

Traona, 28/01/2021

# **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO**

## **ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

- **Relazione illustrativa**
- **Relazione finanziaria**

ALLEGATI:

- Mod. H – Conto finanziario (corredato da Mod. A Programma annuale, Modello F e Mod. H bis)
- Mod. I – Rendiconto: attività e progetti
- Mod. J e Mod J New – Situazione Amministrativa definitiva
- Mod. K – Conto patrimonio (corredato da Modello “A”: consistenza e variazioni patrimoniali)
- Mod. L – Elenco residui attivi e passivi
- Mod. M – Spese personale
- Mod. N – Riepilogo entrate/spese
- Estratto conto Banca d’Italia 56T

## PRESUPPOSTI DELLA RELAZIONE

La relazione illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

## RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal D.I. 129 del 28/08/2018.

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

## IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

Mod. H – Conto finanziario  
Mod. I – Rendiconto: attività e progetti  
Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva  
Mod. K – Conto patrimonio  
Mod. L – Elenco residui attivi e passivi  
Mod. M – Spese personale  
Mod. N – Riepilogo entrate/spese

## ALLEGATI:

## RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

L'avanzo complessivo di fine esercizio ammonta a € 60.233,97 come risulta dalla situazione finanziaria definitiva al 31.12.2020.

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è di € 68.104,52 che coincide con il saldo contabile dell'istituto cassiere ma differisce dal saldo della Banca d'Italia Mod 56T che riporta un saldo di € 67.504,52 registrato al 30/12/2021 con una differenza di € 600,00 a causa della data di valuta registrazione dell'importo per la chiusura del fondo minute spese, per il quale era stata emessa reversale n.37.

L'avanzo per la gestione di competenza dell'esercizio ammonta a: - € 8.679,59.

## CONTO FINANZIARIO

Per l'anno scolastico 2020 il Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto, a causa della pandemia in atto, ha dovuto modificare gli obiettivi originari relativamente alla realizzazione di progetti didattici con esperti e viaggi di istruzione puntando principalmente e con molti sforzi all'erogazione della didattica a distanza, supportando le famiglie con tutti i mezzi e strumenti reperiti grazie ai finanziamenti straordinari ricevuti dal Ministero.

## DATI RELATIVI ALL'ISTITUTO

Gli alunni iscritti all'Istituto Comprensivo di Traona nel corrente anno scolastico sono 520 distribuiti su 15 classi a tempo normale e 5 classi a tempo pieno, 1 pluriclasse e 6 sezioni ripartite nei diversi plessi e gradi di scuole. L'Istituto accoglie alunni che provengono dalla Comunità/Centro Pronto Intervento "R.Tonoli" di Traona.

## Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 21

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
=	6	6	129	=	125	125	2	20,83%

## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 21

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	2	=	1	3	49	28	=	21	49	3	=	16,33%
Seconde	1	=	1	2	41	19	=	24	43	1	+2	21,5%
Terze	1	=	1	2	40	15	=	25	40	1	+1	20,0%
Quarte	2	=	1	3	45	24	=	18	42	3	=	14%
Quinte	1	=	1	2	39	17	=	22	39	=	=	19,5%
Pluriclassi	1	=	=	1	15	16	=	=	16	=	=	16%
<b>Totale</b>	<b>8</b>	<b>=</b>	<b>5</b>	<b>13</b>	<b>229</b>	<b>119</b>	<b>=</b>	<b>110</b>	<b>229</b>	<b>8</b>	<b>+3</b>	<b>17,61%</b>
Prime	2	=	=	2	40	39	=	=	39	1	-1	19,5%
Seconde	3	=	=	3	67	66	=	=	66	=	-1	22%
Terze	3	=	=	3	57	58	=	=	58	2	+1	19,33%
Pluriclassi	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=
<b>Totale</b>	<b>8</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>8</b>	<b>164</b>	<b>163</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>163</b>	<b>3</b>	<b>-1</b>	<b>20,37%</b>

## 2 – Il personale

DIRIGENTE SCOLASTICO – titolare	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	33
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>68</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
<b>NUMERO</b>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>17</b>

## OFFERTA FORMATIVA

Le attività realizzate sono le seguenti:

**A.01.01 Funzionamento Generale** utilizzato per sostenere le spese correnti per l'acquisto di beni e servizi utili a soddisfare le esigenze generali quali l'assistenza informatica, la sicurezza: RSPP e medico competente, registri elettronici, antivirus, assicurazione alunni e personale, partecipazione a reti di scuole, manutenzione;

**A.01.03 P.N.S.D** Piano nazionale scuola digitale: utilizzato per la gestione di specifici finanziamenti ministeriali per la gestione della connettività;

**A.01.05 D.L.34/20 ex art.231** : utilizzato per la gestione di specifici finanziamenti ministeriali per la gestione della pandemia: acquisto di materiale e strumenti igienizzanti;

**A.02.01 Funzionamento amministrativo** utilizzato per sostenere le spese correnti per l'acquisto di beni e servizi utili al funzionamento amministrativo: materiale di cancelleria, materiale di pulizia, spese postali, noleggio fotocopiatore, spese per revisori dei conti;

**A.03.01 Funzionamento didattico** utilizzato per sostenere le spese correnti per l'acquisto di beni e servizi utili al funzionamento didattico: materiale di cancelleria, materiale di pulizia;

**A.03.02 D.L. 18/20 art. 120** utilizzato per la gestione di specifici finanziamenti ministeriali per le azioni di emergenza con l'acquisto di sussidi per la D.A.D. da consegnare agli alunni che ne abbiano segnalato la necessità

**A.03.03 PON SMART CLASS** finanziamenti europei destinati ad affrontare le azioni di emergenza con l'acquisto di sussidi informatici per gli alunni;

**A.03.04 D.L.34/20 ex art.231** : utilizzato per la gestione di specifici finanziamenti ministeriali per la gestione della pandemia: acquisto di connessioni per la didattica a distanza;

**A.03.05 PON KIT Didattici** finanziamenti europei destinati ad affrontare le azioni di emergenza con il noleggio di sussidi informatici da dare in comodato d'uso agli alunni;

**A.03.06 D.L.137/20 art.21 c. 1** finanziamento ministeriale utilizzato per la gestione di specifici finanziamenti ministeriali per le azioni di emergenza con l'acquisto di sussidi per la D.A.D. da consegnare agli alunni che ne abbiano segnalato la necessità;

**A.05.01 Viaggi di istruzione.** Non sono stati realizzati a causa della pandemia;

**A.06.01 Attività di orientamento.** Sono stati realizzate attività on line ed in classe che non hanno comportato spese;

I progetti sono di tipo umanistico e sociale, raggruppati nel conto **P02/1** e purtroppo, a causa della pandemia, solo alcuni sono stati realizzati:

SP TRAONA	PORCOSPINI	Non realizzato
SP TRAONA	TEATRANNO	Non realizzato
SP TRAONA	UNA TERRA DA AMARE	Realizzato in parte
SP TRAONA	CLASSI IN MOVIMENTO 2	Non realizzato
SP MANTELLO	NOI BRAVI PEDONI PRANZIAMO IN MENSA	realizzato
SP MANTELLO	VIVA LA SCUOLA	Non realizzato
SP MANTELLO	LATTE NELLE SCUOLE	Realizzato in parte
SP MANTELLO	ACCOGLIENZA	realizzato
SP MANTELLO	CONI ASCUOLA	Non realizzato
SP MANTELLO	GIOCHIAMO AL TEATRO	Non realizzato
SP MELLO	AMICI PER LA TERRA	realizzato
SP MELLO	TUTTI IN MOVIMENTO	realizzato
SI TRAONA	FIABE FRA REALTA' E SOGNO	realizzato
SI MANTELLO	OPERA KIDS	Non realizzato
SI MANTELLO	FIABE FRA REALTA' E SOGNO	realizzato
SSIG	A TUTTO LIBRO	Realizzato parzialmente
SSIG	AVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA	realizzato

### P02/2 PON "Competenze di Base" 10.2.1A modulo 169

E' stato ultimato il progetto con il pagamento del personale impegnato e acquistati sussidi con le economie disponibili.

### P04 – FORMAZIONE

Non sono state realizzate le iniziative di formazione e aggiornamento a distanza programmate deliberate dal Piano del Collegio dei Docenti e previste dal D.L.vo 84/2009 per la sicurezza. Sono state accolte proposte formative del MIUR e proposte di formazione in rete con altri Istituti della provincia che verranno realizzate nel prossimo e.f..

## RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ha redatto la presente relazione sulla gestione finanziaria a norma del D.I. 129/2018 affinché il Dirigente scolastico, unitamente alle osservazioni sull'andamento didattico ed ai risultati conseguiti, la possa presentare al Consiglio di Istituto entro le date prefissate.

La modulistica prevista risulta la seguente:

Modello H	- Conto finanziario (art. 18/comma 2)
Modelli I	- Rendiconto singoli progetti (art. 18/comma 1d)
Modello L	- Elenco residui attivi e passivi (art. 18/comma 1a)
Modello M	- Prospetto delle spese per il personale (art. 18/comma 4 (1c))
Modello N	- Riepilogo per tipologie di spesa (spese/entrate)
Modello K	- Situazione patrimoniale
Modello J	- Situazione amministrativa (art. 18/comma b)
Modello H bis	- Attuazione programma annuale
	- Estratto conto dell'Istituto cassiere al 31.12.2019

## PARTE I - ENTRATE

Il modello H - parte prima - allegato alla presente relazione dimostra in sintesi tutte le entrate del 2020 come meglio individuate nelle proprie quantificazioni unitarie nel modello N (Entrate – art. 19) e meglio dettagliate nelle schede I/Entrate relative ad ogni singola Attività/Progetto

La sommatoria delle variazioni al programma annuale 2020 ammonta ad Euro € 62.566,24, (di cui € 66.068,91 competenza ed € -3.502,67 all'avanzo di amministrazione) differenza tra la programmazione definitiva di Euro 167.765,29 (Mod H) e la previsione iniziale di Euro 105.199,05 (mod A).

### 01 - Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione ad Euro 69.248,73 previsto in fase di redazione del Programma annuale 2020 (€ 39.377,30 non vincolato ed € 29.871,43 vincolato), ha subito variazioni per € -4.126,04 al non vincolato ed € 623,37 al vincolato per un totale di € -3.502,67. **L'avanzo definitivo risulta essere di € 65.746 ,06.**

### 02 – Finanziamento dell'U.E.

La previsione iniziale relativa alla dotazione ordinaria -aggr. **2/01**- pari ad Euro 0 (Mod. A) ha subito nel corso dell'anno un aumento di € 20.057,79: assegnazione per progetti PON;

La programmazione definitiva è di **€ 20.057,79**

### 03 – Finanziamento dello Stato

La previsione iniziale relativa alla dotazione ordinaria -aggr. **2/01**- pari ad Euro 11.547,30 (Mod. A) ha subito nel corso dell'anno un aumento di Euro 5.730,31 per: - l'assegnazione dei 4/12 relativi al funzionamento settembre – dicembre unitamente all'assegnazione del compenso di 4/12-2020 dovuto ai Revisori dei conti;

La programmazione definitiva è di **€ 17.277,61**

Per gli altri finanziamenti vincolati -aggr. **03/06**- con previsione iniziale pari a € 0, si è avuto un incremento di **€ 44.264,22** così composto: PNSD 1.000,00 - quota A DM 187/2020 € 1.009,29 - quota B DM 187/2020 € 7.939,15 - quota C DM 187/2020 € 504,65 - azioni per sanificazione D.L. 17 marzo 2020, n. 18 € 2.565,10 - Risorse ex art.231, c.1 D.L.34/2020 € 20.087,21 - Assistenza psicologica e medica sett-dic.2020 € 1.600,00 - ORIENTAMENTO € 129,88 - D.L.137-28/10/21 art.21 c.1 € 9.428,94

### 04 - Finanziamento dalla Regione - nessuno

### 05 - Finanziamento da Enti territoriali

La previsione iniziale pari ad Euro 9.903,02 (Mod. A) ha subito nel corso dell'anno una diminuzione di Euro 618,22 La programmazione definitiva è **di € 9.284,80**

### 06 - Contributi da privati

La previsione iniziale pari ad Euro 14.500,00 ha subito una diminuzione di € 3.365,20. La previsione definitiva è pari a **€ 11.134,80.**

### 12 - altre entrate

Interessi **7/01**

La previsione iniziale pari ad Euro 0,01 non ha subito variazioni nel corso dell'anno.

## **PARTE II – SPESE**

Il modello H relativo alle spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario 2020 evidenzia la realtà delle somme impegnate e spese in relazione alla programmazione definitiva di ogni singolo aggregato/progetto che hanno subito delle modifiche rispetto alla previsione iniziale

La scheda N riassuntiva per aggregati/conti è meglio dimostrata nelle schede I/Spese di ogni singola attività/progetto.

Il totale delle spese nella programmazione definitiva pari a € 134.812,97 risulta superiore a quella previsionale di € 60.699,30 per la differenza di € 74.113,67.

### **Aggregato A – Attività**

#### **A01 - Funzionamento generale**

- La programmazione definitiva di € 44.616,07 risulta maggiore di quella previsionale € 19.177,47 per una differenza di € 25.438,60. Le spese impegnate per funzionamento amministrativo generale per materiale di cancelleria, registri elettronici, protocollo informatico, software protezione dati, consulenza RSPP, medico competente, GDPR, assicurazione infortuni ed Rc per alunni e personale, manutenzione partecipazione ad associazioni, connettività, materiale per igienizzazione ecc ammontano a € 40.791,02 – le spese pagate ammontano ad € 36.135,72 – i residui passivi ammontano ad € 4.655,30.

#### **A02 - Funzionamento amministrativo generale**

- La programmazione definitiva pari ad € 7.078,39 risulta superiore a quella previsionale € 5.900,08 per la differenza di € 1.178,31.

Sono state impegnate spese per acquisto del materiale di cancelleria, noleggio fotocopiatore, manutenzione, spese postali, compenso revisori dei conti, per la somma complessiva di € 6.224,38, le spese pagate ammontano ad € 6.206,55– i residui passivi ammontano ad € 17,83.

#### **A03 – Didattica**

- La programmazione definitiva pari ad € 43.924,71 risulta superiore a quella previsionale € 2.000,00 per la differenza di € 41.924,71.

Sono state impegnate spese per acquisto del materiale di cancelleria, hardware per la D.A.D, noleggio fotocopiatore, manutenzione, per la somma complessiva di € 36.850,33, le spese pagate ammontano ad € 32.628,33– i residui passivi ammontano ad € 4.222,00

#### **A04 – Alternanza scuola lavoro**

Non risulta utilizzato questo aggregato in quanto questo istituto non prevede tali attività.

#### **A05 – Viaggi di istruzione**

- La programmazione definitiva pari ad € 5,97 risulta inferiore a quella previsionale € 10.005,97 per la differenza di € 10.000,00.

Non sono state realizzate visite guidate a causa della pandemia.

#### **A06 – Orientamento**

- La programmazione definitiva pari ad € 2.024,17 risulta pari a quella previsionale.

Non sono state impegnate spese per questa attività.

### **Aggregato P – Progetti**

#### **P02 – Progetti in ambito umanistico e sociale**

Sotto questo aggregato sono stati inseriti tutti i progetti di istituto approvati nel PTOF in quanto rientranti in tale ambito, compresi e distinti con sottovoci P02-1: PON FSE competenze di base modulo 398

- La programmazione definitiva è pari ad € 33.066,31, risulta superiore a quella previsionale € 18.966,91 per la differenza di € 14.099,40. Le somme impegnate sono pari ad € 25.236,74, quelle pagate € 21.492,74, restano da pagare € 3.744,00 quali residui passivi.

#### **P03 – Formazione**

- La programmazione definitiva pari ad € 3.706,68 risulta superiore a quella previsionale € 2.234,03 per la differenza di € 1.472,65.

Sono state impegnate spese per la formazione pari ad € 1.596,35 e pagate pari a € 534,95, restano da pagare € 1.061,40 quali residui passivi.

<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE</b>			
<b>Voci</b>	<b>Situazione all'1/1</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione al 31/12</b>
<b>PROSPETTO DELL'ATTIVO</b>			
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	
Materiali	91.609,61	37.560,39	129.170,00
Finanziarie			
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>91.609,61</b>	<b>37.560,39</b>	<b>129.170,00</b>
Rimanenze			
Crediti	<b>39.272,00</b>	<b>-31.716,06</b>	<b>7.558,94</b>
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	56.254,82	11.849,70	68.104,52
<b>Totale disponibilità</b>	<b>95.526,82</b>	<b>-19.863,36</b>	<b>75.663,46</b>
Deficit patrimoniale			
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>187.136,43</b>	<b>17.697,03</b>	<b>204.833,46</b>
<b>Voci</b>	<b>Situazione al 31/12</b>	<b>Variazioni</b>	
<b>PROSPETTO DEL PASSIVO</b>			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi	29.780,76	-14.351,27	15.429,49
<b>Totale debiti</b>	<b>29.780,76</b>	<b>-14.351,27</b>	<b>15.429,49</b>
Consistenza patrimoniale	157.355,67	32.048,30	189.403,97
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>187.136,43</b>	<b>17.697,03</b>	<b>204.833,46</b>

Dal riassunto generale del movimento amministrativo risulta che la consistenza patrimoniale dei beni mobili soggetti ad inventario ha subito, durante l'esercizio 2020 le seguenti variazioni:

- aumenti per acquisti € 61.072,53
- diminuzioni a seguito di svalutazione € 20.374,13
- diminuzioni a seguito di discarico inventariale € 3.138,01;

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri di inventario al 31.12.2020.

Il mod. **L** riporta l'elenco dei residui attivi ammontanti a € 7.558,94 e residui passivi per € 15.429,49.

Il mod. **M** riporta l'elenco del personale liquidato nel corso dell'esercizio 2020 con le relative ritenute.

#### **PARTITE DI GIRO**

Per quel che riguarda le minute spese, si fa presente che durante l'esercizio sono state regolarmente registrate tutte le spese effettuate; il prelievo iniziale a cura del DSGA, effettuato a norma delle vigenti disposizioni sulla tracciabilità finanziaria, ammontante a € 600,00, è stato interamente restituito al bilancio dell'esercizio 2020

#### **P.C.C . PIATTAFORMA CERTIFICAZIONE CREDITI**

E' stata inoltrata la dichiarazione di assenza di posizioni debitorie dell'Istituto relative all'anno 2020 con atto n. 1520794000000004 in data 26/01/2021

#### **INDICE TEMPESTIVITA' PAGAMENTI**

E' stato pubblicato sui siti web "scuola in chiaro" e " IC Traona. edu.it - sezione amministrazione trasparente" l'indice di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2020 che risulta essere: -17,31%

**Si dichiara che non vi sono gestioni fuori bilancio.**

IL DIRETTORE S.G.A.  
*Maria Monti*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
*Luciano Stefano Varenna*

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Prospetto reimpegno economie soggette a vincolo di destinazione  
Estratto conto Istituto Cassiere al 31.12.2020

PROSPETTO RIASSUNTIVO			
ENTRATE		USCITE	
<i>Previsione iniziale</i>	105.199,05	<i>Previsione iniziale</i>	60.699,30
<i>variazioni</i>	66.068,91	<i>variazioni</i>	74.113,67
<i>variazione su avanzo di amministrazione</i>	-3.502,67	<i>Disponibilità da programmare</i>	33.342,99
<b><i>Previsione definitiva</i></b>	<b>167.765,29</b>	<b><i>Previsione definitiva</i></b>	<b>134.812,97</b>
<i>accertamenti</i>	102.019,23	<i>impegni</i>	110.698,82
		<b>avanzo di competenza</b>	<b>-8.679,59</b>
<i>Riscossioni in conto competenza</i>	95.060,29	<i>Pagamenti in conto competenza</i>	97.598,29
<i>Riscossioni in conto residui</i>	39.272,00	<i>Pagamenti in conto residui</i>	24.884,30
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	7.558,94	<i>Somme rimaste da pagare</i>	13.700,53
<i>residui non riscossi anni precedenti</i>	0,00	<i>residui passivi anno precedente</i>	4.896,46
<i>variazioni in conto residui attivi</i>	0,00	<i>variazioni in conto residui passivi</i>	-3.167,50
<b><i>Totale residui attivi</i></b>	<b>7.558,94</b>	<b><i>Totale residui passivi</i></b>	<b>15.429,49</b>
<i>Fondo cassa inizio esercizio</i>	56.254,82	<b>AVANZO COMPLESSIVO</b>	<b>60.233,97</b>
		<i>FONDO DI CASSA a fine esercizio</i>	<b>68.104,52</b>

Dall'analisi del conto consuntivo e relativi allegati si precisa quanto segue:

Le entrate e le uscite vengono elencate in sintesi nel modello H e N mentre vengono elencate in modo dettagliato nei modelli I / entrate e modelli I / uscite di ogni singola attività / progetto:

### sintesi entrate

Aggregato	Progr. Definitiva	Somme accertate	Differenza
Avanzo Amministrazione	65.746,06		65.746,06
finanziamenti Unione Europea	20.057,79	20.057,79	0,00
finanziamenti dello Stato	61.541,83	61.541,83	0,00
finanziamenti da Regione	0,00	0,00	0,00
finanziamenti da Enti	9.284,80	9.284,80	0,00
Contributi da Privati	11.134,80	11.134,80	0,00
altre entrate	0,01	0,01	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>167.765,29</b>	102.019,23	65.746,06

Il totale delle variazioni effettuate assomma a € 62,566,24 risultanti dalla differenza fra programmazione definitiva Modello H (€ 167.765,29) e il Modello A programma annuale (€ 66.068,91)

### sintesi uscite

Aggregato	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Differenza
funzionamento generale	44.616,07	40.791,02	3.825,05
funzionamento amm.vo	7.078,39	6.224,38	854,01
didattica	43.924,71	36.850,33	7.074,38
viaggi istruzione	5,97	0,00	5,97
orientamento	2.024,17		2.024,17
Progetti umanistici	33.066,31	25.236,74	7.829,57
Formazione	3.706,68	1.596,35	2.110,33
fondo riserva	390,67		390,67
<b>TOTALE</b>	<b>134.812,97</b>	110.698,82	24.114,15
disponibilità da programmare	32.952,32	(mod H-Bis)	
<b>TOTALE</b>	<b>167.765,29</b>		

Il totale delle variazioni in uscita effettuate assomma a € 74.113,67

In dettaglio vengono elencate le variazioni effettuate nel corso dell'anno

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				
aggr. / voce	descrizione	progr. Iniziale	variazioni	Progr. definitiva
01/01	avanzo amministrazione non vincolato	39.377,30	-4.126,04	35.251,26
01/02	avanzo amministrazione vincolato	29.871,43	623,37	30.494,80
<b>totale avanzo di amministrazione</b>		<b>69.248,73</b>	<b>-3.502,67</b>	<b>65.746,06</b>

<b>ENTRATE</b>				
aggr. / voce	descrizione	progr. Iniziale	variazioni	Progr. definitiva
2/1	finanziamenti Unione Europea	0,00	20.057,79	20.057,79
3/1	finanziamenti dello Stato dotazione ordinaria	11.547,30	5.730,31	17.277,61
3/2	finanziamenti dello Stato dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00
3/6	finanziamenti dello Stato altri finanziamenti vincol.	0,00	44.264,22	44.264,22
2/4	finanziamenti da Regione	0,00	0,00	0,00
3/4	finanziamenti da Enti	9.903,02	-618,22	9.284,80
4/5	Contributi da Privati	14.500,00	-3.365,20	11.134,80
5/2	altre entrate		0,01	0,01
<b>TOTALE</b>		<b>35.950,32</b>	<b>66.068,91</b>	<b>102.019,23</b>

<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>105.199,05</b>	<b>62.566,24</b>	<b>167.765,29</b>
--------------------------------	-------------------	------------------	-------------------

<b>USCITE</b>				
tipo / conto	descrizione	progr. Iniziale	variazioni	Progr. definitiva
A01	funzionamento generale	19.177,47	25.438,60	44.616,07
A02	funzionamento amm.vo	5.900,08	1.178,31	7.078,39
A03	didattica	2.000,00	41.924,71	43.924,71
A05	viaggi istruzione	10.005,97	-10.000,00	5,97
A06	orientamento	2.024,17	0,00	2.024,17
P02	Progetti umanistici	18.966,91	14.099,40	33.066,31
P03	Progetti per certificazioni e corsi prof.li	0,00	0,00	0,00
P04	Formazione	2.234,03	1.472,65	3.706,68
R	fondo riserva	390,67	0,00	390,67
		<b>60.699,30</b>	<b>74.113,67</b>	<b>134.812,97</b>

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	44.499,75	-11.547,43	32.952,32
---	-----------	------------	-----------

tipo / conto	descrizione	programmazione	spesa impegnata	% utilizzo	personale coinvolto	avanzo
A01	funzionamento generale	44.616,07	40.791,02	91,43	consulenti esterni: RSPP - GDPR- assistenza informatica	3.825,05
A02	funzionamento amm.vo	7.078,39	6.224,38	87,93	revisori dei conti	854,01
A03	didattica	43.924,71	36.850,33	83,89		7.074,38
A05	viaggi istruzione	5,97	0,00	0,00		5,97
A06	orientamento	2.024,17	0,00	0,00		2.024,17
P02	Progetti umanistici	33.066,31	25.236,74	76,32	docenti interni - esperti	7.829,57
P03	Progetti per certificazioni e	0,00	0,00	0,00		0,00
P04	Formazione	3.706,68	1.596,35	43,07	animatore digitale - docenti interni	2.110,33
	<b>TOTALE</b>	<b>134.422,30</b>	<b>110.698,82</b>	<b>82,35</b>		<b>23.723,48</b>
	fondo di riserva	390,67	0,00	0,00		390,67
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>134.812,97</b>	<b>110.698,82</b>	<b>82,35</b>	<b>0,00</b>	<b>24.114,15</b>

La disponibilità da programmare ha subito in variazioni dovute a maggiori accertamenti e/o maggiori impegni durante l'esercizio

TIPOLOGIA ENTRATE	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva
funzionamento	29.823,08	- 3.626,04	26.197,04
frutta nelle scuole	616,18	- 590,18	26,00
locali scolastici	155,71	- 155,71	
Comune Traona		-	
Comune Mello		-	
VINC P02 PROGETTI		-	
VINC P02 SP Mantello		-	
assicurazione	922,54	- 922,54	
contributo diario	3359,79	- 1.582,79	1.777,00
PON COMP.BASE		-	
ALUNNI PROG INGLESE	1700,28	- 180,00	1.520,28
VINC P02 SSIG	7922,17	- 7.922,17	
ALUNNI PROGETTI SPORTIVI		80,00	80,00
funzionamento competenza	390,67	1.952,00	2.342,67
MIUR finanz covid		-	
PON compet.base		-	
orientamento		-	
Comune Cino competenza		1.000,00	1.000,00
Comune Mello competenza		-	
Comune Cercino competenza		-	
ANA SP Mantello		400,00	400,00
contributo diario competenza		-	
contributo acquisto sussidi SP Traona		-	
contributo progetti sportivi SSIG		-	
contributo progetti inglese SSIG		-	
latte e frutta nelle scuole		-	
pro loco Mantello		-	
	<b>44.890,42</b>	<b>- 11.547,43</b>	<b>33.342,99</b>
fondo riserva	-390,67		-390,67
<b>totale</b>	<b>44.499,75</b>		<b>32.952,32</b>

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2020 (mod. J) somma a € 60.233,97 di cui € 40.644,22 non vincolati ed € 19.589,45 con vincolo di destinazione ed è così specificato:

FUNZIONAMENTO	34.644,96
utilizzi locali scol.	104,27
sconto contrib. assicurazione	1.281,34
contributo diari per funz.	4.587,95
progetto frutta nelle scuole	26,00
formazione	542,33
orientamento	1.024,17
Vinc. da P02 SP Mello	1.410,18
Vinc. da P02 SPMantello	2.583,64
alunni x progetti inglese	2.020,28
Comp. Revisori Conti	543,46
comodato d'uso libri	374,00
Comune Cercino	802,39
Comune Cino	239,16
viaggi istruzione	5,97
ProLoco Cercino SP Mant	300,00
Pro-Loco Mantello: 300 SP	300,00
ANA x SP Mantello	400,00
MIUR quota sanificazione	17,05
U.E. PON Kit Didattici	7.058,82
I.C. Delebio- formazione ambito	968,00
Comune di Cino 20-21	1.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>60.233,97</b>

**RESIDUI ATTIVI 2020**

a conclusione dell'esercizio 2018 la situazione dei residui attivi e passivi è la seguente:  
(modelli J e L conto consuntivo)

anno competenza	accertamento	debitore	descrizione	importo 01/01/2020	radiazione	riscossi	totale al 31/12/2020
2018		MIUR	MIUR saldo finanziamento la mia scuola accogliente	25.000,00		25.000,00	0,00
2019		GENITORI	contributi progetti sportivi	4.272,00		4.272,00	0,00
2019		MIUR	MIUR saldo finanziamento ambienti innovativi apprendimento	10.000,00		10.000,00	0,00
2020		MIUR	MIUR - saldo progetto PON SMART CLASS	0,00	-		16,12
2020		MIUR	I.C. Delebio - formazione ambito 32	0,00	-		484,00
2020		MIUR	PON KIT Didattici	0,00	-		7.058,82
<b>totale</b>				<b>39.272,00</b>	<b>-</b>	<b>39.272,00</b>	<b>7.558,94</b>

**RESIDUI PASSIVI 2019**

anno compet	impegno n.	creditore	descrizione	residui al 01/01/2020	radiazione	pagati	residui al 31/12/2020
2017		ITALWARE S.R.L.	PROROGA LICENZA STAMPANTI	11,04	0	0	11,04
2017		ERARIO Dello Stato	ERARIO IVA SU IMPEGNO ITALWARE S.R.L. PROROGA LICENZA STAMPANTI	2,43	0	0	2,43
2019	215	2998110 - KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA S.P.A	noleggio fotocopiatore SI Mantello 36 mesi da dicembre 19 - dicembre 22	1.339,32		334,83	1.004,49
2019	216	795748 - ERARIO Dello Stato	Iva su noleggio fotocopiatore SI Mantello 36 mesi da dicembre 19 - dicembre 22	294,65		73,65	221,00
2019	217	2998220 - MOLENA ELENA	corso psicomotricità SI Mantello	408,33		0	408,33
2019	218	795748 - ERARIO Dello Stato	rit.acconto su progetto psicomotricità SI Mantello	81,67		0	81,67
2019	219	2998229 - MINATTA LARA	corso di danze Country	306,25	306,25		0,00
2019	220	795748 - ERARIO Dello Stato	rit. acconto su corso di danze Country SP Mello	61,25	61,25		0,00
2019	221	2700155 - Lions club Sondrio	contributo compartecipazione spese esperti psicologi progetto Porcospini a.s. 2019-20	900,00	900		0,00
2019	224	1299336 - COPYLAND SERVICE sas	acquisto punti metallici fotocopiatore segreteria	133,00		133,00	0,00
2019	225	795748 - ERARIO Dello Stato	iva acquisto punti metallici fotocopiatore segreteria	29,26		29,26	0,00
2019	228	974949 - ECOMUSEO DELLA VALGEROLA	laboratorio alimentare e ambientale SP Mello	311,48		311,48	0,00
2019	229	974949 - ECOMUSEO DELLA VALGEROLA	iva su laboratorio alimentare e ambientale SP Mello	68,52		68,52	0,00
2019	232	2998618 - CAPITAL SECURITY	NOMINA GDPR 2019-2020	700,00		700,00	0,00
2019	233	795748 - ERARIO Dello Stato	IVA su NOMINA GDPR 2019-2020	154,00		154,00	0,00
2019	234	2998185 - FABANI MICHELA	corso di Yoga SP Mello	275,41		275,41	0,00
2019	235	795748 - ERARIO Dello Stato	iva su corso di Yoga SP Mello	60,59		60,59	0,00
2019	236	1205883 - ECOLARIO SERVICE S.r.l.	aggiornamento documento Stress da lavoro correlato	200,00		200,00	0,00
2019	237	795748 - ERARIO Dello Stato	iva su aggiornamento documento Stress da lavoro correlato	44,00		44,00	0,00
2019	240	2935154 - TEATRO DELLA ZUCCA	esperto progetto teatro SP Mantello 2019-20	1.557,38	1557,38		0,00
2019	241	795748 - ERARIO Dello Stato	iva su esperto progetto teatro SP Mantello 2019-20	342,62	342,62		-0,00
2019	244	2542238 - BELLUCCI S.P.A.	ORDINE CONV. CONSIP N. 5242298 notebook ambienti di apprendimento innovativi 19-20 A01/4 conto 4/3/17	12.245,83		12.245,83	0,00
2019	245	795748 - ERARIO Dello Stato	IVA SU ORDINE CONV. CONSIP N. 5242298 notebook ambienti di apprendimento innovativi 19-20 A01/4 conto	2.694,08		2.694,08	0,00
2019	246	2999320 - MONTI & RUSSO DIGITAL SRL	ORDINE MEPA n. 5242247 MATERIALE PER AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI A01/4 conto 4/3/22	5.784,00		5.784,00	0,00
2019	247	795748 - ERARIO Dello Stato	IVA ORDINE MEPA n. 5242247 MATERIALE PER AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI A01/4 conto 4/3/22	1.272,48		1.272,48	0,00
2019	268	2143751 - GRUPPO SPAGGIARI PARMA S.p.A.	acquisto toner SP Traona dicembre 2019 P02 conto 2/3/8	148,17		148,17	0,00
2019	269	795748 - ERARIO Dello Stato	iva su acquisto toner SP Traona dicembre 2019 P02 conto 2/3/8	32,60		32,60	0,00
2019	272	448186 - DITTA FUTURA S.n.C. DI PICOZZI VITTORIO	corso di nuoto pomeridiano dicembre 2019 alunni SSIG	264,26		264,26	0,00
2019	273	795748 - ERARIO Dello Stato	corso di nuoto pomeridiano dicembre 2019 alunni SSIG	58,14		58,14	0,00
<b>totale anni precedenti</b>				<b>29.780,76</b>	<b>3.167,50</b>	<b>24.884,30</b>	<b>1.728,96</b>

2020	121	2999320 - MONTI & RUSSO DIGITAL SRL	ACQUISTO LIM SP Traona e Mantello ODA 1385826 PROT. 2337 DEL 26/8/20				3.600,00
2020	122	795748 - ERARIO Dello Stato	IVA su ACQUISTO LIM SP Traona e Mantello ODA 1385826 PROT. 2337 DEL 26/8/20				144,00
2020	123	3216772 - EOLO SPA	abbonamento Eolo determina n. 28 del 30/07/2020				1.489,60
2020	124	3216772 - EOLO SPA	connessione Eolo determina 28 del 30/7/2020				24,00
2020	125	795748 - ERARIO Dello Stato	iva connessione Eolo determina 28 del 30/7/2020				219,20
2020	126	795748 - ERARIO Dello Stato	iva connessione Eolo determina 28 del 30/7/2020				24,00
2020	136	971449 - GRISONI SISTEMI DIDATTICI DI GRISONI DANIELE	Acquisto lampade proiettori LIM				2.220,00
2020	137	795748 - ERARIO Dello Stato	IVA SU ACQUISTO LAMPAD E PROIETTORI LIM 2020				488,40
2020	154	717235 - ISI - it S.r.l.	acquisto access point SP Mantello				405,00
2020	155	795748 - ERARIO Dello Stato	iva su acquisto access point SP Mantello				89,10
2020	160	448232 - FREE WORK SERVIZI Srl	REDAZIONE PIANO EMERGENZA SP TRAONA				600,00
2020	161	795748 - ERARIO Dello Stato	IVA SU REDAZIONE PIANO EMERGENZA SP TRAONA				132,00
2020	165	3291717 - DELL'ORO STEFANIA	Incarico servizio sportello supporto psicologico 40 ore 2020/2021				1.600,00
2020	166	448204 - POSTE ITALIANE S.p.A. GEST.ANTICIPI E DEPOSITI	rend. 30061404 spese postali ottobre 2020				17,83
2020	167	2998618 - CAPITAL SECURITY	Incarico servizio GDPR al 30.06.2022				1.300,00
2020	168	795748 - ERARIO Dello Stato	iva su Incarico servizio GDPR al 30.06.2022				286,00
2020	169		FORMAZIONE SPECIFICA RISCHIO MEDIO				870,00
2020	170	795748 - ERARIO Dello Stato	IVA SU FORMAZIONE SPECIFICA RISCHIO MEDIO				191,40
TOTALE 2020							13.700,53

TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI 15.429,49

prospetto ripartizione spese (mod. I ed N)

	personale	beni di consumo	servizi esterni	altre spese	tributi	investimenti	oneri finanziari	oneri straordinari e da contenzioso	rimborsi e poste correttive	tot spese	Programmazione definitiva	tot impegni	impegni / spese %
	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	PAGATO		impegnato	impegnato
A01/1		5.386,01	14.757,40	50,00						15.781,31	24.018,46	20.193,41	78,15%
A01/3			2.000,00							1.756,80	2.000,00	2.000,00	87,84%
A01/5		18.597,61								18.597,61	18.597,61	18.597,61	100,00%
<b>totale A01</b>	<b>0,00</b>	<b>23.983,62</b>	<b>16.757,40</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.135,72</b>	<b>44.616,07</b>	<b>40.791,02</b>	<b>88,59%</b>
<b>A02/1</b>		<b>195,03</b>	<b>2.236,96</b>	<b>3.792,39</b>						<b>6.206,55</b>	<b>7.078,39</b>	<b>6.224,38</b>	<b>99,71%</b>
A03/1		3.714,32								1.005,92	3.729,88	3.714,32	27,08%
A03/2			1.009,29			7.727,54			211,61	8.924,44	8.948,44	8.948,44	99,73%
A03/3		164,57				12.834,40				12.998,97	12.998,97	12.998,97	100,00%
A03/4			1.489,60							0,00	1.489,60	1.489,60	0,00%
A03/5			0,00							0,00	7.058,82	0,00	0,00%
A03/6			0,00			9.699,00				9.699,00	9.699,00	9.699,00	100,00%
<b>totale A03</b>	<b>0,00</b>	<b>3.878,89</b>	<b>2.498,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.260,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211,61</b>	<b>32.628,33</b>	<b>43.924,71</b>	<b>36.850,33</b>	<b>88,54%</b>
<b>A05/1</b>											<b>5,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>A06/1</b>											<b>2.024,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
P02/1 prog. Uman.		3.414,05	5.809,40							9.223,45	12.827,53	9.223,45	100,00%
Competenze base	2.410,09					13.603,20				12.269,29	20.238,78	16.013,29	76,62%
<b>totale P02</b>	<b>2.410,09</b>	<b>3.414,05</b>	<b>5.809,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.603,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.492,74</b>	<b>33.066,31</b>	<b>25.236,74</b>	<b>85,16%</b>
P04 prog. Formaz.			1.596,35							534,95	3.706,68	1.596,35	33,51%
<b>FONDO RISERVA</b>											<b>390,67</b>		
<b>totale</b>	<b>2.410,09</b>	<b>31.471,59</b>	<b>28.899,00</b>	<b>3.842,39</b>	<b>0,00</b>	<b>43.864,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211,61</b>	<b>96.998,29</b>	<b>134.812,97</b>	<b>110.698,82</b>	<b>87,62%</b>
mod N	2.410,09	31471,59	28.899,00	3.842,39		43.864,14			311,61	96.998,29	134.812,97	110.698,82	
differenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	controllo