



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

VIA SERRONE

87010 MALVITO (CS)

Codice Fiscale: 99003220789 Codice Meccanografico: CSIC863009

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 23/12/2019 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	147.900,71	Programmazione definitiva	147.900,71	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	109.311,41	Impegni	63.955,03	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 45.356,38
competenza	79.605,59	competenza	55.270,25	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	23.780,55	Pagamenti	16.499,93	31.615,96
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	29.705,82	Somme rimaste da pagare	8.684,78	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 21.021,04
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	425,26	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	30.131,08	Totale residui passivi	8.684,78	<i>Sbilancio residui (b)</i> 21.446,30
			Saldo cassa iniziale (c)	29.705,21
				<i>(a+b+c)</i> 82.767,47

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	38.589,30	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	29.705,82	29.705,82	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	75.965,79	75.965,79	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,10	0,10	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.863,70	1.863,70	100,00%
Contributi da privati	1.776,00	1.776,00	100,00%
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	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	147.900,71	109.311,41	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		109.311,41	

(*) 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 € 27.383,38

Variazioni in corso d'anno € -1.247,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	-1.247,15	Raccordo tra avanza di amministrazione non vincolato presunto al 30/11/2019 e avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019 non vincolato

Previsione definitiva € 26.136,23

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 12.340,69
 Variazioni in corso d'anno € 112,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	112,38	Raccordo tra avanza di amministrazione vincolato presunto al 30/11/2019 e avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019 vincolato

Previsione definitiva € 12.453,07
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 29.705,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	12.835,90	FINANZIAMENTO PROGETTO PON SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-74 "E.LEARNING"
06/08/2020	2	C	16.869,92	Finanziamento Progetto POR CALABRIA - EMERGENZA COVID 19 ASSE 12 OB.SP.10.1 AZ. 10.1.1 Codice 2020.10.1.1.038

Previsione definitiva € 29.705,82
 Somme accertate € 29.705,82
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 29.705,82 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PON SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-74 € 12.835,90 - 02) POR Calabria Emergenza Covid 19 € 16.869,92

Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 7.479,32
Variazioni in corso d'anno € 19.917,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	14.782,27	Finanziamento prosecuzione LSU Gennaio/Febbraio 2020
30/11/2020	3	C	3.250,34	Funzionamento Amministrativo Didattico Set./Dic. 20/21 - Assegnazione integrativa P.A. 2020 NOTA 23072 DEL 30/09/20
30/11/2020	3	C	82,03	Finanziamento Orientamento DL. 104/2013 art. 8 comma 1
30/11/2020	3	C	1.600,00	Finanziamento Assistenza Psicologica e Medica
30/11/2020	3	C	172,89	Finanziamento Competenze trasversali periodo Set/Dic. 2020
30/11/2020	3	C	30,00	Finanziamento alunni diversamente abili

Previsione definitiva € 27.396,85
Somme accertate € 27.396,85
Riscosso € 27.396,85
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Funzionamento amministrativo € 10.351,00 - 02) Finanziamento LSU € 14.782,27 - 03) Alternanza scuola lavoro € 551,55 - 04) Assistenza Psicologica e Medica € 1.600,00 - 05) Finanziamento DL 104/2013 Orientamento art. 8 c. 1 € 82,03 - 06) Finanziamento Alunni H € 30,00
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 48.568,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	1.673,46	Maggiore accertamenti nota MIUR Prot. N. 808 DEL 01/04/2020 d.l.17/03/2020
12/06/2020	1	C	11.140,43	Maggiore accertamento D.L. 187 del 26/03/2020- nota MIUR prot. n. 4527 del 03/04/2020
12/06/2020	1	C	1.000,00	Finanziamento "Azione#28 Piano nazionale scuola digitale" nota Miur 7115 del 18 Marzo 2020
12/06/2020	1	C	1.972,56	Maggiore accertamento per acquisto materiale di pulizia nota prot. n. 3746 del 17/022020
12/06/2020	1	C	5.116,92	Finanziamento ex art. 231 comma 7 D.L. 34/2020 - Esami di Stato nota Prot.n. 13450 del 30/05/2020
12/06/2020	1	C	15.519,28	Finanziamento ex art. 231 comma 7 D.L. 34/2020 comma 1 - Avvio anno scolastico 2020/2021- Nota prot.n. 13449 del 30/05/2020
30/11/2020	3	C	800,00	Finanziamento PSND Contributo per il potenziamento degli strumenti digitali per la didattica integrata
30/11/2020	3	C	11.346,29	Maggiore accertamento art. 21 DL137/2020 Didattica Digitale integrata

Previsione definitiva € 48.568,94
Somme accertate € 48.568,94
Riscosso € 48.568,94
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Risorse ex art. 231, comma 7 D.L. 34/2020 € 5.116,92 - 02) Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 € 15.519,28 - 03) PNSD contributo potenz. strumenti digitali € 800,00 - 04) Risorse art. 21 DL 137/2020 € 11.346,29

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	0,10	Maggiore somma dell'importo rendicontato

Previsione definitiva € 0,10
 Somme accertate € 0,10
 Riscosso € 0,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]**05 / 01 – Provincia non vincolati**

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 02 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.319,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	556,50	Contributo Borse di Studio A.S. 2017/2018 - Comune di Malvito
06/08/2020	2	C	763,20	Contributo Borse di Studio Legge62 A.S. 2018/2019- SADE

Previsione definitiva	€	1.319,70	
Somme accertate	€	1.319,70	
Riscosso	€	1.319,70	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	544,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	544,00	Ripartizione fondi "Formazione docenti a.s. 2019/20" nota AOODGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019

Previsione definitiva	€	544,00	
Somme accertate	€	544,00	
Riscosso	€	544,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	80,00	Contributo famiglie per partecipazione concorso 5° GEOMETRIKO

Previsione definitiva	€	80,00	
Somme accertate	€	80,00	
Riscosso	€	80,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.362,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	3	C	1.362,10	Maggiore accertamento assicurazione alunni e personale a.s. 2020/21

Previsione definitiva	€	1.362,10	
Somme accertate	€	1.362,10	
Riscosso	€	1.362,10	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	333,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	3	C	333,90	Maggiore accertamento assicurazione alunni e personale a.s. 2020/21

Previsione definitiva	€	333,90	
Somme accertate	€	333,90	
Riscosso	€	333,90	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	140.064,68	62.910,56	44,92%
Progetti	7.736,03	1.044,47	13,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	147.900,71	63.955,03	
Avanzo di competenza		45.356,38	
Totale a pareggio		109.311,41	

(*) 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 appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata 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.

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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.673,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	2/3	1.673,46	Maggior accertamenti nota MIUR Prot. N. 808 DEL 01/04/2020 d.l.17/03/2020

Previsione definitiva € 1.673,46
 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 € 1.673,46
 Residua disponibilità finanz € **1.673,46**

Annotazioni:

Attività - A01.7 - Finanziamenti LSU

Finanziamenti LSU

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.782,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	3/10	14.782,27	Finanziamento prosecuzione LSU Gennaio/Febbraio 2020

Previsione definitiva € 14.782,27
 Somme impegnate € 14.782,18
 Pagato € 14.782,18
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 14.782,27
 Residua disponibilità finanz € **0,09**

Annotazioni:

Attività - A01.8 - Spese di investimento

Spese di investimento

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	4/3	0,10	Maggiore somma dell'importo rendicontato

Previsione definitiva € 15.000,10
 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 € 15.000,10
 Residua disponibilità finanz € **15.000,10**

Annotazioni:

Attività - A01.14 - Risorse ex art. 231, comma 7, D.L.34/2020

Risorse ex art. 231, comma 7. D.L.34/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.116,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	2/3	5.116,92	Finanziamento ex art. 231 comma 7 D.L. 34/2020 - Esami di Stato nota Prot.n. 13450 del 30/05/2020

Previsione definitiva € 5.116,92
 Somme impegnate € 5.116,39
 Pagato € 5.116,39
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.116,92
 Residua disponibilità finanz € **0,53**

Annotazioni:

Attività - A01.15 - 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 € 5.069,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	2/3	5.069,28	Finanziamento ex art. 231 comma 7 D.L. 34/2020 comma 1 - Avvio anno scolastico 2020/2021- Nota prot.n. 13449 del 30/05/2020

Previsione definitiva € 5.069,28
 Somme impegnate € 5.069,28
 Pagato € 5.069,28

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.069,28
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 13.100,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.071,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	2/3	1.972,56	Maggiore accertamento per acquisto materiale di pulizia nota prot. n. 3746 del 17/02/2020
12/06/2020	1	C	3/6	-1.247,15	Raccordo tra avanza di amministrazione non vincolato presunto al 30/11/2019 e avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019 non vincolato
12/06/2020	1	C	3/6	-300,00	Storno fondi tra aggregati A02-2
12/06/2020	1	C	3/8	300,00	Storno fondi tra aggregati A02-2
12/06/2020	1	C	5/3	80,00	Contributo famiglie per partecipazione concorso 5° GEOMETRIKO
12/06/2020	1	C	5/4	556,50	Contributo Borse di Studio A.S. 2017/2018 - Comune di Malvito
06/08/2020	2	C	5/4	763,20	Contributo Borse di Studio Legge62 A.S. 2018/2019- SADE
30/11/2020	3	C	2/2	150,00	Storno fondi tra aggregati A2
30/11/2020	3	C	2/3	-1.143,00	Storno fondi tra aggregati A2
30/11/2020	3	C	3/1	793,00	Storno fondi tra aggregati A2
30/11/2020	3	C	3/6	200,00	Storno fondi tra aggregati A2
30/11/2020	3	C	3/8	3.180,34	Funzionamento Amministrativo Didattico Set./Dic. 20/21 - Assegnazione integrativa P.A. 2020 NOTA 23072 DEL 30/09/20
30/11/2020	3	C	3/11	1.696,00	Maggiore accertamento assicurazione alunni e personale a.s. 2020/21
30/11/2020	3	C	6/1	70,00	Funzionamento Amministrativo Didattico Set./Dic. 20/21 - Assegnazione integrativa P.A. 2020 NOTA 23072 DEL 30/09/20

Previsione definitiva € 20.171,45
 Somme impegnate € 17.396,75
 Pagato € 8.711,97
 Rimasto da pagare € 8.684,78 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 20.171,45
 Residua disponibilità finanziarie € 2.774,70

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 4.284,04
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.284,04
 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 € 4.284,04
 Residua disponibilità finanz € **4.284,04**

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Alunni H

Alunni H

Previsione iniziale € 1.119,47
 Variazioni in corso d'anno € 30,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	3	C	2/1	30,00	Finanziamento alunni diversamenti abili

Previsione definitiva € 1.149,47
 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 € 1.149,47
 Residua disponibilità finanz € **1.149,47**

Annotazioni:

Attività - A03.12 - Risorse art. 120 DL 18/2020 lettere a) e b)

Risorse art. 120 DL 18/2020 lettere a) e b)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.595,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	3/7	1.088,94	Maggiore accertamento D.L. 187 del 26/03/2020- nota MIUR prot. n. 4527 del 03/04/2020
12/06/2020	1	C	4/3	9.507,02	Maggiore accertamento D.L. 187 del 26/03/2020- nota MIUR prot. n. 4527 del 03/04/2020

Previsione definitiva € 10.595,96
 Somme impegnate € 10.595,96
 Pagato € 10.595,96
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.595,96
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A03.13 - PON SMART CLASS 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-74

PON SMART CLASS 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-74

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.835,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	1/1	109,40	FINANZIAMENTO PROGETTO PON SMART CLASS 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-74 "E.LEARNING"
12/06/2020	1	C	1/2	711,10	FINANZIAMENTO PROGETTO PON SMART CLASS 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-74 "E.LEARNING"
12/06/2020	1	C	3/4	109,40	FINANZIAMENTO PROGETTO PON SMART CLASS 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-74 "E.LEARNING"
12/06/2020	1	C	4/3	11.906,00	FINANZIAMENTO PROGETTO PON SMART CLASS

Previsione definitiva	€	12.835,90	
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	€	12.835,90	
Residua disponibilità finanziarie	€	12.835,90	

Annotazioni:

Attività - A03.16 - 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	€	9.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	4/3	9.950,00	Finanziamento ex art. 231 comma 7 D.L. 34/2020 comma 1 - Avvio anno scolastico 2020/2021- Nota prot.n. 13449 del 30/05/2020
30/11/2020	3	C	4/3	-59,15	Storno fondi tra aggregati A3-16
30/11/2020	3	C	9/2	59,15	Storno fondi tra aggregati A3-16

Previsione definitiva	€	9.950,00	
Somme impegnate	€	9.950,00	
Pagato	€	9.950,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.950,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.17 - Progetto POR Calabria Emergenza Covid 19

Progetto POR Calabria Emergenza Covid 19

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.869,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/08/2020	2	C	4/3	16.869,92	Finanziamento Progetto POR CALABRIA - EMERGENZA COVID 19 ASSE 12 OB.SP.10.1 AZ. 10.1.1 Codice 2020.10.1.1.038

Previsione definitiva	€	16.869,92	
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	€	16.869,92	
Residua disponibilità finanziarie	€	16.869,92	

Annotazioni:

Attività - A03.18 - PNSD contributo potenz. strumenti digitali

PNSD contributo potenz. strumenti digitali

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	3	C	2/3	800,00	Finanziamento PSND Contributo per il potenziamento degli strumenti digitali per la didattica integrata

Previsione definitiva € 800,00
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 € 800,00
Residua disponibilità finanz € **800,00**

Annotazioni:

Attività - A03.19 - Assistenza Psicologica e medica

Assistenza Psicologica e medica

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	3	C	3/2	1.600,00	Finanziamento Assistenza Psicologica e Medica

Previsione definitiva € 1.600,00
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 € 1.600,00
Residua disponibilità finanz € **1.600,00**

Annotazioni:

Attività - A03.20 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.346,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	3	C	4/3	11.346,29	Maggiore accertamento art. 21 DL137/2020 Didattica Digitale integrata

Previsione definitiva € 11.346,29
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 € 11.346,29
Residua disponibilità finanz € **11.346,29**

Annotazioni:

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 7.674,04
 Variazioni in corso d'anno € 172,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	3	C	3/12	172,89	Finanziamento Competenze trasversali periodo Set/Dic. 2020

Previsione definitiva € 7.846,93
 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 € 7.846,93
 Residua disponibilità finanz € **7.846,93**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 778,28
 Variazioni in corso d'anno € 194,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	3/12	112,38	Raccordo tra avanza di amministrazione vincolato presunto al 30/11/2019 e avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019 vincolato
30/11/2020	3	C	3/12	82,03	Finanziamento Orientamento DL. 104/2013 art. 8 comma 1

Previsione definitiva € 972,69
 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 € 972,69
 Residua disponibilità finanz € **972,69**

Annotazioni:

Progetti - P01.18 - Progetto "Coding...Imparare informatica divertendosi

Progetto "Coding...IMparare informatica divertendosi

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 500,00
 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 € 500,00
 Residua disponibilità finanz € **500,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.15 - Progetto "Il Folklore movimenti a colori"

Progetto Il Folklore

Previsione iniziale € 500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 500,00
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 € 500,00
Residua disponibilità finanz € **500,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.16 - Progetto "Ambiente e territorio"

Progetto "Ambiente e territorio"

Previsione iniziale € 500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 500,00
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 € 500,00
Residua disponibilità finanz € **500,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.17 - Progetto Teatro

Progetto Teatro

Previsione iniziale € 500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 500,00
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 € 500,00
Residua disponibilità finanz € **500,00**

Annotazioni:

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 2.140,64
 Variazioni in corso d'anno € 1.088,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	3/2	544,00	Ripartizione fondi "Formazione docenti a.s. 2019/20" nota AOODGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019
12/06/2020	1	C	3/5	544,47	Maggiore accertamento D.L. 187 del 26/03/2020- nota MIUR prot. n. 4527 del 03/04/2020

Previsione definitiva € 3.229,11
 Somme impegnate € 544,47
 Pagato € 544,47
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.229,11
 Residua disponibilità finanz € **2.684,64**

Annotazioni:

Progetti - P04.7 - Progetto PSND Azione # 28

Progetto PSND Azione # 28

Previsione iniziale € 1.006,92
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	3/5	1.000,00	Finanziamento "Azione#28 Piano nazionale scuola digitale" nota Miur 7115 del 18 Marzo 2020

Previsione definitiva € 2.006,92
 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 € 2.006,92
 Residua disponibilità finanz € **2.006,92**

Annotazioni:

Progetti - P04.19 - 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 € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2020	1	C	3/5	500,00	Finanziamento ex art. 231 comma 7 D.L. 34/2020 comma 1 - Avvio anno scolastico 2020/2021- Nota prot.n. 13449 del 30/05/2020

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

<i>accertamenti assegnati</i>	€	500,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	29.705,21
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	79.605,59	
b) in conto residui	€	23.780,55	
		Totale	€ style="text-align: right;">103.386,14
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	55.270,25	
d) in conto residui	€	16.499,93	
		Totale	€ style="text-align: right;">71.770,18
Fondo di cassa a fine esercizio		€	61.321,17
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	30.131,08	
- Residui passivi	€	8.684,78	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	82.767,47
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	132.593,80	-19.785,43	112.808,37
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	132.593,80	-19.785,43	112.808,37
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	25.384,02	4.747,36	30.131,38
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	30.034,45	31.306,83	61.341,28
Totale disponibilità	55.418,47	36.054,19	91.472,66
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	188.012,27	16.268,76	204.281,03
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	16.499,93	-7.815,15	8.684,78
Totale Debiti	16.499,93	-7.815,15	8.684,78
Consistenza patrimoniale	171.512,34	24.083,91	195.596,25
TOTALE PASSIVO	188.012,27	16.268,76	204.281,03
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	25.384,02	-1.178,21	24.205,81	23.780,55	425,26	29.705,82	30.131,08
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	16.499,93	0,00	16.499,93	16.499,93	0,00	8.684,78	8.684,78

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	0,00	0,00%
02	Acquisto di beni di consumo	13.125,51	20,52%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.741,67	46,50%
04	Acquisto di beni d'investimento	19.397,87	30,33%
05	Altre spese	1.575,78	2,46%
06	Imposte e tasse	55,05	0,09%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	59,15	0,09%
	Totale generale	63.955,03	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. 30 del 18/02/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 36 del 18/12/2020.

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, dell'Università e della Ricerca.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{75.965,89}{109.311,41} = \mathbf{0,69}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{33.345,52}{109.311,41} = \mathbf{0,31}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{109.311,41}{109.311,41} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{29.705,82}{109.311,41} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{23.780,55}{24.205,81} = \mathbf{0,98}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{30.131,08}{133.517,22} = \mathbf{0,23}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{62.910,56}{63.955,03} = \mathbf{0,98}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{1.044,47}{63.955,03} = \mathbf{0,02}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.684,78}{63.955,03} = \mathbf{0,14}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{16.499,93}{16.499,93} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{8.684,78}{80.454,96} = \mathbf{0,11}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{63.955,03}{289} = \mathbf{221,30}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Antonietta CONVERSO

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ex art.3, c.3, D.Lgs. n. 39 del 12.02.1993