



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L' EMILIA ROMAGNA
ISTITUTO COMPRENSIVO FERMI-FERRARI LANGHIRANO
VIA XXV APRILE 3
43013 LANGHIRANO (PR)
Codice Fiscale: 92150040340 Codice Meccanografico: PRIC83800A

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/12/2019 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	287.167,61	Programmazione definitiva	245.218,85	<i>Disp. fin. da programmare</i> 41.948,76
Accertamenti	189.491,85	Impegni	184.484,30	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 5.007,55
competenza Riscossioni residui	162.437,71 0,00	competenza Pagamenti residui	147.454,27 6.975,33	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 8.008,11
Somme rimaste da riscuotere	27.054,14	Somme rimaste da pagare	37.030,03	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -9.975,89
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	12.310,33	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	39.364,47	Totale residui passivi	37.030,03	<i>Sbilancio residui (b)</i> 2.334,44
			Saldo cassa iniziale (c)	62.802,70
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			<i>(a+b+c)</i>	73.145,25

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	67.183,49	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.999,42	12.999,42	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	108.653,22	98.653,22	90,80%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	32.430,52	31.938,25	98,48%
Contributi da privati	63.998,22	43.998,22	68,75%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.902,74	1.902,74	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	287.167,61	189.491,85	
Disavanzo di competenza		0,00	
		189.491,85	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 35.035,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.799,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020		E	9.799,28	Assestamento Avanzo di amministrazione

Previsione definitiva € 44.834,28

Annotazioni:

Tutto viene riportato nell'esercizio senza finalità di destinazione

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 22.349,21
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 22.349,21

Annotazioni:

l'avanzo di amministrazione viene ripartito in base ai progetti non ancora conclusi nel precedente esercizio finanziario.

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 - Fondi sociali europei (FSE)

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

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.999,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2020	1728	E	12.999,42	Fondi Europei per lo sviluppo regionale (FESR) Pon SmartClass - 10.8.6A-FESRPON-EM-2020-91

Previsione definitiva € 12.999,42

Somme accertate € 12.999,42

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 12.999,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Pon per la scuola FESR € 12.999,42

Annotazioni:

La partecipazione al Bando emessop per l'approvvigionamento di PC e Tablet per l'istituzione scolastica consente di iscrivere in bilancio la somma sopra riportata che sarà incassata al termine del progetto.

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	22.733,47
Variazioni in corso d'anno	€	11.023,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020		E	-4.760,17	Finanziamenti riscossi nell'E.F. 2019 per: Revisori, Orientamento, Sofferenze
30/06/2020	0	E	4.927,42	Assegnazione per servizio di pulizia Gen-Feb 2020 - Nota 30064 del 20/12/2019
30/09/2020		E	1.600,00	A.F. 2020 Assegnazione per assistenza psicologica
30/09/2020		E	45,00	Integrazione per Alunni D.A.
30/09/2020		E	216,46	A.F. 2020 Assegnazione per orientamento
30/09/2020		E	1.178,31	A.F. 2020 Assegnazione per compenso Revisori
30/09/2020	23072	E	7.816,00	Assegnazione finanziaria ordinaria da MI per 2020-2021 - 4/12

Previsione definitiva € 33.756,49

Somme accertate € 33.756,49

Riscosso € 33.756,49

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

Annotazioni:

Le assegnazioni derivanti dalla Nota ministeriale del 30/09/2019 n. 21795 e del 30/09/2020 n. 23072 sono iscritte a Bilancio in dotazione ordinaria come previsione del Programma annuale 2020.

03 / 06 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	64.896,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2020	3746	E	3.048,51	Finanziamento per materiale di pulizia
18/03/2020	7115	E	1.000,00	Assegnazione per PNSD Azione 28 Animatore digitale
01/04/2020	8308	E	4.736,96	Assegnazione per materiale di pulizia COVID
03/04/2020	4527	E	11.149,12	Assegnazio ex Dl Rilancio per didattica a distanza
20/07/2020	17220	E	34.131,93	Assegnazione ex art. 231 DL 34/2020
24/11/2020		E	10.830,21	A.F. 2020 Finanziamento da Decreto Ristori per DDI

Previsione definitiva € 74.896,73

Somme accertate € 64.896,73

Riscosso € 64.896,73

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

Annotazioni:

L'emergenza sanitaria ha comportato finanziamenti vincolati da parte dello Stato a favore di questa istituzione scolastica per sopperire alle necessità materiali, come l'acquisto di materiale di pulizia e sanificazione, mascherine e attrezzature elettroniche utili per la didattica a distanza.

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

Nessuna assegnazione dalla Regione Emilia-Romagna

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

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 4.896,68

Variazioni in corso d'anno € 208,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	208,24	Provincia di Parma per Progetto 0-6 Musicamica

Previsione definitiva € 5.104,92

Somme accertate € 5.104,92

Riscosso € 3.062,95

Rimaste da riscuotere € 2.041,97 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Come ogni anno l'Istituto partecipa ad un Bando provinciale per la qualificazione delle scuole dell'infanzia. L'assegnazione iniziale arrivata dopo la stesura del programma annuale 2020 comporta una variazione in corso d'anno.

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 36.000,00

Variazioni in corso d'anno € -13.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/12/2020	2	C	-13.000,00	Minore accertamento dal Comune di Langhirano

Previsione definitiva € 23.000,00

Somme accertate € 23.000,00

Riscosso € 23.000,00

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

Annotazioni:

Come da convenzione il Comune di Langhirano aiuta e promuove le attività progettuali dell'Istituto comprensivo. In un periodo particolarmente complicato come quello dell'emergenza sanitaria ha fatto sì che l'importo iniziale assegnato venisse modificato comportando una variazione in diminuzione in corso d'anno.

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 724,50
 Variazioni in corso d'anno € 3.601,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	2.845,10	Progetto Educazione alla sostenibilità - Rete con IC Felino e Fondazione Cariparma
30/06/2020	1	C	756,00	Da ITE Melloni - Contributo per formazione - Ambito

Previsione definitiva € 4.325,60
 Somme accertate € 3.833,33
 Riscosso € 988,23
 Rimaste da riscuotere € 2.845,10 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Dalla scuola Polo per la formazione arrivano fondi pari a 756 euro che comportano variazione di Bilancio.
 La scuola partecipa ad un progetto sulla sostenibilità con il Comprensivo di Felino da cui ricaverà un finanziamento per le spese effettuate.

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.304,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	13.304,44	Contributi volontari famiglie per a.s. 20/21

Previsione definitiva € 13.304,44
 Somme accertate € 13.304,44
 Riscosso € 13.304,44
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

I contributi volontari delle famiglie consentono un corretto svolgimento delle attività progettuali ed il corretto andamento della macchina amministrativa consentendo l'acquisto di materiali e beni di consumo destinati alle classi ed agli alunni direttamente.

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

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.861,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	1.861,78	Contributi per viaggi e visite guidate

Previsione definitiva € 11.861,78
 Somme accertate € 11.861,78
 Riscosso € 11.861,78
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Sono accertate e riscosse le somme utili per lo svolgimento di viaggi di istruzione e uscite didattiche.

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		
30/06/2020	1	C	4.000,00	Contributo per assicurazione a.s. 20/21

Previsione definitiva € 9.000,00
Somme accertate € 9.000,00
Riscosso € 9.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Annotazioni:

Da Contributi delle famiglie arrivano somme per la copertura della spesa assicurativa.

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 6.208,00
Variazioni in corso d'anno € -5.376,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/12/2020	2	C	-5.376,00	Minori accertamenti da entrate da genitori

Previsione definitiva € 832,00
Somme accertate € 832,00
Riscosso € 832,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Annotazioni:

Entrate derivanti da progetti concordati con le famiglie stesse. La situazione emergenziale non ha consentito lo svolgimento di tutti i progetti preventivati.

Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 9.000,00
Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/12/2020	2	C	20.000,00	Progetto Play, Learn ang Grow - Fondazione Cariparma

Previsione definitiva € 29.000,00
Somme accertate € 9.000,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 9.000,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Annotazioni:

L'Istituto partecipa a vari Bandi della Fondazione Cariparma guadagnandosi finanziamenti che consento l'attuazione di progetti in Lingua inglese.

[07 - Proventi da gestioni economiche]

Nessuna entrata da Gestione economiche

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

Nessuna entrata da Rimborsi

[09 - Alienazione di beni materiali]

Nessuna entrata da Alienazione di beni materiali

[10 - Alienazione di beni immateriali]

Nessuna entrata da Alienazione di beni immateriali

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

Nessuna entrata da Alienazione di beni materiali

[12 - Altre entrate]

12 / 01 - Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	1,78	Interessi attivi da Conto Corrente Postale

Previsione definitiva € 1,78
Somme accertate € 1,78
Riscosso € 1,78
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Interessi provenienti dal conto corrente postale

12 / 02 - Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,05
Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	0,01	Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Annotazioni:

Interessi attivi da Banca d'Italia

12 / 03 - Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.900,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	478,40	Ritorno bonifico Liberi Spazi
30/06/2020	1	C	2,20	Iva non dovuta Aruba
30/06/2020	1	C	167,65	Partecipazione a rimborso Revisori IC Corniglio
14/12/2020	2	C	10,00	Rimborso da Infocert
14/12/2020	2	C	510,00	Unipolsai per assicurazione Tablet rotti
14/12/2020	2	C	167,65	Da IISS Giordani per rimborso spese revisori anno 2019
14/12/2020	2	C	520,00	Donazione da Langhiranese Prosciutto - Contributo volontario
31/12/2020	3	C	45,00	Entrate varie da Credit Agricole

Previsione definitiva € 1.900,90
Somme accertate € 1.900,90
Riscosso € 1.733,25
Rimaste da riscuotere € 167,65 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Varie entrate non altrimenti qualificabili.

[13 - Mutui]

Nessuna entrata da Mutui

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	149.653,88	126.550,66	84,56%
Progetti	95.414,97	57.933,64	60,72%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	150,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	245.218,85	184.484,30	
Avanzo di competenza		5.007,55	
Totale a pareggio		189.491,85	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario viene predisposto un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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.

La distribuzione dei contributi dei genitori e dei fondi comunali sugli aggregati A02 e A03 del Funzionamento amministrativo e didattico, è stata valutata in base alle necessità di buon funzionamento sia dell'amministrazione che della didattica. Per l'acquisto del materiale di facile consumo necessario per le varie attività didattiche, si è adottato il criterio della suddivisione pro capite alunni; ogni classe/sezione ha potuto disporre, quindi, di una quota in rapporto al numero degli alunni e alla tipologia della scuola.

Sono stati effettuati acquisti presso fornitori presenti su Consip e sul Mercato Elettronico, sulla base della normativa vigente, adottando il criterio del rapporto qualità-prezzo, del porto franco, consegna a domicilio e al piano, della tempistica di consegna dei materiali.

Per gli acquisti del materiale di facile consumo per le classi/sezioni sono stati presi in considerazione anche i fornitori locali in grado di soddisfare le richieste degli insegnanti e di rispondere con tempestività in caso di necessità di sostituzione di materiale. Una notevole parte dell'importo destinato ai beni di consumo è stata assorbita dall'acquisto di cartucce per le stampanti ad uso didattico e carta per fotocopie.

Per quanto attiene la somma destinata alla manutenzione dei macchinari essa grava notevolmente sul budget per il fatto che l'Istituto Comprensivo si articola in più plessi tutti dotati di macchinari che richiedono continui interventi determinando inevitabilmente una dispersione delle risorse finanziarie a disposizione.

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale	€	15.561,46
Variazioni in corso d'anno	€	12.712,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/02/2020	3746	E	2/3	3.048,51	Finanziamento per materiale di pulizia
01/04/2020	8308	E	2/3	4.736,96	Assegnazione per materiale di pulizia COVID
30/06/2020	0	E	3/10	4.927,42	Assegnazione per servizio di pulizia Gen-Feb 2020 - Nota 30064 del 20/12/2019

Previsione definitiva	€	28.274,35
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	19.116,72	
Pagato	€	16.993,92	
Rimasto da pagare	€	2.122,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	5.548,97	
Residua disponibilità finanz	€	9.157,63	

Annotazioni:

L'aggregato A1 contiene al suo interno le spese per materiale di pulizia. Nei primi due mesi ricadono anche le spese per l'impresa di pulizia.

Attività - A01.9 - Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	35.966,02	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2020	17220	E	2/1	146,40	Assegnazione ex art. 231 DL 34/2020
20/07/2020	17220	E	2/3	32.383,42	Assegnazione ex art. 231 DL 34/2020
20/07/2020	17220	E	3/1	2.440,00	Assegnazione ex art. 231 DL 34/2020
20/07/2020	17220	E	3/2	549,00	Assegnazione ex art. 231 DL 34/2020
20/07/2020	17220	E	3/7	447,20	Assegnazione ex art. 231 DL 34/2020

Previsione definitiva

Somme impegnate

Pagato

Rimasto da pagare

Residua disponibilità finanz

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

€ -640,56

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

€ 35.966,02

€ 36.606,58

€ 33.107,25

€ 3.499,33

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

Previsione definitiva	€	14.951,00			
Somme impegnate	€	11.450,74			
Pagato	€	5.906,19			
Rimasto da pagare	€	5.544,55			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.757,28			
Residua disponibilità finanz	€	3.500,26			

Annotazioni:

Spese legate alla didattica. Anche il materiale di facile consumo per le classi è assegnato a questa categoria.

Attività - A03.7 - Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020

Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020

Previsione iniziale	€	0,00			
Variazioni in corso d'anno	€	10.495,70			

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	4527	E	2/3	9.188,86	Assegnazio ex DI Rilancio per didattica a distanza
03/04/2020	4527	E	3/7	1.306,84	Assegnazio ex DI Rilancio per didattica a distanza

Previsione definitiva	€	10.495,70			
Somme impegnate	€	9.180,50			
Pagato	€	9.180,50			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.495,70			
Residua disponibilità finanz	€	1.315,20			

Annotazioni:

Spese legate all'acquisto di attrezzature elettroniche finanziate dal Ministero per aiutare la didattica a distanza.

Attività - A03.8 - Smart class - Avviso 4878/2020

Smart class - Avviso 4878/2020

Previsione iniziale	€	0,00			
Variazioni in corso d'anno	€	12.999,42			

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/05/2020	1728	E	1/1	1.299,42	Fondi Europei per lo sviluppo regionale (FESR) Pon SmartClass - 10.8.6A-FESRPON-EM-2020-91
09/05/2020	1728	E	4/3	11.700,00	Fondi Europei per lo sviluppo regionale (FESR) Pon SmartClass - 10.8.6A-FESRPON-EM-2020-91

Previsione definitiva	€	12.999,42			
Somme impegnate	€	1.521,06			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	1.521,06			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00			
Residua disponibilità finanz	€	11.478,36			

Annotazioni:

Progetto PON per l'acquisto di beni informatici.

Attività - A03.10 - Risorse Art. 21 DL 137/2020

Risorse Art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	0,00			

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.830,21
 Residua disponibilità finanz € **10.830,21**

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 14.067,50
 Variazioni in corso d'anno € 1.861,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	3/12	1.861,78	Contributi per viaggi e visite guidate

Previsione definitiva € 15.929,28
 Somme impegnate € 8.362,00
 Pagato € 8.362,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.067,50
 Residua disponibilità finanz € **7.567,28**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 849,88
 Variazioni in corso d'anno € -67,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020		E	2/2	-284,38	Finanziamenti riscossi nell'E.F. 2019 per: Revisori, Orientamento, Sofferenze
30/09/2020		E	1/1	216,46	A.F. 2020 Assegnazione per orientamento

Previsione definitiva € 781,96
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 565,50
 Residua disponibilità finanz € **781,96**

Annotazioni:

Progetti - P01.6 - Progetto Giochiamo a matematica

Progetto Giochiamo a matematica

Previsione iniziale € 1.541,98

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.541,98
 Somme impegnate € 1.262,02
 Pagato € 1.262,02
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 279,96

Annotazioni:

Progetti - P01.7 - Progetti pratica sportiva scuola secondaria

Progetti pratica sportiva secondaria

Previsione iniziale € 809,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 809,45
 Somme impegnate € 382,45
 Pagato € 382,45
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 427,00

Annotazioni:

Progetti - P01.8 - Progetto Insieme si recupera

Progetto Insieme si recupera

Previsione iniziale € 1.896,24
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.896,24
 Somme impegnate € 1.053,02
 Pagato € 1.053,02
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 843,22

Annotazioni:

Progetti - P01.14 - Progetti pratica sportiva scuola primaria

Progetti pratica sportiva scuola primaria

Previsione iniziale € 3.757,60
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.757,60
 Somme impegnate € 1.171,20
 Pagato € 1.171,20
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **2.586,40**

Annotazioni:

Progetti - P01.15 - Progetto Pitagora ed il suo teorema

Progetto Pitagora ed il suo teorema

Previsione iniziale € 1.760,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.760,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **1.760,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.16 - Progetto PNSD Ambienti Innovativi per l'apprendimento sc. secondaria

Progetto PNSD Ambienti Innovativi per l'apprendimento sc. secondaria

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.000,00
 Somme impegnate € 16.925,06
 Pagato € 16.925,06
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.000,00
 Residua disponibilità finanz € **3.074,94**

Annotazioni:

Progetti - P01.17 - Progetto English for all

Progetto English for all

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

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

14/12/2020	2	C	3/2	20.000,00	Progetto Play, Learn ang Grow - Fondazione Cariparma
------------	---	---	-----	-----------	--

Previsione definitiva	€	30.000,00	
Somme impegnate	€	10.000,00	
Pagato	€	526,32	
Rimasto da pagare	€	9.473,68	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	20.000,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.26 - Progetto Psicomotricità funzionale Inf. Prim.

Progetto Psicomotricità funzionale Infanzia e Primaria

Previsione iniziale	€	2.750,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	2.750,00	
Somme impegnate	€	1.210,00	
Pagato	€	1.210,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.540,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.9 - Progetti attività Ling/Espr Secondaria

Progetti attività Linguistico-espressiva Scuola Secondaria

Previsione iniziale	€	1.553,65	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	1.553,65	
Somme impegnate	€	232,24	
Pagato	€	232,24	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.321,41	

Annotazioni:

Progetti - P02.10 - Progetto Danza Terapia

Progetto Danza Terapia

Previsione iniziale	€	928,90	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	928,90	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	928,90	

Annotazioni:

Progetti - P02.12 - Progetti Prevenzione del disagio

Progetti Prevenzione del disagio

Previsione iniziale	€	5.251,19	
Variazioni in corso d'anno	€	1.600,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2020		E	3/2	1.600,00	A.F. 2020 Assegnazione per assistenza psicologica

Previsione definitiva	€	6.851,19	
Somme impegnate	€	5.272,02	
Pagato	€	1.952,02	
Rimasto da pagare	€	3.320,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.600,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.579,17	

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - Progetti intercultura ed Integrazione

Progetti intercultura ed Integrazione

Previsione iniziale	€	1.567,07	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	1.567,07	
Somme impegnate	€	352,34	
Pagato	€	352,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.214,73	

Annotazioni:

Progetti - P02.19 - Progetti infanzie: Accoglienza, Mi guardo intorno e Laboratori

Progetti infanzie: Accoglienza, Mi guardo intorno e Laboratori

Previsione iniziale	€	7.216,52	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	7.216,52	
Somme impegnate	€	3.995,92	

Pagato	€	3.995,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	1.838,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.220,60	

Annotazioni:

Progetti - P02.20 - Progetto 0-6 "Musicamica" Scuola Infanzia

Progetto 0-6 "Musicamica" Scuola Infanzia

Previsione iniziale	€	4.896,63	
Variazioni in corso d'anno	€	208,24	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	3/1	208,24	Provincia di Parma per Progetto 0-6 Musicamica

Previsione definitiva	€	5.104,92	
Somme impegnate	€	4.656,50	
Pagato	€	4.656,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	5.104,92	
Residua disponibilità finanz	€	448,42	

Annotazioni:

Progetti - P02.21 - Progetto Pet Terapy

Progetto Pet Terapy Gruppo scuola

Previsione iniziale	€	1.449,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	1.449,00	
Somme impegnate	€	1.449,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.449,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.22 - Progetti di Arte

Progetti di Arte - Primaria Torrechiara

Previsione iniziale	€	1.095,18	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	1.095,18	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Avanzo di amministrazione +</i>		
<i>accertamenti assegnati</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.095,18

Annotations:

Progetti - P02.23 - Progetto Never stop English

Progetto Never stop English

<i>Previsione iniziale</i>	€	4.218,75
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.218,75	
<i>Somme impegnate</i>	€	4.216,76	
<i>Pagato</i>	€	4.216,76	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			
<i>accertamenti assegnati</i>	€	4.218,75	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1,99	

Annotations:

Progetti - P02.24 - Progetto di Educazione alla sostenibilità

Progetto di Educazione alla sostenibilità

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.120,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	2/3	921,10	Progetto Educazione alla sostenibilità - Rete con IC Felino e Fondazione Cariparma
30/06/2020	1	C	3/7	199,00	Progetto Educazione alla sostenibilità - Rete con IC Felino e Fondazione Cariparma

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.120,10	
<i>Somme impegnate</i>	€	2.845,10	
<i>Pagato</i>	€	1.120,10	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.725,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			
<i>accertamenti assegnati</i>	€	1.120,10	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	-1.725,00	

Annotations:

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

<i>Previsione iniziale</i>	€	385,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	756,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	1	C	3/5	756,00	Da ITE Melloni - Contributo per formazione - Ambito

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.141,00
<i>Somme impegnate</i>	€	1.960,01
<i>Pagato</i>	€	600,01

<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.360,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.141,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	-819,01	

Annotazioni:

Progetti - P04.27 - Risorse ex art. 120, comma 1, D.L. 18/2020

Risorse ex art. 120, comma 1, D.L. 18/2020

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	653,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	4527	E	3/5	653,42	Assegnazio ex DI Rilancio per didattica a distanza

<i>Previsione definitiva</i>	€	653,42
<i>Somme impegnate</i>	€	950,00
<i>Pagato</i>	€	950,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	653,42
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	-296,58

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	62.802,70
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	162.437,71		
b) in conto residui	€	0,00		
		Totale	€	162.437,71
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	147.454,27		
d) in conto residui	€	6.975,33		
		Totale	€	154.429,60
Fondo di cassa a fine esercizio			€	70.810,81
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	39.364,47		
- Residui passivi	€	37.030,03		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	73.145,25

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	110.604,89	-28.837,98	81.766,91
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	110.604,89	-28.837,98	81.766,91
DISPONIBILITÀ'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	12.310,33	27.054,14	39.364,47
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	64.774,98	7.221,81	71.996,79
Totale disponibilità	77.085,31	34.275,95	111.361,26
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	187.690,20	5.437,97	193.128,17
Passività			
	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	7.929,54	29.100,49	37.030,03
Totale Debiti	7.929,54	29.100,49	37.030,03
Consistenza patrimoniale			
TOTALE PASSIVO	179.760,66	-23.662,52	156.098,14
TOTALE PASSIVO	187.690,20	5.437,97	193.128,17
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	12.310,33	0,00	12.310,33	0,00	12.310,33	27.054,14	39.364,47
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	7.929,54	-954,21	6.975,33	6.975,33	0,00	37.030,03	37.030,03

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere 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	12.557,83	6,81%
02	Acquisto di beni di consumo	66.817,78	36,22%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	77.840,26	42,19%
04	Acquisto di beni d'investimento	19.007,32	10,30%
05	Altre spese	2.475,11	1,34%
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	5.786,00	3,14%
Totale generale		184.484,30	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 9 del 16/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 48 del 14/12/2020.

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.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{98.653,22}{189.491,85} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{90.838,63}{189.491,85} = \mathbf{0,48}$$

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.

Totale accertamenti	=	189.491,85	
Previsione definitiva (escluso avanzo)		219.984,12	= 0,86

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	27.054,14	
Totale accertamenti		189.491,85	= 0,14

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	0,00	
Residui attivi		12.310,33	= 0,00

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.

Totale residui attivi a fine anno	=	39.364,47	
Totale accertamenti + Residui attivi		201.802,18	= 0,20

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	126.550,66	
Totale Impegni		184.484,30	= 0,69

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	57.933,64	
Totale Impegni		184.484,30	= 0,31

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	37.030,03	
Totale Impegni		184.484,30	= 0,20

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	6.975,33	
			= 0,88

Totale residui passivi	7.929,54
------------------------	----------

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)

Totale residui passivi a fine anno	37.030,03
Totale impegni + Residui passivi	191.459,63

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{37.030,03}{191.459,63} = 0,19$$
SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	184.484,30
Numero alunni	992

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{184.484,30}{992} = 185,97$$
IL D.S.G.A.

Dott. Vincenzo Guida

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Marianna Rusciano



