



Ministero dell' Istruzione

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo "R. Franceschi"

Via Concordia, 2/4 – 20090 Trezzano s/n (MI)

Tel. 02/48402046 – fax 02/48490197

email: miic89000v@istruzione.it

www.icfranceschi.edu.it

C.F.80104370152



Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2020 riepiloga i dati contabili di gestione di questa Istituzione Scolastica ai sensi di quanto previsto e disposto dagli artt. 22 e 23 del Decreto Interministeriale n. 129/2018 (Regolamento amministrativo – contabile delle Istituzioni Scolastiche) e successive modifiche e integrazioni. Tale documento finanziario è stato redatto sulla base delle evidenze del Programma Annuale 2020 realizzato con il pacchetto software AXIOS.

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)
-  Dati alunni al 15.03.2020
-  Dati personale al 15.03.2020
-  Certificazione Unica 2021 (inoltrata in data 03.03.2021)
-  Indice di tempestività 2020.

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 11.12.2019 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Si fa presente che questo anno scolastico – a causa dell'emergenza epidemiologica ancora vigente – ha visto l'introito di somme aggiuntive finalizzate ulteriori rispetto a quelle ordinariamente previste, con la conseguente necessità di operare delle evidenti variazioni di bilancio necessarie a fornire concreta evidenza della destinazione delle stesse al fine, successivamente, di renderne rendicontazione agli organi ministeriali competenti.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	352.446,57	Programmazione definitiva	271.343,27	<i>Disp. fin. da programmare</i> 81.103,30
Accertamenti	152.228,11	Impegni	233.374,89	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -81.146,78
competenza Riscossioni residui	150.205,17 80.404,66	competenza Pagamenti residui	229.373,89 607,13	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 628,81
Somme rimaste da riscuotere	2.022,94	Somme rimaste da pagare	4.001,00	Residui dell'anno attivi/passivi -1.978,06
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	737,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	2.759,94	Totale residui passivi	4.001,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> -1.241,06
			Saldo cassa iniziale (c)	108.524,51
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 107.912,26

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	199.752,54	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.999,96	12.999,96	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	77.924,22	77.924,22	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.956,00	14.956,00	100,00%
Contributi da privati	45.715,96	45.715,96	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	631,90	631,90	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,07	0,07	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	352.446,57	152.228,11	
Disavanzo di competenza		81.146,78	
Totale a pareggio		233.374,89	

(*) 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.

Avanzo di amministrazione presunto

01 / 01 – Non vincolato

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

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	197.438,15
Variazioni in corso d'anno	€	2.314,39

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28.09.2020	E	-59,92	Variazione da 3/2/14 a 3/2/9 per pagamento saldo Bini a.s. 2019/2020
28.09.2020	E	59,92	Variazione per spostamento importo da 3/2/14 a 3/2/9 pagamento Bini (a.s. 2019/2020)
30.11.2020	E	2.314,39	Variazione ad avanzo presunto al 01.01.2020 come da consuntivo (Euro 2314,39)

Previsione definitiva	€	199.752,54
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

✚ Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	36.103,50
Variazioni in corso d'anno	€	-36.103,50

Data	Finalizzate e Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	-36.103,50	Variazione in diminuzione PON FSE 02/01

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

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.999,96

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27.08.2020	E	12.999,96	Finanziamento fondi PON Smart Class avviso 4878/2020 cip n 10,08,6 a FERS PON lo 2020-575

Previsione definitiva	€	12.999,96
Somme accertate	€	12.999,96

Riscosso	€	11.955,02
Rimaste da riscuotere	€	1.044,94 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Pon per la Scuola (FESR) € 12.999,96
Annotazioni:

Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	26.994,00
Variazioni in corso d'anno	€	-16.953,33

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06.11.2020	E	1.600,00	Variazione in entrata per Euro 1600,00 per medico competente a.s. 2020/2021
20.11.2020	E	90,00	Integrazione a Fondi MIUR settembre - dicembre 2020 per alunni diversamente abili
30.11.2020	E	-18.643,33	Variazione in diminuzione entrate dotazione ordinaria 3/1

Previsione definitiva	€	10.040,67
Somme accertate	€	10.040,67
Riscosso	€	10.040,67
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	67.883,55

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28.08.2020	E	9.493,73	Finanziamento ex art 120 dl 18/2020 - connettività digitale
28.08.2020	E	689,72	Risorse ex art 120 dl 18/2020 formazione digitale
28.08.2020	E	1.379,43	Risorse ex art 120 dl 18/2020 - strumenti per la didattica digitale
28.08.2020	E	1.000,00	DM 1147 2019 pnsd - animatore digitale
28.08.2020	E	2.039,80	Progetti per formazione / aggiornamento del personale
02.09.2020	E	-110,00	Assestamento bilancio: Da materiale informatico (€ 820,43) sottraggo € 110,00 per pagamento IVA Software Zonabit orario.
02.09.2020	E	110,00	Assestamento di bilancio: aggiungo € 110,00 al conto 6.1.4 per pagamento IVA software Zonabit orario

17.09.2020	E	18.000,00	D.L. 34/2020 per € 18.000 da imputare con variazione in A1-9
21.09.2020	E	5.335,86	Variazione in entrata D.M. 186/2020 (finanziamento COVID 19 spese straordinarie pulizie)
25.09.2020	E	18.000,00	Variazione per ripartizione € 18.000 (D.M. 34/2020) su A3
29.09.2020	E	-110,00	Variazione D.M. 34/2020 da IVA (6/1/4) a A3 (4/3/22) per acquisto seconda LIM Scuola Media
29.09.2020	E	110,00	Variazione D.M. 34/2020 da IVA (6/1/4) a A3 (4/3/22) per acquisto seconda LIM Scuola Media
30.09.2020	E	-1.049,40	Variazione per spostamento Fondi D.M. 34/2020 da conto 2/3/11 a 3/7/1 per noleggio fotocopiatore Boschetto
30.09.2020	E	1.049,40	Variazione per spostamento Fondi D.M. 34/2020 da conto 2/3/11 a 3/7/1 per noleggio fotocopiatore Boschetto
12.10.2020	E	800,00	Incasso 800€ scuola vulnerabile didattica digitale integrata per materiale di cancelleria (creato A3.8 finalizzato)
30.10.2020	E	246,08	Fondi per orientamento A.F. 2020 D.L. 104/2013
18.11.2020	E	10.898,93	Risorse Art 21 DL 137/2020

Previsione definitiva	€	67.883,55
Somme accertate	€	67.883,55
Riscosso	€	67.883,55
Rimaste da riscuotere	€	0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- Risorse ex articolo 120 DL 18/2020 € 11.562,88
- 02) DM 11/47 2019 PNSD € 1.000,00
- 03) Risorse ex art 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 38.039,80
- 04) A.F. 2020 DM 186_2020 Prot MIUR 8308 del01/04/202 € 5.335,86
- 05) Didattica digitale integrata scuole vulnerabili € 800,00
- 06) A.F. 2020 D.L. 104/2020 Orientamento € 246,08
- 07) Risorse art. 21 DL 137/2020 € 10.898,93

 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche
05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	76.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-63.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27.08.2020	E	-570,00	assestamenti di bilancio A1
27.08.2020	E	570,00	assestamenti di bilancio A1
27.08.2020	E	-359,37	assestamento di bilancio A

27.08.2020	E	359,37	assestamento voci bilancio A1
27.08.2020	E	-329,65	assestamenti di bilancio a1
27.08.2020	E	329,65	assestamenti di bilancio A1
20.11.2020	E	-322,52	spostamento importo da materiale bibliografico (4.3.19) a copertura IVA (6.1.4)
20.11.2020	E	322,54	spostamento importo da materiale bibliografico (4.3.19) a copertura IVA (6.1.4)
30/11/2020	E	-63.000,00	Variazione diminuzione comune

Previsione definitiva	€	13.000,00	
Somme accertate	€	13.000,00	
Riscosso	€	13.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- comune vincolati € 13.000,00

Annotazioni: si fa presente che nell'e.f. 2020 sono stati incassati € 63.000 (fondi del Comune di Trezzano S/N) chiudendo accertamenti del 2019. Pertanto tale importo è confluito nei residui attivi 2020 ed erroneamente imputati anche come programmazione in competenza.

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.956,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20.11.2020	E	1.956,00	Variazione accertamento somme per formazione docenti 2019/2022 I.I.S. G. Falcone Variazione accertamento somme per formazione docenti 2019/2022 I.I.S. G. Falcone

Previsione definitiva	€	1.956,00	
Somme accertate	€	1.956,00	
Riscosso	€	978,00	
Rimaste da riscuotere	€	978,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Contributi da privati

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

Previsione iniziale	€	80.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-65.228,94

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	-65.228,94	Variazione in diminuzione contributi da privati per visite guidate e viaggi d'istruzione

Previsione definitiva	€	14.771,06	
Somme accertate	€	14.771,06	
Riscosso	€	14.771,06	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	8.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	900,50

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	900,50	Variazione in aumento contributi per assicurazione alunni

Previsione definitiva	€	9.400,50	
Somme accertate	€	9.400,50	
Riscosso	€	9.400,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	1.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	-1.100,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23.10.2020	E	108,00	Variazione su A2 spostamento somme da 3.11.4 a 3.11.3
23.10.2020	E	108,00	Variazione su A2 spostamento somme da 3.11.4 a 3.11.3
30.11.2020	E	-1.316,00	Variazione in diminuzione contributi per assicurazione spese personale 6/6

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

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 12.640,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.904,40

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20.11.2020	E	329,40	Variazione per somme genitori per acquisto termometri digitali
30.11.2020	E	8.575,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati

Previsione definitiva € 21.544,40
 Somme accertate € 21.544,40
 Riscosso € 21.544,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 631,90

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	631,90	variazione in aumento rimborsi e restituzione somme da ente locale 8/2 - Comune di Bareggio Reversali n. 96 e 97.

Previsione definitiva € 631,90
 Somme accertate € 631,90
 Riscosso € 631,90
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

 **Altre entrate**
12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,02

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	0,02	Variazione in aumento interessi banca d'Italia 12/2

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

RIEPILOGO DELLE SPESE 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	221.418,80	191.570,63	86,52%
Progetti	47.225,07	41.804,26	88,52%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	2.699,40	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	271.343,27	233.374,89	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		233.374,89	

(*) 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 2020

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate per ogni singolo progetto e/o attività espletata da questa Istituzione Scolastica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

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

❖ Previsione iniziale	€ 46.200,66
❖ Variazioni in corso d'anno	€ 28.784,34

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27.08.2020	E	2/1	-570,00	assestamenti di bilancio A1
27.08.2020	E	2/1	570,00	assestamenti di bilancio A1
27.08.2020	E	2/1	-359,37	assestamento di bilancio A
27.08.2020	E	3/8	359,37	assestamento voci bilancio A1
27.08.2020	E	1/2	-329,65	assestamenti di bilancio a1
27.08.2020	E	1/2	329,65	assestamenti di bilancio A1
21.09.2020	E	2/3	4.561,11	Variazione in entrata D.M. 186/2020 (finanziamento COVID 19 spese straordinarie pulizie)
21.09.2020	E	6/1	774,75	Variazione in entrata D.M. 186/2020 (finanziamento COVID 19 spese straordinarie pulizie)

28.09.2020	E	3/2	-59,92	Variazione da 3/2/14 a 3/2/9 per pagamento saldo Bini a.s. 2019/2020
28.09.2020	E	3/2	59,92	Variazione per spostamento importo da 3/2/14 a 3/2/9 pagamento Bini (a.s. 2019/2020)
27.10.2020	E	1/2	-4.709,59	Assestamenti di bilancio
27.10.2020	E	2/1	-6.131,13	Assestamenti di bilancio
27.10.2020	E	2/3	-295,35	Assestamenti di bilancio
27.10.2020	E	3/6	32.249,52	Assestamenti di bilancio
27.10.2020	E	5/1	803,75	Assestamenti di bilancio
27.10.2020	E	6/1	-700,62	Assestamenti di bilancio
06.11.2020	E	3/2	1.600,00	Variazione in entrata per Euro 1600,00 per medico competente a.s. 2020/2021
30.11.2020	E	2/1	631,90	Variazione in aumento rimborsi e restituzione somme da ente locale 8/2
30.11.2020	E	2/1	-201,70	Variazione in diminuzione entrate dotazione ordinaria 3/1
30.11.2020	E	2/3	51,40	Assestamento Consuntivo A1
30.11.2020	E	3/2	-774,10	Assestamento Consuntivo A1
30.11.2020	E	3/6	628,04	Assestamento Consuntivo A1
30.11.2020	E	3/6	34.216,58	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/6	-34.216,58	variazione diminuzione comune 5/4
30.11.2020	E	3/8	92,71	Assestamento Consuntivo A1
30.11.2020	E	4/3	97,60	Assestamento Consuntivo A1
30.11.2020	E	5/1	0,30	Assestamento Consuntivo A1
30.11.2020	E	6/1	105,75	Assestamento Consuntivo A1
30.11.2020	E	99/1	465,92	Assestamento per Fondi Comune di Bareggio

Previsione definitiva	€	74.985,00
Somme impegnate	€	74.554,80
Pagato	€	74.457,20
Rimasto da pagare	€	97,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	74.985,00
Residua disponibilità finanz	€	430,20

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

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	18.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17.09.2020	E	2/3	3.274,67	D.L. 34/2020 per € 18.000 da imputare con variazione in A1-9
17.09.2020	E	3/2	2.354,65	D.L. 34/2020 per € 18.000 da imputare con variazione in A1-9
17.09.2020	E	3/6	5.463,50	D.L. 34/2020 per € 18.000 da imputare con variazione in A1-9

17.09.2020	E	4/3	3.360,00	D.L. 34/2020 per € 18.000 da imputare con variazione in A1-9
17.09.2020	E	6/1	2.014,55	D.L. 34/2020 per € 18.000 da imputare con variazione in A1-9
17.09.2020	E	9/2	1.532,63	D.L. 34/2020 per € 18.000 da imputare con variazione in A1-9
30.11.2020	E	99/1	1.880,00	Assestamento Consuntivo A1

Previsione definitiva	€	18.000,00
Somme impegnate	€	18.000,00
Pagato	€	16.415,35
Rimasto da pagare	€	1.584,65 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.000,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

❖ Previsione iniziale	€	23.702,66
❖ Variazioni in corso d'anno	€	8.924,86

Data	Finalizza te Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23.10.2020	E	3/11	-108,00	Variazione su A2 spostamento somme da 3.11.4 a 3.11.3
23.10.2020	E	3/11	108,00	Variazione su A2 spostamento somme da 3.11.4 a 3.11.3
27.10.2020	E	2/1	0,20	Assestamenti di Bilancio A02
27.10.2020	E	3/7	658,80	Assestamenti di Bilancio A02
27.10.2020	E	3/11	-448,00	Assestamenti di Bilancio A02
27.10.2020	E	4/3	1.884,11	Assestamenti di Bilancio A02
27.10.2020	E	6/1	-1.362,91	Assestamenti di Bilancio A02
27.10.2020	E	9/2	396,58	Assestamenti di Bilancio A02
30.11.2020	E	2/1	0,02	Variazione in aumento interessi banca d'Italia 12/2
30.11.2020	E	2/1	1.000,00	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/2	-1.100,00	Variazione in diminuzione contributi per assicurazione spese personale 6/6
30.11.2020	E	3/2	5.126,00	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/7	862,05	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/11	900,50	Variazione in aumento contributi per assicurazione alunni
30.11.2020	E	3/11	164,50	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/11	-1.065,00	Variazione diminuzione comune 5/4
30.11.2020	E	4/3	6.686,12	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	4/3	-4.778,11	Variazione in diminuzione entrate dotazione ordinaria 3/1

Previsione definitiva	€	32.627,52	
Somme impegnate	€	28.932,15	
Pagato	€	28.932,15	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	32.627,57	
Residua disponibilità finanz	€	3.695,42	

Attività - A03.3 - Didattica

❖ Previsione iniziale	€	40.680,45
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-18.060,60

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29.09.2020	E	4/3	110,00	Variazione D.M. 34/2020 da IVA (6/1/4) a A3 (4/3/22) per acquisto seconda LIM Scuola Media
29.09.2020	E	6/1	-110,00	Variazione D.M. 34/2020 da IVA (6/1/4) a A3 (4/3/22) per acquisto seconda LIM Scuola Media
30.09.2020	E	2/3	-1.049,40	Variazione per spostamento Fondi D.M. 34/2020 da conto 2/3/11 a 3/7/1 per noleggio fotocopiatore Boschetto
30.09.2020	E	3/7	1.049,40	Variazione per spostamento Fondi D.M. 34/2020 da conto 2/3/11 a 3/7/1 per noleggio fotocopiatore Boschetto
27.10.2020	E	2/1	-1.165,19	Assestamenti di Bilancio A03
27.10.2020	E	3/6	327,87	Assestamenti di Bilancio A03
27.10.2020	E	3/7	150,00	Assestamenti di Bilancio A03
27.10.2020	E	3/8	-7.738,77	Assestamenti di bilancio
27.10.2020	E	6/1	-6.519,08	Assestamenti di bilancio
27.10.2020	E	9/2	687,32	Assestamenti di Bilancio A03
20.11.2020	E	2/3	90,00	Integrazione a Fondi MIUR settembre - dicembre 2020 per alunni diversamente abili
20.11.2020	E	2/3	329,40	Variazione per somme genitori per acquisto termometri digitali
20.11.2020	E	4/3	-322,52	spostamento importo da materiale bibliografico (4.3.19) a copertura IVA (6.1.4)
20.11.2020	E	6/1	322,52	spostamento importo da materiale bibliografico (4.3.19) a copertura IVA (6.1.4)
30.11.2020	E	2/3	-4.222,15	Variazione diminuzione comune 5/4

Previsione definitiva	€	22.619,85
Somme impegnate	€	16.362,27
Pagato	€	16.159,92
Rimasto da pagare	€	202,35 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.619,85

Residua disponibilità finanz € 6.257,58

Attività - A03.7 - Smart Class Avviso 4878/2020 -CIP n°10.8.6A- FESR PON

- ❖ Previsione iniziale € 0,00
- ❖ Variazioni in corso d'anno € 12.999,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/08/2020		E	1/3	940,51	Finanziamento fondi PON Smart class avviso 4878/2020 cip n 10,08,6a fers pon lo 2020-575
27/08/2020		E	3/4	104,43	Finanziamento fondi PON Smart class avviso 4878/2020 cip n 10,08,6a fers pon lo 2020-575
27/08/2020		E	4/3	11.955,02	Finanziamento fondi PON Smart class avviso 4878/2020 cip n 10,08,6a fers PON lo 2020-575

Previsione definitiva € 12.999,96
 Somme impegnate € 12.997,14
 Pagato € 12.997,14
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.999,96
 Residua disponibilità finanz € 2,82

Attività - A03.8 - Didattica digitale integrata scuole vulnerabili

- ❖ Previsione iniziale € 0,00
- ❖ Variazioni in corso d'anno € 800,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12.10.2020	E	2/1	800,00	Incaso 800 € scuola vulnerabile didattica digitale integrata per materiale di cancelleria (creato A3.8 finalizzato)

Previsione definitiva € 800,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 800,00
 Residua disponibilità finanz € 800,00

Attività - A03.10 - Risorse ex. art.231-didattica

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	18.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25.09.2020	E	2/3	757,90	Variazione per ripartizione € 18.000 (D.M. 34/2020) su A3
25.09.2020	E	3/7	1.049,40	Variazione per ripartizione € 18.000 (D.M. 34/2020) su A3
25.09.2020	E	3/8	5.372,14	Variazione per ripartizione € 18.000 (D.M. 34/2020) su A3
25.09.2020	E	4/3	7.086,48	Variazione per ripartizione € 18.000 (D.M. 34/2020) su A3
25.09.2020	E	6/1	3.734,08	Variazione per ripartizione € 18.000 (D.M. 34/2020) su A3

Previsione definitiva	€	18.000,00
Somme impegnate	€	17.325,77
Pagato	€	17.249,17
Rimasto da pagare	€	76,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.000,00
Residua disponibilità finanz	€	674,23

Attività - A03.12 - Risorse art. 21 DL 137/2020 - Didattica Digitale Integrata

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	10.898,93

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18.11.2020	E	3/8	3.000,00	Risorse Art 21 DL 137/2020
18.11.2020	E	4/3	7.000,00	Risorse Art 21 DL 137/2020
18.11.2020	E	6/1	898,93	Risorse Art 21 DL 137/2020

Previsione definitiva	€	10.898,93
Somme impegnate	€	1.780,84
Pagato	€	1.780,84
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.898,93
Residua disponibilità finanz	€	9.118,09

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

❖ Previsione iniziale	€	86.693,84
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-56.452,38

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	3/12	-65.228,94	Variazione in diminuzione contributi da privati per visite guidate e viaggi d'istruzione 6/4
30/11/2020	E	9/1	7.808,31	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10
30/11/2020	E	9/2	968,25	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

Previsione definitiva	€	30.241,46
Somme impegnate	€	21.617,66
Pagato	€	21.617,66
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.241,46
Residua disponibilità finanz	€	8.623,80

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	246,08

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.10.2020	E	1/3	246,08	Fondi per orientamento A.F. 2020 D.L. 104/2013

Previsione definitiva	€	246,08
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	246,08
Residua disponibilità finanz	€	246,08

Progetti - P01.9 - Consulenze psicologiche

❖ Previsione iniziale	€	18.480,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-8.491,36

Data	Finalizzate	Tipo	Importo	Descrizione
------	-------------	------	---------	-------------

	Delibera C.I.	Conto		
27.10.2020	E	3/2	-8.491,36	Assestamenti di bilancio
30.11.2020	E	3/2	9.025,52	utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/2	-9.025,52	variazione diminuzione comune 5/4

Previsione definitiva	€	9.988,64	
Somme impegnate	€	9.988,64	
Pagato	€	9.988,64	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€ 9.988,64	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: il Progetto si è interrotto preliminarmente a causa dell'emergenza epidemiologica pertanto l'esperto esterno è stato pagato solo parzialmente ed in proporzione alle attività effettivamente svolte nell'a.s. 2019/2020.

Progetti - P01.10 - Progetti di arte e lingua straniera

❖ Previsione iniziale	€	2.121,04
❖ Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	2.121,04	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€ 2.121,04	
Residua disponibilità finanz	€	2.121,04	

Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

❖ Previsione iniziale	€	0,56
❖ Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	0,56	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€ 0,56	
Residua disponibilità finanz	€	0,56	

Progetti - P02.8 - Progetti inerenti le attività ludico-motorie

❖ Previsione iniziale	€	198,46
❖ Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	198,46	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	198,46	
Residua disponibilità finanz	€	198,46	

Progetti - P02.11 - Psicomotricità Infanzia
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

❖ <i>Previsione iniziale</i>	€	1.200,00
❖ <i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-700,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/1	-700,00	variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

Previsione definitiva	€	500,00	
Somme impegnate	€	500,00	
Pagato	€	500,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	500,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.12 - Birillo
(progetto finanziato con contributo del Comune di Trezzano S/N Diritto allo Studio)

❖ Previsione iniziale	€	25,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-25,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	2/3	-25,00	variazione diminuzione comune 5/4

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

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni: Progetto non realizzato a causa di emergenza epidemiologica COVID19

Progetti - P02.14 - Teatro per l'Infanzia
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

❖ Previsione iniziale	€	1.400,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-1.150,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-1.150,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

Previsione definitiva	€	250,00	
Somme impegnate	€	236,25	
Pagato	€	236,25	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	250,00	
Residua disponibilità finanz	€	13,75	

Annotazioni: il Progetto si è interrotto preliminarmente a causa dell'emergenza epidemiologica pertanto l'esperto esterno è stato pagato solo parzialmente ed in proporzione alle attività effettivamente svolte nell'a.s. 2019/2020.

Progetti - P02.15 - Orto a Scuola
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

❖ Previsione iniziale	€	600,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-300,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-300,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

Previsione definitiva	€	300,00	
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	€	300,00	
Residua disponibilità finanz	€	300,00	

Progetti - P02.16 - Traforo per la Scuola Primaria
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

Previsione iniziale € 1.400,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.400,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-1.400,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

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

Annotazioni: Progetto non realizzato a causa di emergenza epidemiologica COVID19

Progetti - P02.17 - Affettività per la Scuola Secondaria
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

❖ Previsione iniziale € 850,00
 ❖ Variazioni in corso d'anno € -585,98

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-586,00	variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10
30.11.2020	E	3/2	0,02	utilizzo avanzo

Previsione definitiva € 264,02
 Somme impegnate € 264,02
 Pagato € 264,02
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 264,02
 Residua disponibilità finanz € 0,0

Progetti - P02.18 - Musica Teatrando
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

❖ Previsione iniziale	€ 1.460,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€ -1.229,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-1.229,00	variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

Previsione definitiva	€	231,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	231,00	
Residua disponibilità finanz	€	231,00	

Progetti - P02.19 – Musica
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

❖ Previsione iniziale	€ 1.400,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€ -1.400,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-1.400,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: Progetto non realizzato a causa di emergenza epidemiologica COVID19

Progetti - P02.20 - Laboratorio Scuola Secondaria
(progetto finanziato in parte da associazione genitori)

❖ Previsione iniziale	€	400,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	200,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	2/3	200,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10

Previsione definitiva	€	600,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	600,00	
Residua disponibilità finanz	€	600,00	

Progetti - P02.21 - Teatro Primaria
(progetto finanziato con contributo del Comune di Trezzano S/N Diritto allo Studio)

❖ Previsione iniziale	€	1.600,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-1.600,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-1.600,00	Variazione diminuzione comune 5/4

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

Annotazioni: Progetto non realizzato a causa di emergenza epidemiologica COVID19

Progetti - P02.22 - Attività Motoria Scuola Primaria
(progetto finanziato con contributo del Comune di Trezzano S/N Diritto allo Studio)

Progetti finanziati con il contributo Diritto allo Studio -I Comune di Trezzano S.N.

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

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	-9.000,00	Variazione diminuzione comune 5/4

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

Progetti - P02.23 – KET
(progetto finanziato con contributo dei genitori)

❖ Previsione iniziale € 3.930,00
❖ Variazioni in corso d'anno € 998,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	2/3	-480,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10
30.11.2020	E	3/1	1.343,00	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10
30.11.2020	E	3/1	135,00	Utilizzo avanzo

Previsione definitiva € 4.928,00
Somme impegnate € 4.928,00
Pagato € 4.928,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.928,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P02.24 - Studio Assistito
(progetto finanziato con contributo dei genitori)

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	6.040,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	3/2	5.500,44	Variazione su entrate finalizzate - altri contributi da famiglie vincolati 6/10
30.11.2020	E	3/2	539,56	Utilizzo avanzo

Previsione definitiva	€	6.040,00	
Somme impegnate	€	6.040,00	
Pagato	€	6.040,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.040,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.25 - Laboratorio Ceramica
(progetto finanziato con contributo del Comune di Trezzano S/N Diritto allo Studio)

❖ Previsione iniziale	€	1.160,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-440,51

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	2/3	25,49	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/2	694,00	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	3/2	-1.160,00	Variazione diminuzione comune 5/4

Previsione definitiva	€	719,49	
Somme impegnate	€	719,49	
Pagato	€	719,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	719,49	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.26 - Laboratorio Incisione
(progetto finanziato con contributo del Comune di Trezzano S/N Diritto allo Studio)

❖ Previsione iniziale	€	190,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-190,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	2/3	-190,00	Variazione diminuzione comune 5/4

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

Annotazioni: Progetto non realizzato a causa di emergenza epidemiologica COVID19

Progetti - P02.27 - PON 4294 -FSE- Progetti di inclusione sociale e integrazione

❖ Previsione iniziale	€	10.693,50
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-10.693,50

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	1/1	-10.693,50	Variazione in diminuzione PON FSE 02/01

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

Progetti - P02.28 - PON 4395 -FSE Inclusione Sociale e lotta al disagio - 2° edizione

❖ Previsione iniziale	€	25.410,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	-25.410,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.11.2020	E	1/1	-25.410,00	Variazione in diminuzione PON FSE 02/01

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

Progetti - P02.30 - Risorse ex art 120 dl 18/2020- Connettività digitale

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	14.018,91

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28.08.2020	E	2/3	9.493,73	finanziamento ex art 120 dl 18/2020 - connettività digitale
30.11.2020	E	2/3	1.997,18	Utilizzo avanzo
30.11.2020	E	6/1	2.528,00	Utilizzo avanzo

Previsione definitiva	€	14.018,91	
Somme impegnate	€	14.018,91	
Pagato	€	14.018,91	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€ 14.018,91	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.31 - Risorse ex art 120 dl 18/2020- Formazione digitale

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	689,72

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28.08.2020	E	1/1	689,72	risorse ex art 120 dl 18/2020 formazione digitale

Previsione definitiva	€	689,72	
Somme impegnate	€	689,72	
Pagato	€	689,72	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	689,72	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.32 - Risorse ex art 120 dl 18/2020- Strumenti per didattica digitale

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	1.379,43

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28.08.2020	E	2/3	1.368,79	Risorse ex art 120 dl 18/2020 - strumenti per la didattica digitale
28.08.2020	E	6/1	10,64	Risorse ex art 120 dl 18/2020 - strumenti per la didattica digitale
02.09.2020	E	2/3	-110,00	Assestamento bilancio: Da materiale informatico (€ 820,43) sottraggo € 110,00 per pagamento IVA Software Zonabit orario.
02.09.2020	E	6/1	110,00	Assestamento di bilancio: aggiungo € 110,00 al conto 6.1.4 per pagamento IVA software Zonabit orario

Previsione definitiva	€	1.379,43	
Somme impegnate	€	1.379,43	
Pagato	€	1.379,43	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.379,43	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetto - P02.33 - dm 1147 2019 PNSD- animatore digitale

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28.08.2020	E	1/1	1.000,00	dm 1147 2019 pnsd - animatore digitale

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	1.000,00	
Pagato	€	1.000,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P04.34 - Risorse ex. art.231

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	2.039,80

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28.08.2020	E	1/1	2.039,80	progetti per formazione / aggiornamento del personale

Previsione definitiva	€	2.039,80	
Somme impegnate	€	2.039,80	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.039,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.039,80	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P04.35 - Piano della formazione docenti 2019/2022 I.I.S. G. Falcone

Piano della formazione docenti 2019/2022 I.I.S. G. Falcone

❖ Previsione iniziale	€	0,00
❖ Variazioni in corso d'anno	€	1.956,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20.11.2020	E	1/1	1.306,00	Variazione accertamento somme per formazione docenti 2019/2022 I.I.S. G. Falcone
20.11.2020	E	3/2	650,00	Variazione accertamento somme per formazione docenti 2019/2022 I.I.S. G. Falcone

Previsione definitiva	€	1.956,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.956,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.956,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	108.524,51
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	150.205,17	
b) in conto residui	€	80.404,66	
		Totale	€ 230.609,83
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	229.373,89	
d) in conto residui	€	607,13	
		Totale	€ 229.981,02
Fondo di cassa a fine esercizio		€	109.153,32
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	2.759,94	
- Residui passivi	€	4.001,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	107.912,26

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	31.591,76	22.442,35	54.034,11
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	31.591,76	22.442,35	54.034,11
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	91.835,16	-89.075,22	2.759,94
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	104.736,48	5.963,18	110.699,66
Totale disponibilità	196.571,64	-83.112,04	113.459,60
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale attivo	228.163,40	-60.669,69	167.493,71
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	607,13	3.393,87	4.001,00
Totale Debiti	607,13	3.393,87	4.001,00
Consistenza patrimoniale	227.556,27	-64.063,56	163.492,71
totale passivo	228.163,40	-60.669,69	167.493,71

SITUAZIONE DEI RESIDUI 2020

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	91.835,16	-10.693,50	81.141,66	80.404,66	737,00	2.022,94	2.759,94
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	607,13	0,00	607,13	607,13	0,00	4.001,00	4.001,00

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.

Tip o	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	9.824,12	4,21%
02	Acquisto di beni di consumo	36.311,26	15,56%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	121.491,60	52,06%
04	Acquisto di beni d'investimento	36.044,85	15,45%
05	Altre spese	804,05	0,34%
06	Imposte e tasse	17.505,92	7,50%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	11.393,09	4,88%
	Totale generale	233.374,89	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 15.01.2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 110 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{77.924,22}{152.228,11} = 0,51$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{74.303,89}{152.228,11} = 0,49$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{152.228,11}{152.694,03} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{2.022,94}{152.228,11} = 0,01$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{80.404,66}{81.141,66} = 0,99$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{2.759,94}{233.369,77} = 0,01$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{191.570,63}{233.374,89} = 0,82$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{41.804,26}{233.374,89} = 0,18$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{4.001,00}{233.374,89} = 0,02$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{607,13}{607,13} = 1,00$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{4.001,00}{233.982,02} = 0,02$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{233.374,89}{1.073} = \mathbf{217,50}$$

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2020 si è attenuto alle direttive di cui al Decreto Interministeriale n. 129/2018 recante le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni Scolastiche nonché nel rispetto dei criteri e dei parametri definiti con D.M. n. 21 del 1 marzo 2007.

In particolare, l'anno 2020 ha visto l'erogazione di somme aggiuntive alla tradizionale dotazione ordinaria finalizzate, come noto, a dare concreta possibilità alle Istituzioni Scolastiche di affrontare al meglio la grave emergenza epidemiologica COVID19 ancora vigente.

Trattasi di un *quantum* economico che questa Istituzione Scolastica ha dirottato verso tutte quelle spese necessarie, da un lato, ad un adeguamento strutturale dei plessi (es. realizzazione di uscite/entrate ulteriori rispetto a quelle esistenti al fine di evitare situazioni di assembramento) e, da l'altro, a dotare i nostri alunni di tutti i dispositivi tecnologici assolutamente indispensabili per una corretta realizzazione di DAD e DID.

Questi, unitamente ai tradizionali finanziamenti, hanno permesso la realizzazione degli obiettivi prefissati per perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici proposti dal P.T.O.F. con la particolarità per cui, mentre alcuni progetti, sono stati comunque portati a compimento attraverso l'uso della didattica a distanza per altri, invece, si è avuta una integrale sospensione nella speranza di una futura e più serena riprogrammazione.

In particolare, il Programma annuale 2020 e le modifiche apportate in corso d'anno sono stati uno strumento utilizzato per soddisfare le esigenze avanzate dall'utenza tenendo presente le necessità del territorio.

E difatti, questa Istituzione Scolastica, si è posta in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti e si è maggiormente aperta al nuovo scenario culturale, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità.

Sempre più forte e convinto il rapporto del nostro istituto con il territorio.

Particolare attenzione è stata rivolta ai seguenti aspetti:

- ✚ Ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'Offerta Formativa;
- ✚ Potenziamento della cultura della centralità della persona nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità;
- ✚ Cura nei confronti dell'integrazione/inclusione;
- ✚ Prevenzione del disagio e della dispersione;
- ✚ Promozione della formazione dei docenti e del personale ATA per il perseguimento della qualità del sistema di istruzione;
- ✚ Potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare l'autoreferenzialità.

La gestione finanziaria dell'Istituto nel corso dell'anno in esame ha portato a termine i progetti educativi dell'a.s. 2019/2020 (seppur con modalità – in alcune circostanze – innovative) e ha dato inizio a quelli relativi all'a.s. 2020/2021 raggiungendo risultati ampiamente soddisfacenti in rapporto agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Sono stati riscontrati alcuni elementi di miglioramento per quanto riguarda le procedure di pianificazione delle attività e di gestione delle stesse, grazie alla collaborazione di tutto il personale.

La domanda di cultura espressa dall'odierna società necessita infatti di una scuola capace di stabilire intrecci socio-culturali con le altre agenzie educative che contribuiscono alla formazione delle giovani generazioni.

E' doveroso, infine, sottolineare l'impegno di tutto il personale docente e non docente volto a garantire il regolare funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività e i progetti che sono stati avviati per contribuire al raggiungimento degli obiettivi prefissati e per garantire la qualità del servizio scolastico, nonostante il periodo eccezionale costituito dal contrasto alla pandemia in atto.

La gestione è stata improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa in totale assenza di gestioni fuori bilancio.

In riferimento all'attestazione dei tempi di pagamento, questa Istituzione Scolastica ha provveduto al regolare e tempestivo pagamento delle fatture e di ogni altro documento a corredo per come espressamente stabilite la normativa vigente (art. 41 Legge n. 89/2014 e Circolare MEF n. 27 del 24.11.2014).

In riferimento all'obbligo di cui all'art. 7 comma 4bis del D. L. n. 35/2013, convertito nella Legge n. 64/2013, si dichiara che per questa Istituzione Scolastica non risultano somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31.12.2020.

Si invita il Consiglio d'Istituto ad approvare il Conto Consuntivo 2020.

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Stefania Parisi

Stefania Parisi

Il Dirigente Scolastico

Dott. Vittorio Ciocca

Vittorio Ciocca

Relazione al Conto Consuntivo e.f. 2020



Prot. 125/C14
del 13.1.2021



ISTITUTO COMPRESIVO "FRANCESCHI"
20090 TREZZANO SUL NAVIGLIO (MI) VIA CONCORDIA 2/4 C.F. 80104370152 C.M. MIIC89000V

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

2020

INDICATORE DI BASE ANNUALE			
FATTURE			
Numero fatture	Importo Pagato	Tempestività di pagamento (%)	
313	194.633,07	-20,56	

INDICATORE DI BASE TRIMESTRALE			
FATTURE			
TRIMESTRE	Numero fatture	Importo Pagato	Tempestività di pagamento (%) nel TRIMESTRE di riferimento
1° TRIMESTRE	120	61.293,34	-26,34
2° TRIMESTRE	53	20.793,40	-15,55
3° TRIMESTRE	62	78.434,08	-18,01
4° TRIMESTRE	78	34.112,25	-19,08

Istituto Comprensivo "R. Franceschi"
Dott.ssa Stefania Parisi
Direttore S.G.A.