



Istituto Comprensivo Puccini

Via Puccini 23, 43123 Parma
tel. 0521487575
C.M. PRIC833007
C.F. 92016560341

mail pric833007@istruzione.it
pec pric833007@pec.istruzione.it
web www.icpucciniparma.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.I. n. 129/2018.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

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:

	Numer o classi funzion anti con 24 ore (a)	Numero classi funziona nti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settem bre (e)	Alunni frequent anti classi funzionan ti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversa mente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	4	7	159		72	92	164	5	+5	23,42
Seconde		4	3	7	146		75	68	143	4	-3	20,42
Terze		4	3	7	148		78	68	146	7	-2	20,85
Quarte		3	4	7	159		70	88	158	3	-1	22,57
Quinte		3	4	7	157		67	91	158	3	+1	22,57
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	17	18	35	769	0	362	407	769	18	0	21,90
Prime		5		5	93		102		102	1	+9	20,40
Seconde		4		4	107		108		108	0	+1	27,00
Terze		4		4	99		98		98	2	-1	24,50
Pluriclassi											0	
Totale	0	13	0	13	299	0	308	0	308	3	+9	23,69

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	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	20

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	117
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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 30/06	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	7
TOTALE PERSONALE ATA	35

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite	Importo
Programmazione definitiva	359.847,67	Programmazione definitiva	343.045,22	Disp. fin. da programmare	16.802,45
Accertamenti	182.777,23	Impegni	175.518,53	Avanzo/Disavanzo di competenza	7.258,70
Riscossioni Competenza	160.818,41	Pagamenti Competenza	160.985,16	Saldo di cassa corrente (a)	151.535,29
Residui	29.465,51	Residui	52.544,74		
Somme rimaste da riscuotere	21.958,82	Somme rimaste da pagare	14.533,37		
Residui non riscossi anni precedenti	34.444,63	Residui non pagati anni precedenti	528,83		
Totale residui attivi	56.403,45	Totale residui passivi	15.062,20	Sbilancio residui (b)	41341,45
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					192.876,54

CONTO FINANZIARIO 2020**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	177070,44	-	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	3058,82	3058,82	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	100.577,31	100.577,31	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	33.301,57	33.301,57	100,00%
Contributi da privati	45.837,22	45.837,22	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	2,31	2,31	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate			
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		182.777,23	

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 voce 01 - NON VINCOLATO

Previsione iniziale			97.840,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-616,15
24/01/2020	5	Variazione su movimentazione disponibilità al 31/12/2019 (incasso residui attivi anni precedenti)	525,00
Previsione definitiva			97.749,18
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			97.749,18

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

Previsione iniziale			92.064,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-3.730,35
24/01/2020	5	Variazione su movimentazione disponibilità al 31/12/2019 (incasso residui attivi anni precedenti)	-9.013,27
Previsione definitiva			79.321,26
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			79.321,26

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2020	34	10.2.2A-FSEPON-EM-2020-215 Supporto per materiale didattico - 2020/2021	3.058,82
Previsione definitiva			3.058,82
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			3.058,82
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			16.655,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	7	Nota MIUR n. 30064 del 20/12/19 - Prosecuzione dei servizi di pulizia periodo gennaio/febbraio 2020	9.854,84
06/11/2020	29	Nota MIUR 23072 assegnazione Fondi Miur funzionamento amministrativo didattico periodo Settembre-Dicembre 2020	8.199,33
13/11/2020	31	ASSEGNAZIONE FONDI 2020 DL 104_2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	227,85
13/11/2020	33	Assegnazione fondi Miur integrazione funzionamento amministrativo didattico per alunni diversamente abili	25,00
Previsione definitiva			34.962,35
Somme Riscosse			34.962,35
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/03/2020	13	Nota prot. 7115 del 18 marzo 2020 - Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale - Un animatore digitale in ogni scuola".	1.000,00
02/04/2020	14	D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante 'Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese	5.256,76
02/04/2020	15	Decreto di riparto dei fondi e degli assistenti tecnici ai sensi dell'articolo 120, comma 5 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 187 : € 1.160,50 Risorse per piattaforme e strumenti digitali, € 7.340,82 Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete, € 580,25 Risorse per formazione del personale scolastico	9.081,57
12/05/2020	16	risorse Decreto Direttoriale DDG N.569 del 14 aprile 2020 acquisto prodotti di pulizia e DPI	2.869,18
13/11/2020	32	Assegnazione fondi MIUR - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2020 ASSISTENZA PSICOLOGICA	1.600,00
25/06/2020	20	Nota MIUR n. 13449 del 30_05_2020 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	36.402,05
18/11/2020	35	Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata	9.405,40
Previsione definitiva			65.614,96
Somme Riscosse			65.614,96
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/03/2020	11	Contributo servizi prescuola, laboratorio compiti e ludoteca a.s. 2019/20	445,50
05/03/2020	12	contributi Comune di Parma per laboratorio compiti, attività utenza, telefonia e cancelleria	14.167,14
30/11/2020	38	Variazione minor entrata 2° tranche contributo a sostegno di servizi complementari a seguito rendicontazione nota prot. 156233 Comune di Parma	-1.381,30
Previsione definitiva			13.231,34
Somme Riscosse			13.231,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/01/2020	3	Play, Learn, Grow - madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria	10.000,00
13/11/2020	30	Contributo per attività di coordinamento progetto WELAB	232,23
Previsione definitiva			10.232,23
Somme Riscosse			232,23
Somme da riscuotere			10.000,00

Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	6	nota MIUR 51647 del 27/12/2019 - Assegnazione fondi "Formazione Docenti" a.s. 2019/20 - acconto	938,00
28/08/2020	23	Play, Learn, Grow 2.0 - madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria	8.900,00
Previsione definitiva			9.838,00
Somme Riscosse			938,00
Somme da riscuotere			8.900,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2020	8	contributo genitori per progetto Camilla Grossi-scuola Pezzani	153,00
18/02/2020	9	Corso di inglese extrascolastico classi 4^ e 5^ elementari	1.925,00
18/02/2020	10	Maggiori entrate per contributo genitori corso di inglese media (25,00) e progetto musei in scena Pezzani (64,00)	89,00
25/05/2020	17	Progetto Artificio (€50,00), Inglese scuola media (€135,00)	185,00
Previsione definitiva			2.352,00
Somme Riscosse			2.352,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2020	19	Maggiori entrate per contributo genitori iscrizioni a s 20_21	14.491,00
06/07/2020	21	maggiori contributi per iscrizioni a.s. 20_21	2.048,00
31/07/2020	22	Maggiori entrate per contributo genitori iscrizioni a.s. 20_21	2.341,40
27/10/2020	28	Maggiori entrate per contributi iscrizioni alunni a.s. 2020_21	2.687,32
Previsione definitiva			21.567,72
Somme Riscosse			21.567,72
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2020	18	minori entrata per uscite didattiche a.s. 19_20	-12.282,50
Previsione definitiva			2.717,50
Somme Riscosse			2.717,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			11.000,00
Somme Riscosse			11.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2020	27	Maggiori entrate per contributo alunni servizio Ludoteca pomeridiana	2.400,00
14/12/2020	40	Contributi genitori servizio Ludoteca pomeridiana	600,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Riscosse			3.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2020	41	Donazione Chiesi Farmaceutici SPA progetto Birdgarden	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	37	Maggiori entrate per contributo associazione ADA onlus (associazione donne	200,00

		ambientaliste) per attività progettuali	
		Previsione definitiva	200,00
		Somme Riscosse	200,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
		Previsione iniziale	0,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/01/2020	2	Interessi attivi di conto corrente postale	2,27
		Previsione definitiva	2,27
		Somme Riscosse	2,27
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/01/2020	1	Interessi attivi da banca d'italia	0,04
		Previsione definitiva	0,04
		Somme Riscosse	0,04
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
359.847,67	182.777,23	160.818,41	21.958,82	177.070,44

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	242.801,29	139.819,43	0,57
Progetti	99.043,93	35.699,10	0,36
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1200		-
Totale spese	343.045,22	175.518,53	

Avanzo di competenza	7.258,70
Totale a pareggio	182.777,23

ANALISI DELLE SPESE

Di seguito dei prospetti di analisi delle attività finanziaria per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			10.909,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-3.665,11
03/02/2020	7	Nota MIUR n. 30064 del 20/12/19 - Prosecuzione dei servizi di pulizia periodo gennaio/febbraio 2020	9.854,84
02/04/2020	14	D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante 'Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese	5.256,76
12/05/2020	16	risorse Decreto Direttoriale DDG N.569 del 14 aprile 2020 acquisto prodotti di pulizia e DPI	2.869,18
06/11/2020	29	Nota MIUR 23072 assegnazione Fondi Miur funzionamento amministrativo didattico periodo Settembre-Dicembre 2020	6.699,33
25/06/2020	20	Nota MIUR n. 13449 del 30_05_2020 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	25.402,05
25/09/2020	24	Variazione dall'attività A03/03 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 all'attività A01/01 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 – necessità d'acquisto urgente n.5 LIM plesso BOTTEGO	-8.943,00
29/09/2020	25	Variazione dall'attività A03/03 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 all'attività A01/01 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 – necessità d'acquisto urgente n.5 LIM plesso BOTTEGO	-1.989,00
30/09/2020	26	Variazione dall'attività A03/03 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 all'attività A01/01 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 – necessità d'acquisto prodotti igienico sanitari emergenza Covid_19	3.000,00
30/11/2020	39	Variazione in uscita su A/02 Funzionamento Amministrativo per rimborso MIUR somme non utilizzate	-797,78
Previsione definitiva			48.596,50
Somme impegnate			42.696,56
Somme Pagate			39.926,92
Somme da pagare			2.769,64
Economie			5.899,94
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			68.387,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/01/2020	2	Interessi attivi di conto corrente postale	2,27
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	4.393,93
05/03/2020	12	contributi Comune di Parma per laboratorio compiti, attività utenza, telefonia e cancelleria	7.481,04

20/03/2020	13	Nota prot. 7115 del 18 marzo 2020 - Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale - Un animatore digitale in ogni scuola".	1.000,00
06/11/2020	29	Nota MIUR 23072 assegnazione Fondi Miur funzionamento amministrativo didattico periodo Settembre-Dicembre 2020	1.000,00
30/11/2020	38	Variazione minor entrata 2° tranche contributo a sostegno di servizi complementari a seguito rendicontazione nota prot. 156233 Comune di Parma	-1.381,30
30/11/2020	39	Variazione su A/02 Funzionamento Amministrativo per rimborso MIUR somme non utilizzate	4.205,03
15/01/2020	1	Interessi attivi da banca d'italia	0,04
30/12/2020	42	assegnazione MIUR sofferenze finanziarie nota prot. 30817	382,74
Previsione definitiva			85.471,64
Somme impegnate			42.716,25
Somme Pagate			39.257,93
Somme da pagare			3.458,32
Economie			42755,39
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			25.708,84
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-776,46
06/11/2020	29	Nota MIUR 23072 assegnazione Fondi Miur funzionamento amministrativo didattico periodo Settembre-Dicembre 2020	500,00
13/11/2020	32	Assegnazione fondi MIUR - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2020 ASSISTENZA PSICOLOGICA	1.600,00
13/11/2020	33	Assegnazione fondi Miur integrazione funzionamento amm.didattico per alunni diversamente abili	25,00
18/11/2020	36	Distribuzione contributi delle famiglie per iscrizione alunni da aggregato Z01	21.567,72
02/04/2020	15	Decreto di riparto dei fondi e degli assistenti tecnici ai sensi dell'articolo 120, comma 5 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 187 : € 1.160,50 Risorse per piattaforme e strumenti digitali, € 7.340,82 Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete	8.501,32
25/06/2020	20	Nota MIUR n. 13449 del 30_05_2020 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	8.000,00
25/09/2020	24	Variazione dall'attività A03/03 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 all'attività A01/01 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 – necessità d'acquisto urgente n.5 LIM plesso BOTTEGO	8.943,00
29/09/2020	25	Variazione dall'attività A01/01 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 all'attività A03/03 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 – necessità d'acquisto urgente n. 1 Lim per plesso Bottego	1.989,00
30/09/2020	26	Variazione dall'attività A03/03 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 all'attività A01/01 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 – necessità d'acquisto prodotti igienico sanitari emergenza Covid_19	-3.000,00
30/11/2020	39	Variazione in uscita su A/02 Funzionamento Amministrativo per rimborso MIUR somme non utilizzate Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	-1.457,25
18/11/2020	35	Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata	9.405,40
Previsione definitiva			81.006,57

Somme impegnate	37.052,10
Somme Pagate	35.076,00
Somme da pagare	1.976,10
Economie	43.954,47
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.	

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			17.592,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-568,51
16/06/2020	18	minori entrata per uscite didattiche a.s. 19_20	-12.282,50
Previsione definitiva			4.741,24
Somme impegnate			3709,50
Somme Pagate			3709,50
Somme da pagare			0,00
Economie			1.031,74
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato A voce 06 /11- 10.1.6A-FSEPON-EM-2018-43 orientamento formativo e riorientamento: una scuola per te			
Previsione iniziale			2600,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-1290,53
Previsione definitiva			1309,73
Somme impegnate			922,94
Somme Pagate			922,94
Somme da pagare			0,00
Economie			386,79
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato A voce 06/14 – Orientamento 2.0			
Previsione iniziale			25931,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-4255,99
Previsione definitiva			21675,61
Somme impegnate			12.722,08
Somme Pagate			12.722,08
Somme da pagare			512,16
Economie			8.953,53
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato P voce 02/03 – PRE-POST SCUOLA LUDOTECA			
Previsione iniziale			5261,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-289,87
05/03/2020	11	Contributo servizi prescuola, laboratorio compiti e ludoteca a.s. 2019/20	445,50
05/03/2020	12	contributi Comune di Parma per laboratorio compiti, attività utenza, telefonia e cancelleria	576,02
27/10/2020	27	Maggiori entrate per contributo alunni servizio Ludoteca pomeridiana	2.400,00
14/12/2020	40	Maggiori entrate per contributo alunni servizio Ludoteca pomeridiana	600,00
Previsione definitiva			8.993,43
Somme impegnate			4636,80
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			4.636,80
Economie			4356,63
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato P voce 02/04 – PTOF BOTTEGO			
Previsione iniziale			14155,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2020	17	Progetto Artificio (€50,00)	50,00
Previsione definitiva			14205,83
Somme impegnate			7.315,34
Somme pagate			7.315,34
Somme da pagare			0,00
Economie			6890,49
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato P voce 02/05 – PTOF PEZZANI			
Previsione iniziale			13.547,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-138,99
04/02/2020	8	contributo genitori per progetto Camilla Grossi-scuola Pezzani	153,00
18/02/2020	10	Maggiori entrate per contributo genitori progetto musei in scena Pezzani (64,00)	64,00
Previsione definitiva			13.625,50
Somme impegnate			6.212,89
Somme pagate			5.222,39
Somme da pagare			990,5
Economie			7.412,61

I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Aggregato P voce 02/06 – PTOF PUCCINI

			Previsione iniziale	10957,59
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	4959,74	
18/02/2020	10	Maggiori entrate per contributo genitori corso di inglese media (25,00) e progetto musei in scena Pezzani (64,00)	25,00	
05/03/2020	12	contributi Comune di Parma per laboratorio compiti, attività utenza, telefonia e cancelleria	6110,08	
25/05/2020	17	Progetto inglese scuola media ((€135,00)	135,00	
13/11/2020	30	Contributo per attività di coordinamento progetto WELAB	232,23	
13/11/2020	31	ASSEGNAZIONE FONDI 2020 DL 104_2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	227,85	
			Previsione definitiva	22865,49
			Somme impegnate	6.260,32
			Somme pagate	6260,32
			Somme da pagare	0,00
			Economie	16605,17

I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Aggregato P voce 02/07 – PTOF BIBLIOTECA PEZZANI

			Previsione iniziale	1471,05
Variazioni apportate in corso d'anno				
			Previsione definitiva	1471,05
			Somme impegnate	0,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1471,05

Aggregato P voce 02/08 – INGLESE CLASSI 4 ^ E 5^ SCUOLA PRIMARIA

			Previsione iniziale	662,13
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2020	9	Corso di inglese extrascolastico 4^ e 5^ elementare	1925	
			Previsione definitiva	2587,13
			Somme impegnate	1870,00
			Somme pagate	1870,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	6130,50

I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Aggregato P voce 02/09 – Play, learn, grow – madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/01/2020	3	Play, Learn, Grow - madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria	11120,00
Previsione definitiva			11120,00
Somme impegnate			4.989,50
Somme pagate			4.989,50
Somme da pagare			0,00
Economie			6130,5
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato P voce 02/10 - 10.1.1A-FSEPON-EM-2017-100-inclusione sociale			
Previsione iniziale			5264,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	Variazione per assestamento di bilancio per allineamento avanzo al 31_12_2019	-2404,71
Previsione definitiva			2860,28
Somme impegnate			2684,00
Somme pagate			2684,00
Somme da pagare			0,00
Economie			176,28
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato P voce 02/11 – Play, learn, grow 2.0 – madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2020	3	Play, Learn, Grow 2.0 - madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria	8900,00
Previsione definitiva			8900,00
Somme impegnate			0,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			8900,00
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato P voce 02/12 – 10.2.2A-FSEPON-EM-2020-215 Supporto per materiale didattico - 2020/2021			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	4	10.2.2A-FSEPON-EM-2020-215 Supporto per materiale didattico - 2020/2021	3058,82

Previsione definitiva	3058,82
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3058,82
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.	

Aggregato P voce 02/13 – PROGETTO BIRGDARDEN			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2020	41	Donazione Chiesi Farmaceutici SPA per progetto BIRGDARDEN – plesso Bottego	5000,00
Previsione definitiva			5000,00
Somme impegnate			0,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5000,00
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato P voce 04 –PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			2098,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	6	nota MIUR 51647 del 27/12/2019 - Assegnazione fondi "Formazione Docenti" a.s. 2019/20 - acconto	-310,00
02/04/2020	15	Decreto di riparto dei fondi e degli assistenti tecnici a tempo determinato ai sensi dell'articolo 120, comma 5 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 187 e misure per l'emergenza: € 580,25 Risorse per formazione del personale scolastico	585,25
25/06/2020	20	Nota MIUR n. 13449 del 30_05_2020 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	3000,00
30/11/2020	38	Variazione in uscita su A/02 Funzionamento Amministrativo per rimborso MIUR somme non utilizzate -Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	-1950,00
Previsione definitiva			4356,40
Somme impegnate			1730,25
Somme pagate			1540,40
Somme da pagare			189,85
Economie			2626,15
I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.			

Aggregato R voce 98 – FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			1200,00
Previsione definitiva			1200,00
Somme impegnate			0,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		174.781,27
Ammontare somme riscosse:			
in conto competenza	€	160.818,41	
in conto residui	€	29.465,51	
		Totale	€ 190.283,92
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
in conto competenza	€	160.985,16	
in conto residui	€	52.544,74	
		Totale	€ 213.529,90
Fondo di cassa a fine esercizio	€		151.535,29
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
Residui attivi	€	56.403,45	
Residui passivi	€	15.062,20	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		192.876,54

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	63910,14	0	63910,14	29.465,51	34444,63	21958,82	56403,45
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	61620,97	8547,4	53073,57	52544,74	528,83	14.533,37	15062,60

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	41476,56	1360,78	42837,34
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	41476,56	1360,78	42837,34
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	63910,14	-7506,69	56403,45
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00

Disponibilità liquide CONTO TESORERIA	174.781,27	-23245,98	151.535,29
Disponibilità liquide C/C POSTALE	1315,82	-918,32	397,50
Totale disponibilità	240006,73	-31670,49	208336,24
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	281483,29	-30309,71	251173,58
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	61620,97	-46558,77	15062,60
Totale Debiti	61620,97	-46558,77	15062,60
Consistenza patrimoniale	219862,32	16249,06	236111,38
TOTALE PASSIVO	281483,29	-30309,71	251173,58

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Spese di personale	15179,29	4895,60	32,25 %
02	Acquisti di beni di consumo	93988,92	35001,02	37,24 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	145410,50	84865,82	58,36%
04	Acquisto di beni d'investimento	47819,78	31321,31	65,50 %
05	Altre spese	673,50	651,08	96,67 %
06	Imposte e tasse	32606,77	12617,44	38,69 %
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	-
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	-
09	Rimborsi e poste correttive	6166,46	6166,46	100 %
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	-
98	Fondo di riserva	1200	0,00	0 %
	Totale generale	343045,22	175.518,53	

TABELLA SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

	Spese di Personale (impegnato)	Acquisto di Beni Di Consumo (impegnato)	Acquisto di servizi e beni di terzi (impegnato)	Acquisto di beni d'investimento (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Oneri straordinari e da	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmazione definitiva	Totale impegni	Impegni/spe se %
--	--------------------------------	---	---	---	-------------------------	-----------------------------	-------------------------	------------------------------	---	---------------------------	----------------	------------------

							con tenz ioso (im peg nat o)					
A01	0,00	25559,21	11197,92	857,97	0,00	4081,46	0,00	0,00	0,00	48596,50	42696,56	87,86 %
A02	0,00	2833,39	31316,64	52,90	651,08	3615,78	0,00	0,00	4246,40	85471,64	42716,25	49,98 %
A03	0,00	4971,04	482,16	28210,44	0,00	3388,46	0,00	0,00		81006,57	37052,10	45,74 %
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
A05	0,00	3433,77	0,00	0,00	0,00	225,73	0,00	0,00	50,00	4741,24	3709,50	78,24 %
A06	992,94	0,00	12159,39	0,00	0,00	562,69	0,00	0,00		22985,34	13645,02	59,36 %
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
P02	3392,41	637,38	25125,94	2200,00	0,00	743,12	0,00	0,00	1870,00	94687,53	33968,85	35,87 %
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
P04	580,25	0,00	1150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4356,40	1730,25	39,72 %
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
TOTALE	4895,60	35001,02	84865,82	31321,31	651,08	12617,44	0,00	0,00	6166,46	341.845,22	175.518,53	
TOTALE/TOT ALE IMPEGNI %	2,79%	19,94%	48,38%	17,85%	0,37%	7,16%	0	0	3,51%	51,34%		

Nell'anno finanziario 2020 sono state fatte reversali di incasso sui conti 06/01 - 06/02 – 06/04- 06/05- 06/07 per contributo genitori per i seguenti importi:

Didattica e assicurazione	gite	progetti a pagamento dei genitori	ludoteca/prescuola
32567,72	2717,50	2352,00	3000,00

In data 18/11/2020 con variazione di bilancio n. 36 approvata dal Consiglio di Istituto, la somma pari a 21.567,72 accantonata nell'aggregato Z01 disponibilità da programmare è stata distribuita nell'aggregato A03/DIDATTICA al fine di finanziare le attività previste.

A fine esercizio 2020 nella disponibilità da programmare Z01 rimane una disponibilità non vincolata di € 16302,45 e vincolata di € 500.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO E DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DETERMINATOSI ALLA DATA DEL 31/12/2020
Dalle risultanze della situazione finanziaria definitiva del modello J, l'avanzo corrispondente ad € 192.876,54, è così ripartito:

Aggr. Voce	Descrizione provenienza	Economie
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	5899,94
A01/01	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	42755,39
A03	Didattica	36690,17
A03/01	Decreto n. 187 del 26/3/20 lett b Fondo per l'innovazione digitale e la didattica	0,00
A03/02	Decreto 187 del 26/3/20 lett a piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza	0,00
A03/03	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
A03/05	Risorse art. 21 DL 137/20	7264,30
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1031,74
A06/11	10.1.6A-FSEPON-EM-2018-43 orientamento formativo e riorientamento:	386,79

	una scuola per te	
A06/14	OrientaMente 2.0	8953,53
P02/03	PRE-POSTSCUOLA LUDOTECA	4356,63
P02/04	PTOF BOTTEGO	6890,49
P02/05	PTOF PEZZANI	7412,61
P02/06	PTOF PUCCINI	16605,17
P02/07	PROGETTO BIBLIOTECA PEZZANI	1471,05
P02/08	INGLESE CLASSI 4^ E 5^ SCUOLA PRIMARIA	717,13
P02/09	9 Play, Learn, Grow - madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria	6130,50
P02/10	10.1.1A-FSEPON-EM-2017-100- inclusione sociale	176,28
P02/11	Play, Learn, Grow 2 - madrelingua inglese per CLIL in scuola primaria	8900,00
P02/12	FSEPON-EM-2020-215 Supporto per materiale didattico - 2020/2021	3058,82
P02/13	PROGETTO BIRGDGARDEN	5000,00
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	2626,15
P04/01	Fondi DM 187 del 26/3/20	0,00
P04/02	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
R998	FONDO DI RISERVA	1200,00
	Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Vincolato)	500,00
	Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Non Vincolato)	16302,45
Avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2020		184329,14
Radiazioni residui attivi		0,00
Radiazioni residui passivi		+8547,4
Avanzo di amministrazione complessivo dopo la radiazione dei residui 31/12/2020 come da mod J		192.876,54

Nella colonna finale del Conto Finanziario Mod. H è evidenziata una somma pari ad € 167.526,69 alla quale va aggiunta la somma di € 16802,45 (ammontare della disponibilità da programmare confluita nell'aggregato Z) per un totale di €184.329,14; tale totale rappresenta le economie che, al netto delle radiazioni dei residui + € 8547,4, confluisce nell'avanzo di amministrazione di fine anno di cui al modello J € 192.876,54.

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 15 del 16/01/2020 è stato speso per la cifra complessiva di € 248,84. La parte residua è stata versata sul conto corrente bancario dell'istituto e regolarizzata con la reversale n. 52 del 09/12/2020.

Si dichiara che durante l'esercizio finanziario non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Allegati:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

Parma, 01/04/2021

IL D.S.G.A.
Anna Verolla