tutor destinati al Progetto P4-1

Relativamente a quelli provenienti da altre istituzioni vincolati pari ad € 978,00 ,si precisa che sono stati assegnati ed erogati dalla scuola polo per la formazione ITIS Volta di Perugia per la formazione del personale, destinati al Progetto P4-1

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	11.112,00	19.599,00	19.599,00	11.971,50	7.627,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	52,50	52,50	35,00	17,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.000,00	1.369,50	1.369,50	1.369,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.320,00	7.320,00	0,00	7.320,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	186,00	186,00	186,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	7.112,00	10.381,00	10.381,00	10.381,00	0,00

Le somme accertate e previste in sede definitiva ammontano complessivamente ad € 19.599,00 , rimosse € 11.971,50 e rimangono da riscuotere € 7.627,50.

I finanziamenti provengono in parte dalle famiglie ed in parte da terzi o imprese.

I finanziamenti provenienti dalle famiglie:

voce 1 € 52,50 i contributi volontari , previsti in sede definitiva , sono finalizzati alla realizzazione dell'offerta formativa destinati al Progetto P2-9;

voce 4 € 1.369,50 contributi per visite ,viaggi ,previsti in sede definitiva , sono finalizzati alla realizzazione delle visite guidate destinati all'attività A5-1;

voce 5 € 7.320,00 contributi per copertura assicurativa degli alunni, previsti in sede definitiva, sono finalizzati alla stipula della assicurazione infortuni ed rc e contagio da sars-cov-2 destinati all'attività A2-1;

voce 6 € 290,00 contributi per copertura assicurativa del personale, previsti in sede definitiva, sono finalizzati alla stipula



della assicurazione infortuni ed rc e contagio da sars-cov-2 destinati all'attività A2-1;

voce 8 € 186,00 contributi erogati dalla ditta Leonardos srl per la partecipazione al progetto Frutta nella scuola destinati al Piano di destinazione A3-1

voce 10 € 10.381,00 altri contributi da famiglie vincolati, previsti in sede definitiva, sono finalizzati alla realizzazione di progetti specifici quali progetto inglese, teatro, acquisizione di certificazione linguistica del Trinity College of London destinati al progetto P2-4 per € 4.468,00, al P2-6 per € 1.948,00 e al P3-1 per € 3.965,00

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	4.048,92	4.048,92	4.048,92	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00	4.048,92	4.048,92	4.048,92	0,00

La somma accertata e riscossa di € 4.048,92 è costituito da :

l'importo di € 4.016,00 restituito dal Trinity College of London per il mancato sostenimento dell'esame di certificazione linguistica a causa del lockdown destinato al P3-1;

l'importo di € 32,92 restituito dall'istituto cassiere a seguito dell'addebito delle spese per la tenuta del conto tesoreria in eccesso rispetto al dovuto e destinato alla disponibilità finanziaria da programmare.

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,34	0,34	0,34	0,00
	1	Interessi	0,00	0,34	0,34	0,34	0,00

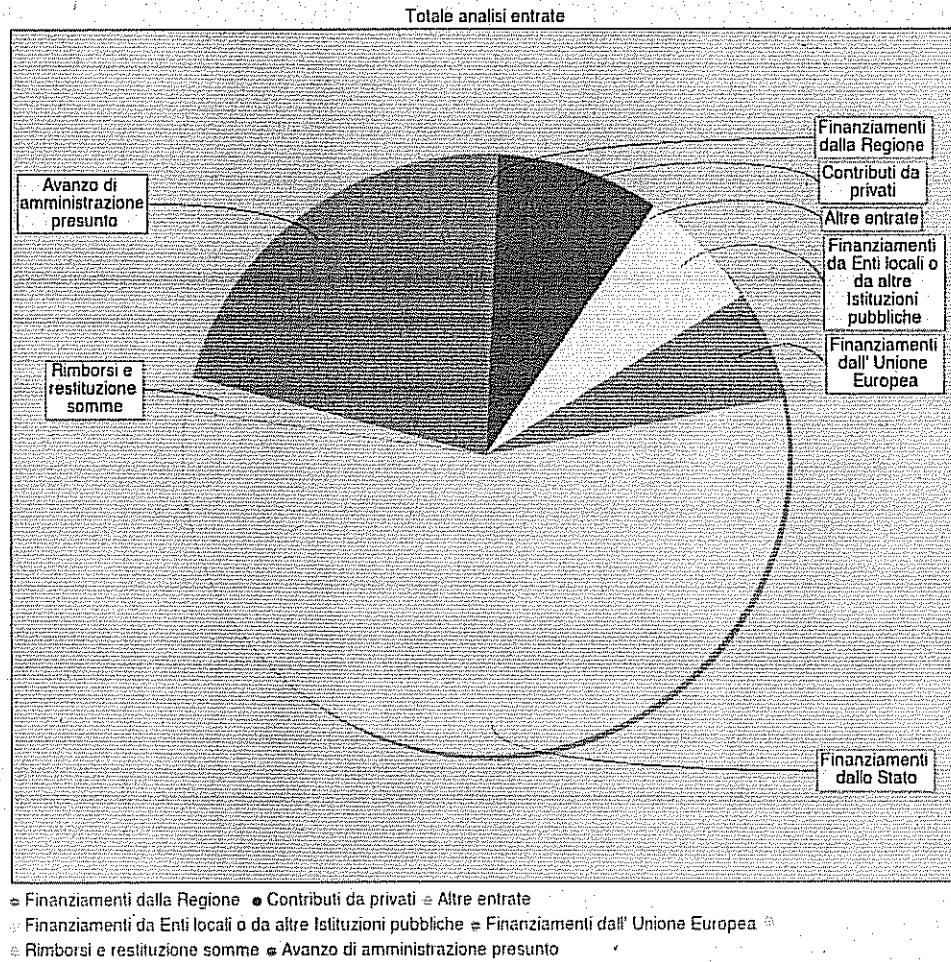
Le somme previste in sede definitiva provengono in parte degli interessi maturati nell'anno 2019 nel conto corrente bancario , €0,01, e nel conto corrente postale, € 0,33 destinati all'attività A2-1

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	46.364,43
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	123.599,30
Finanziamenti dalla Regione	1.566,65
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.923,00
Contributi da privati	19.599,00
Rimborsi e restituzione somme	4.048,92
Altre entrate	0,34





Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO  
06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003







### 3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	156.860,05	135.760,03	86,55 %
P. Progetti	66.108,67	41.991,55	63,52 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
<b>Totale Spese</b>	<b>223.068,72</b>	<b>177.751,58</b>	
Avanzo di competenza		0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>177.751,58</b>	



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

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	25.349,18	131.510,87	156.860,05	135.760,03	124.037,87	11.722,16	135.104,33	-655,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,26	67.440,69	67.440,95	67.425,21	66.326,03	1.099,18	67.440,95	15,74
	2	Funzionamento amministrativo	12.401,86	30.303,05	42.704,91	30.492,47	21.350,61	9.141,86	39.444,71	8.952,24
	3	Didattica	8.796,53	36.397,63	45.194,16	36.502,35	35.021,23	1.481,12	26.698,64	-9.803,71
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.150,53	-2.630,50	1.520,03	1.340,00	1.340,00	0,00	1.520,03	180,03

#### A1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le spese sostenute in tale attività sono quelle inerenti ai seguenti piani di destinazione:

##### A1-1 Funzionamento generale

Al seguente piano di destinazione sono riferite le spese inerenti al contratto di appalto storico dei servizi di ausiliario pulizia e guardiania, in essere fino al 29.02.2020. Il contratto ha operato attraverso dipendenti di cooperative sociali di servizi in subappalto dal CNS di Bologna nei plessi delle scuole del comune di Marsciano e Collazzone. Il servizio degli operatori ha integrato le attività ausiliarie svolte dai collaboratori scolastici. Il contratto ha avuto termine il 29 febbraio 2020. Gli operatori ex LSU sono stati internalizzati dal MIUR e assegnati alla dotazione organica delle scuole nel limite dei posti del profilo di collaboratore scolastico accantonati, pari a n.6 per la nostra Istituzione Scolastica. La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 29.564,48, è stata interamente spesa.

##### A1-2 FUNZIONAMENTO PER MATERIALE IGIENICO SANITARIO COVID19

Al seguente piano di destinazione sono riferite le spese inerenti l'acquisto di materiale igienico sanitario per il contrasto della diffusione del contagio da sars-cov-2 finanziate dalle risorse di cui al art.77 D.L.18/2020; la somma prevista in sede definitiva è di € 4.949,40 della quale è stato impegnato l'importo di €4.933,97. Le economie di € 15,43 determinatesi al 31.12.2020 confluiscono nell'avanzo di amministrazione e saranno restituite al Miur.

##### A1-3 SPESE ART.231 D.L.34/2020

A tale piano di destinazione sono riferite le spese effettuate con le risorse di cui all'art.231 del D.L.34/2020 finalizzate all'acquisto di materiale igienico sanitario, attrezzature, segnaletica, da utilizzare per il contrasto della diffusione del contagio da sars-cov-2. Della previsione definitiva pari ad € 32.926,76 sono state impegnate la totalità delle risorse.

I finanziamenti per la copertura delle spese effettuate in tali attività provengono dalla voce di entrata 3/06 Altri Finanziamenti dello Stato vincolati

#### A2-1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le spese sostenute in tale attività riguardano quelle inerenti:

- le spese, € 1.900 per il personale ausiliario che ha svolto le funzioni miste della vigilanza prescuola per conto e su finanziamento dell'Ente Locale nelle scuole dell'infanzia e primarie di Marsciano;
- le spese, inerenti i beni di consumo quali materiale di cancelleria, materiale igienico sanitario;
- spese, inerenti consulenze in materia di sicurezza di cui al D.Lgs.81/2008 compresa attività sorveglianza sanitaria; per assistenza attrezzature hw e sw; noleggio fotocopiatrice ad uso uffici amministrativi; acquisto di software ad utilizzo



amministrativo;assicurazione infortuni ed rc;

- spese per beni di investimento , utilizzate per l'acquisto di pc;
- altre spese utilizzate per le spese postali;

Della somma prevista in sede definitiva €42.704,91 sono state impegnate € 30.492,47 , pagate € 21.350,61. Rimangono da pagare € 9.141,86 che costituiscono residui passivi dell'esercizio 2020. Le economie determinatesi al 31.12.2020 ,pari ad € 12.212,44, confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

La copertura finanziaria di tali spese proviene in parte dall'avanzo di amministrazione , € 5.720,12, dai finanziamenti dello Stato - dotazione ordinaria , 13.630,00,altri finanziamenti vincolati, 4.124,25, finanziamenti Enti Locali, Marsciano € 11.620,00, dai genitori alunni e personale dal per il versamento dei premi assicurativi infortunio ed RC € 7.610,00, dagli interessi maturati nei conti correnti bancari e postale,€ 0,34.

### **A3- 1 DIDATTICA**

Le spese afferenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alle spese inerenti l'acquisto di materiale di consumo, software e hardware, noleggio fotocopiatrici ad uso didattico.

Della somma prevista in sede definitiva,€ 11.982,53, sono state impegnate € 8.229,58 interamente pagate. Le economie determinatesi al 31.12.2020 , pari € 3.752,95,confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

La copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione,€576,53, in parte dai finanziamenti dello Stato dotazione ordinaria,€11.220,00, ed in parte da contributi di imprese,€ 186,00.

### **A3-2 DISPOSITIVI PER DAD**

Le spese inerenti il presente piano di destinazione si riferiscono all'acquisto dei dispositivi da dare in comodato d'uso gratuito per la DaD. Le risorse finanziarie provengono in parte dai Altri finanziamenti vincolati dello Stato , € 7.132,08, art.120 L.18/2020 ed in parte dalla Regione Umbria , € 833,34.

La somma prevista in sede definitiva ,€7.965,92, è stata interamente impegnata e pagata.

### **A3-3 CONNETTIVITA' PER DAD**

Le spese inerenti il presente piano di destinazione si riferiscono all'acquisto di connettività ,da destinare agli alunni richiedenti, per lo svolgimento della DaD. Le risorse finanziarie a copertura delle spese provengono in parte da Altri finanziamenti vincolati , €1.110,79, art.120 D.L.18/2020 ed in parte dai finanziamenti della Regione Umbria € 732,81. Della somma prevista in sede definitiva € 1.843,60 sono stati impegnati € 1.843,07. Le economie determinatesi al 31.12.2020, € 0,43, confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

### **A 3-4 PON SMART CLASS AVVISO 4878-2020 CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO:10.8.6 A-FESRPN-UM-2020-27**

*Le somme previste nel piano di destinazione assegnate dal Miur con nota prot.n. 55756 del 05.05.2020del finalizzate all'acquisto di dispositivi informatici da utilizzare per la DaD sono state impegnate € 12.977,44 e pagate per € 12.024,32. Rimangono da pagare € 953,12 . Le economie di € 22,56 determinatesi al 31.12.2020 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.*

### **A3-5- SPESE ART.231 D.L.34/2020**

Le spese inerenti al seguente Piano di destinazione sono relative all'acquisto di strumenti informatici utilizzati per la DaD. Le risorse finanziarie provengono dalla voce di entrata 3-6 Altri finanziamenti dello stato vincolati . Della somma prevista in sede definitiva € 2.558,34 è stata interamente impegnata e spesa.





Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO  
06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

#### A3-6 ACQUISTI D.L. 137/2020 ART.21 CUP:B69C20000021001

Le spese inerenti al seguente piano di destinazione si riferiscono all'acquisto delle licenze per la piattaforma Gsuite per la DaD. Della somma prevista in sede definitiva € 7.843,77 sono state impegnate € 2.928,00, pagate € 2.400,00. Rimangono da pagare € 528,00. Le economie di € 4.915,77 determinatesi al 31.12.2020 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

#### A5-1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Le spese afferenti a tale aggregato voce di spesa si riferiscono alle spese sostenute per il noleggio dei pulman per lo svolgimento di viaggi di istruzione nell'a.s.2019/20 nei mesi precedenti il 5 marzo 2020 (inizio lockdown).

Della somma prevista in sede definitiva, € 1.520,03 proveniente in parte dall'avanzo di amministrazione vincolato, € 150,53, ed in parte dai contributi delle famiglie, € 1.369,50 sono state impegnate e pagate € 1.369,00. Le economie determinatesi al 31.1.2020 di € 180,03 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	45.762,08	20.346,59	66.108,67	41.991,55	25.838,10	16.153,45	87.937,19	45.945,64
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.680,84	7.936,05	51.616,89	28.744,15	15.886,70	12.857,45	81.198,89	52.454,74
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	7.981,00	7.981,00	7.504,00	7.504,00	0,00	2.160,92	-5.343,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.081,24	4.429,54	6.510,78	5.743,40	2.447,40	3.296,00	4.577,38	-1.166,02

#### P2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Le spese afferenti in tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione dei seguenti Progetti:

P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA;

P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA;

P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA;

P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA;

P2-9 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA;

P2-10 Progetto PNSD

P2- 12- PROGETTO ASSISTENZA SANITARIA E PSICOLOGICA

#### P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Inglese nelle scuole dell'infanzia del Circolo con la collaborazione dell'Associazione linguistica Helen Doron in parte svolte in presenza in parte svolte in DaD successivamente alla sospensione delle lezioni in presenza a seguito del lockdown. Della somma prevista in sede definitiva € 7.376,00 sono state impegnate e spese €7.350,00. Le economie determinatesi al 3.12.2020, € 26,60,



confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato. La copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione, €2.908,60, ed € 4.468,00, da contributi delle famiglie.

#### **P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA**

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto nella scuola primaria di Collepepe dove grazie ai finanziamenti del Comune di Collazzone nelle classi 3,4,5 viene attivato un prolungamento dell'orario di funzionamento attraverso l'utilizzo delle insegnanti del plesso che si sono rese disponibili ad effettuare ore eccedenti.

Della somma prevista in sede definitiva, €3.459,98, sono state impegnati e pagati € 2.578,86. Le economie, € 881,12, determinatesi al 31.12.2020 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

#### **P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA**

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Teatro, con la collaborazione dell'Associazione "Isola di Confine" di San Venanzo, nelle scuole primarie di Collepepe e Fratta Todina e nelle scuole dell'infanzia nell'a.s.2019/20. Della somma prevista in sede definitiva, € 10.130,00, sono state impegnati e pagati solo per € 3.000,00 in quanto a seguito del lockdown non è stato possibile portare a termine il Progetto attivato nei vari plessi di primaria e infanzia. Le economie, €7.130,00 determinatesi al 31.12.2020 confluiscono nell'avanzo di amministrazione e saranno utilizzate per la realizzazione del progetto nel periodo gennaio-giugno 2021 qualora ne sarà possibile l'attivazione. La copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione, € 8.182,00, ed in parte da contributi delle famiglie, €1.886,00.

#### **P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA**

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Sezione Primavera attivo presso la scuola dell'infanzia di Pontecane e finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, la cooperativa POLIS di Perugia. Della somma prevista in sede definitiva, € 4.557,35, sono stati impegnati, €4.413,15 e pagate 1.892,84. Rimangono da pagare €2.520,31 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2021. Le economie determinatesi al 31.12.2020 ammontano ad € 144,20 e confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

La copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione, € 273,57, in parte da altri finanziamenti dello Stato vincolati € 4.283,78.

#### **P2-9 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA**

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione dei Progetti nelle scuole primarie e infanzie del Circolo. Della somma prevista in sede definitiva, € 23.492,96 sono state impegnate € 8.802,14, pagate € 65,00, rimangono da pagare € 8.737,14. Le economie di € 14.690,82 determinatesi al 31.12.2020 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione. La copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione € 21.515,46, in parte da finanziamenti del Comune di Marsciano, €1.925,00 ed in parte dai contributi delle famiglie, € 52,50.

#### **P2-10 PROGETTO PNSD**

La somma prevista in tale piano si riferisce alle spese per il pagamento del compenso all'animatore digitale svolto dalla docente sig.ra Provenzano Chiara. L'importo di € 1.000,00 previsto in sede definitiva è stato interamente impegnato e pagato. La risorsa finanziaria riscossa nell'aggregato voce di entrata 3/6 Altri finanziamenti vincolati.

#### **P2-12 PROGETTO ASSISTENZA SANITARIA E PSICOLOGICA**

La somma prevista in tale piano di destinazione si riferisce alle risorse assegnate con nota prot.n.23072 del 30.09.2020 e finalizzate al supporto psicologico della comunità scolastica, genitori alunni, docenti e personale Ata, realizzato attraverso il contributo di professionisti psicologi che utilizzano il metodo "emdr" dell'associazione C.R.S.P Srl di Varedo (MB). La somma prevista in sede definitiva, €1.600,00, è stata interamente impegnata.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO  
06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

### P3- CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

La somma prevista in tale piano di destinazione proviene in parte dai contributi famiglie vincolati, € 3.965,00, ed in parte dai rimborsi e restituzione somme per € 4.016,00. E' stata utilizzata per l'iscrizione all'esame di certificazione linguistica Trinity College nell'a.s.2019-20. L'importo dell'iscrizione è stato successivamente rimborsato a causa del mancato svolgimento dell'esame per effetto del lockdown previa richiesta dei soggetti interessati. Della somma prevista in sede definitiva, € 7.981,00 sono state impegnate e pagate € 7.504,00. Le economie determinatesi al 31.12.2020, € 477,00 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

### P4 PROGETTI FORMAZIONE /AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Le spese afferenti in tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione dei seguenti Progetti:

#### P4-1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

#### P4-2 FORMAZIONE E UTILIZZO PIATTAFORMA "DAD"

#### P4-3 FORMAZIONE COVID-19 ART.231 D.L.34/2020

#### P4-1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

In tale piano di destinazione sono riferite le spese inerenti la formazione del personale docente e ata. Della somma prevista in sede definitiva €4.955,38 sono state impegnate € 4.188,00 per lo svolgimento di corsi formazione su passweb, tutor tirocinanti corsi TFA Unipg, RLS, corso sull'utilizzo di strumenti dello storytelling e del video-audio fumetto e dell'animazione, delle bacheche digitali ed interfacce dinamiche, della realizzazione di Podcast videolezioni, videoconferenze e condivisione di repository in un contesto metodologico di flipped classroom, corso sul burn out avviato nell'a.s. 2019/20 e da concludere nell'a.s.2020-21. Sono state pagate € 892,00. Rimangono da pagare € 3.296,00 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2021. Le economie determinatesi al 31.12.2020, € 767,38 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo. Le risorse finanziarie provengono in parte dall'avanzo di amministrazione, €3.577,38, ed in parte dai finanziamenti dell'Itis Volta di Perugia capofila dell'Ambito 2 per la formazione e dall'Università di Perugia.

#### P4-2 FORMAZIONE PER UTILIZZO PIATTAFORMA "DAD"

Le spese inerenti a tale piano di destinazione si riferiscono ai compensi corrisposti alle docenti del "Team Innovazione digitale" che hanno provveduto ad effettuare la formazione insieme all'animatore digitale sull'utilizzo della piattaforma Gsuite per lo svolgimento della DaD. La somma prevista in sede definitiva, € 555,40, è stata interamente spesa. La risorsa finanziaria è stata assegnata con nota prot.n.4257 del 03.04.2020 finanziamenti art.120 D.L.18/2020

#### P4-3 FORMAZIONE COVID-19 ART.231 D.L.34/2020

Le spese inerenti tale piano di destinazione si riferiscono all'acquisto della formazione specifica erogata ai lavoratori docenti ed ata finalizzata alla conoscenza delle pratiche e comportamenti atti ad evitare la diffusione del contagio da sars-cov 2 negli ambienti di lavoro. La somma prevista in sede definitiva, € 1.000,00 è stata interamente impegnata e spesa. Le risorse finanziarie provenienti dall' art 231 del d.l.34/2020.

### G - Gestioni economiche

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





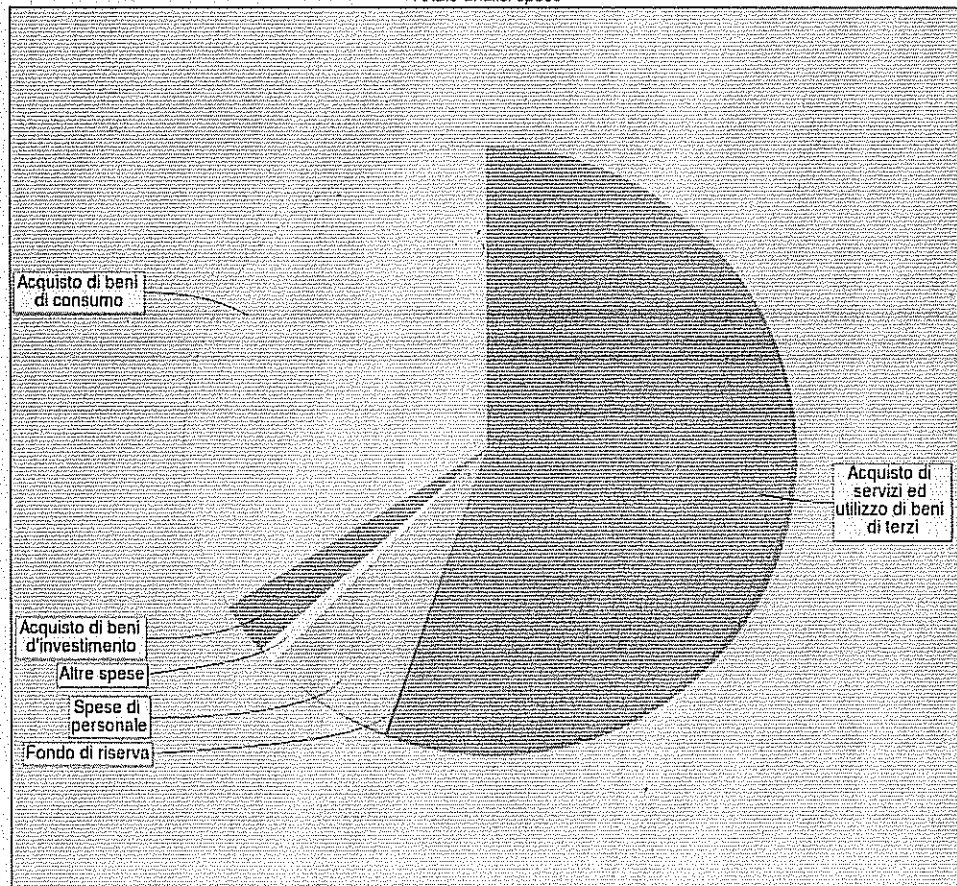
## R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La somma prevista nel fondo di riserva pari ad € 100,00 non utilizzata confluisce nell'avanzo di amministrazione.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	7.790,38
Acquisto di beni di consumo	69.368,92
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	108.127,23
Acquisto di beni d'investimento	36.982,19
Altre spese	700,00
Fondo di riserva	100,00

Totale analisi spese



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese  
● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO  
06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

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

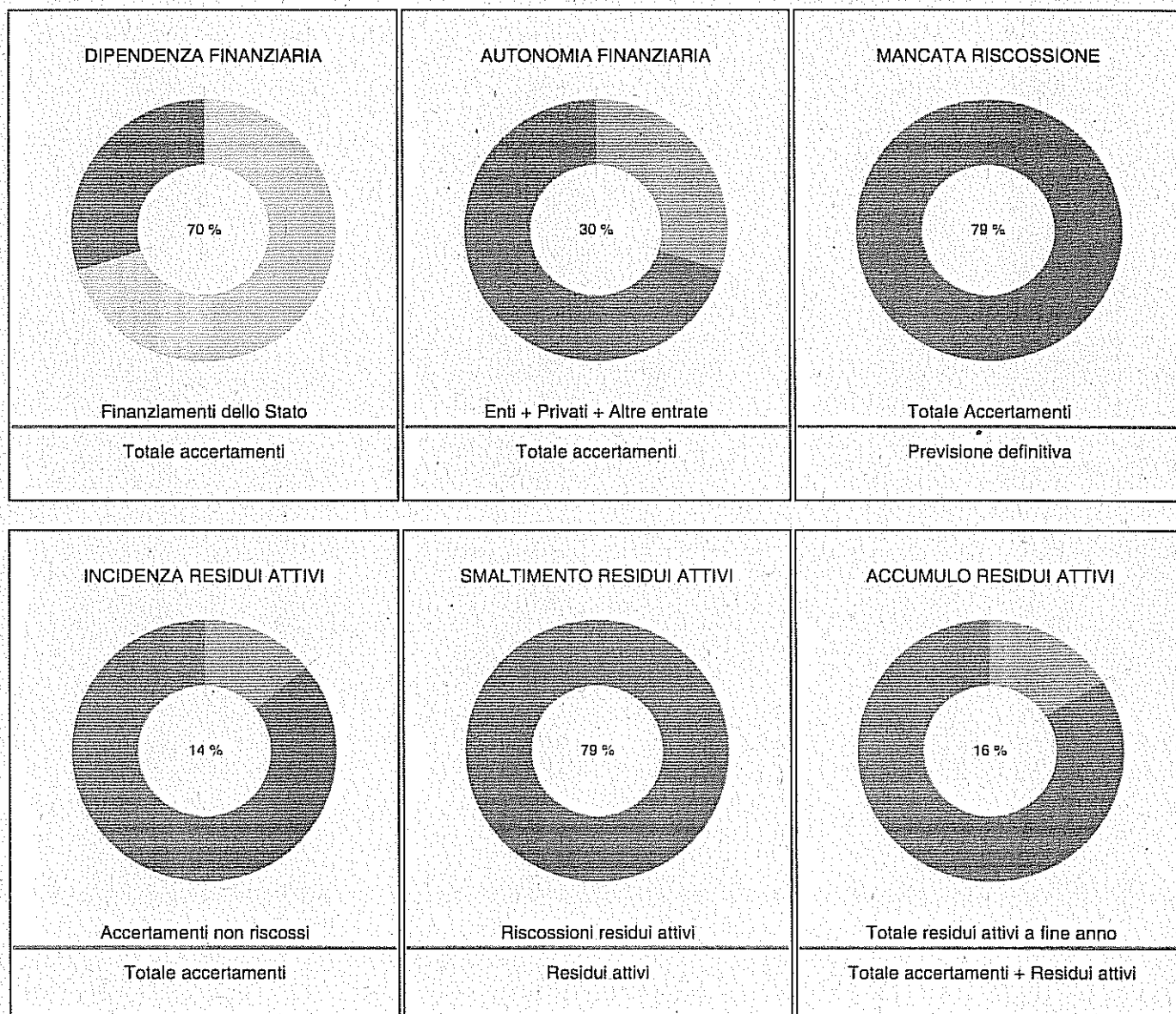
La somma di € 32,92 presente nella disponibilità finanziaria da programmare si riferisce al rimborso della somma addebitata erroneamente in eccesso dall'Istituto Cassiere per il pagamento delle spese per la tenuta conto.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

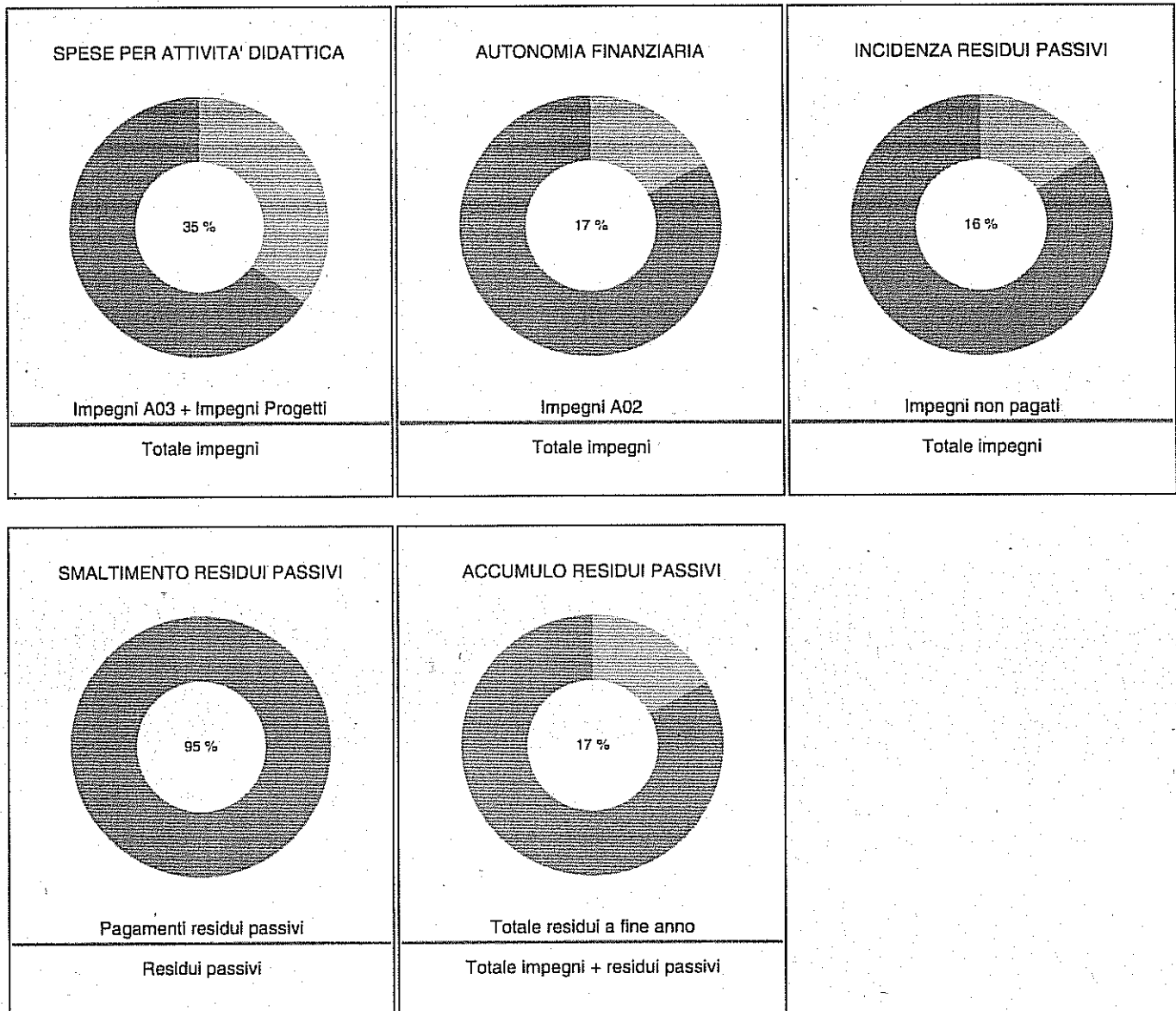






## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







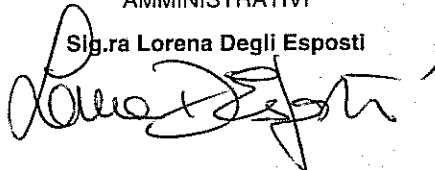
Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO  
06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

## 5. Conclusioni

[Luogo] Data: 19-03-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Lorena Degli Esposti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Elvira Baldini

