



Ministero dell'Istruzione
 UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
 ISTITUTO COMPRENSIVO "GIORGIO PERLASCA"
 VIA MATTEOTTI, 35
 20010 BAREGGIO (MI)
 Codice Fiscale: 82004830152 Codice Meccanografico: MIIC86700T

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 19/12/2019 con provvedimento n. 4 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	376.990,45	Programmazione definitiva	376.990,45	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	210.591,80	Impegni	199.286,64	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 11.305,16
competenza	205.814,98	competenza	154.928,64	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.583,83	Pagamenti	12.720,35	50.749,82
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	4.776,82	Somme rimaste da pagare	44.358,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -39.581,18
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	4.844,75	Residui non pagati anni precedenti	2.536,30	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	9.621,57	Totale residui passivi	46.894,30	<i>Sbilancio residui (b)</i> -37.272,73
			Saldo cassa iniziale (c)	124.153,70
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 137.630,79

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	164.598,65	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.914,80	12.914,80	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	120.695,14	120.695,14	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	600,00	600,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.117,73	36.117,73	100,00%
Contributi da privati	41.264,10	39.464,10	95,64%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	800,00	800,00	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	0,03	0,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	376.990,45	210.591,80	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		210.591,80	

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 € 36.909,65
 Variazioni in corso d'anno € 5.831,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2020	1	C	5.831,16	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019

Previsione definitiva € 42.740,81
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 117.616,46
 Variazioni in corso d'anno € 4.241,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2020	1	C	4.241,38	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019

Previsione definitiva € 121.857,84
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.914,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2020	6	E	12.999,97	Smart class Avviso 4878/2020 - CUP C53D20000200006
24/11/2020	3	C	-85,17	MINORE ENTRATA PER MANCATO UTILIZZO FONDI PON SMART CLASS

Previsione definitiva € 12.914,80
 Somme accertate € 12.914,80
 Riscosso € 12.729,98
 Rimaste da riscuotere € 184,82 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 22.715,99
 Variazioni in corso d'anno € 11.262,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2020	3	C	11.262,34	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2020

Previsione definitiva € 33.978,33
 Somme accertate € 33.978,33
 Riscosso € 33.978,33
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 86.716,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/04/2020	1	E	13.147,08	RISORSE ART. 120 COMMA 2 D.L. 18/2020
01/04/2020	2	E	7.320,14	RISORSE ART. 77 D.L. 18/2020
01/04/2020	4	E	1.000,00	RISORSE D.M. 1147 PNSD
04/05/2020	5	E	1.250,00	FONDI PER LA FORMAZIONE A.S. 2019/20
23/11/2020	7	E	321,27	FONDI PER L'ORIENTAMENTO A.F. 2020
24/11/2020	3	C	49.648,30	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
24/11/2020	3	C	12.430,02	RISORSE ART. 21 D.L. 28/10/2020 N. 137 - ATTIVITA' DIGITALE INTEGRATA
24/11/2020	3	C	1.600,00	FUNZ. AMM.VO/DIDATTICO 2020 - ASSISTENZA MEDICO/PSICOLOGICA

Previsione definitiva € 86.716,81
 Somme accertate € 86.716,81
 Riscosso € 86.716,81
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/04/2020	3	E	600,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO ORTO

Previsione definitiva € 600,00
 Somme accertate € 600,00
 Riscosso € 600,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 36.117,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2020	9	E	36.117,73	ACCONTO FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 36.117,73
 Somme accertate € 36.117,73
 Riscosso € 36.117,73
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.348,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2020	3	C	7.332,70	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2020/21
27/11/2020	10	E	11,00	ASSICURAZIONE E CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2020/21
15/12/2020	11	E	5,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 7.348,70
 Somme accertate € 7.348,70
 Riscosso € 7.348,70
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.190,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2020	3	C	-2.355,60	MINORE ACCERTAMENTO PER VISITE ISTRUZIONE
15/12/2020	11	E	165,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 17.809,40
 Somme accertate € 17.809,40
 Riscosso € 13.217,40
 Rimaste da riscuotere € 4.592,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.581,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2020	8	E	4.510,00	ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE A.S. 2020/21
27/11/2020	10	E	40,00	ASSICURAZIONE A.S. 2020/21
15/12/2020	11	E	31,00	ASSICURAZIONE A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 11.581,00
 Somme accertate € 11.581,00
 Riscosso € 11.581,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 700,00
 Variazioni in corso d'anno € 684,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2020	8	E	684,00	ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 1.384,00
 Somme accertate € 1.384,00
 Riscosso € 1.384,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	2	C	300,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER FESTA DI FINE ANNO PRIMARIA COLLODI

Previsione definitiva € 300,00
 Somme accertate € 300,00
 Riscosso € 300,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 1.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.800,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'entrata prevista (contributo per l'installazione dei distributori automatici di bevande) non è stata riscossa a causa del mancato introito da parte della ditta fornitrice durante il periodo di chiusura della scuola e di interruzione delle attività didattiche durante il periodo di emergenza epidemiologica

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 5.405,00
 Variazioni in corso d'anno € -4.364,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2020	1	C	-2.035,00	MINORE ENTRATA PER CORSO DI TEDESCO
24/11/2020	3	C	-2.329,00	MINORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER CLIL E PROGETTO DI LATINO

X

Previsione definitiva € 1.041,00
 Somme accertate € 1.041,00
 Riscosso € 1.041,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

I progetti non sono stati attuati per mancanza di adesioni sufficienti (tedesco) ed emergenza epidemiologica (CLIL)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]**08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2020	12	E	800,00	RIMBORSO BIGLIETTI SPETTACOLO AS.LI.CO

X

Previsione definitiva € 800,00
 Somme accertate € 800,00
 Riscosso € 800,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

E' stato restituito l'importo versato per la partecipazione allo spettacolo non effettuato.

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2020	1	C	0,03	INTERESSI TESORERIA CENTRALE

Previsione definitiva € 0,03
 Somme accertate € 0,03
 Riscosso € 0,03
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	253.931,72	161.157,07	63,46%
Progetti	121.922,93	38.129,57	31,27%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.135,80	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	376.990,45	199.286,64	
Avanzo di competenza		11.305,16	
Totale a pareggio		210.591,80	

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 € 28.974,12
 Variazioni in corso d'anno € 23.166,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2020	2	E	2/3	7.320,14	RISORSE ART. 77 D.L. 18/2020
08/05/2020	1	C	3/11	-220,00	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
08/05/2020	1	C	4/3	3.000,00	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
23/11/2020	8	E	3/11	5.194,00	ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE A.S. 2020/21
23/11/2020	9	E	2/3	2.000,00	ACCONTO FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
24/11/2020	3	C	2/3	2.782,45	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/OTTOBRE 2020
24/11/2020	3	C	3/2	1.600,00	FUNZ. AMM.VO/DIDATTICO 2020 - ASSISTENZA MEDICO/PSICOLOGICA
24/11/2020	3	C	3/10	1.418,59	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/OTTOBRE 2020
27/11/2020	10	E	3/11	40,00	ASSICURAZIONE A.S. 2020/21
15/12/2020	11	E	3/11	31,00	ASSICURAZIONE A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 52.140,30
 Somme impegnate € 47.406,94
 Pagato € 21.003,74
 Rimasto da pagare € 26.403,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 50.340,30
 Residua disponibilità finanz € 2.933,36

Annotazioni:

sono state effettuate spese per carta ,cancelleria e materiale per il funzionamento delle attrezzature per la fotocoproduzione e per la stampa, per il materiale igienico/sanitario, per il software in uso alla segreteria scolastica , per le consulenze per l'amministratore del sito, il RSPP, Il medico competente, il responsabile per la privacy; il pagamento della linea ADSL della primaria Rodari, l'assicurazione per gli alunni e il personale.

Attività - A01.8 - 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 € 48.848,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2020	3	C	2/1	4.195,49	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
24/11/2020	3	C	2/3	4.620,44	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
24/11/2020	3	C	3/10	5.917,00	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
24/11/2020	3	C	4/3	34.115,37	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020

Previsione definitiva	€	48.848,30	
Somme impegnate	€	48.848,30	
Pagato	€	41.956,18	
Rimasto da pagare	€	6.892,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.848,30	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

le risorse, assegnate dal MIUR per far fronte all'emergenza COVID-19, sono state utilizzate per l'acquisto dei DPI e materiale sanitario, per il servizio di facchinaggio, per gli armadi e le cassette di primo soccorso, per n. 2 termoscanner, per arredi specifici, per la segnaletica, per le macchine lavapavimenti per tutti i plessi.

Attività - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale	€	5.700,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5.700,00	
Somme impegnate	€	2.787,78	
Pagato	€	2.765,78	
Rimasto da pagare	€	22,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.700,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.912,22	

Annotazioni:

sono state effettuate spese per la cancelleria, stampati materiale informatico, per il trasporto, postali e bancarie.

Attività - A03.3 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO

FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Previsione iniziale	€	57.855,82	
Variazioni in corso d'anno	€	21.500,21	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2020	3	E	2/3	600,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO ORTO
08/05/2020	1	C	1/1	975,45	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
08/05/2020	1	C	2/1	0,03	INTERESSI TESORERIA CENTRALE
08/05/2020	1	C	2/1	-4.674,66	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
08/05/2020	1	C	2/3	2.444,87	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
08/05/2020	1	C	4/3	4.005,82	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
08/05/2020	1	C	4/4	3.500,00	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
30/06/2020	2	C	2/3	300,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER FESTA DI FINE ANNO PRIMARIA COLLODI
24/11/2020	3	C	2/3	7.332,70	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2020/21
24/11/2020	3	C	3/7	2.000,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/OTTOBRE 2020
24/11/2020	3	C	4/3	5.000,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/OTTOBRE 2020
27/11/2020	10	E	2/3	11,00	ASSICURAZIONE E CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2020/21
15/12/2020	11	E	2/3	5,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE, ASSICURAZIONE E CONTRIBUTO VOLONTARIO

Previsione definitiva	€	79.356,03	
Somme impegnate	€	11.265,21	
Pagato	€	9.360,99	
Rimasto da pagare	€	1.904,22	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P01.1 - PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' LABORATORIALI

- SUPPORTO TECNOLOGICO DELLE ATTIVITA' LABORATORIALI

Previsione iniziale € 13.967,20
 Variazioni in corso d'anno € 4.417,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2020	9	E	2/3	4.417,73	ACCONTO FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 18.384,93
 Somme impegnate € 4.621,90
 Pagato € 3.298,00
 Rimasto da pagare € 1.323,90 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.384,93
 Residua disponibilità finanz € **13.763,03**

Annotazioni:

le somme impegnate sono costituite in massima parte da quelle relative al noleggio delle fotocopiatrici, all'acquisto di toner e materiale informatico per i laboratori. Non sono stati utilizzati tutti i fondi per il diritto allo studio a.s. 2019/20 a causa dell'emergenza COVID-19

Progetti - P01.13 - PNSD

PNSD - DM 1147

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2020	4	E	2/3	500,00	RISORSE D.M. 1147 PNSD
01/04/2020	4	E	3/5	500,00	RISORSE D.M. 1147 PNSD

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 986,31
 Pagato € 986,31
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **13,69**

Annotazioni:

è stato retribuito il docente incaricato dell'aggiornamento del personale docente sull'utilizzo della piattaforma Gsuite utilizzata per la DAD.

Progetti - P02.2 - EDUCAZIONE MOTORIA

EDUCAZIONE MOTORIA

Previsione iniziale € 22.488,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 22.488,00
 Somme impegnate € 10.734,75
 Pagato € 10.734,75
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.488,00
 Residua disponibilità finanz € **11.753,25**

Annotazioni: finanziato con i fondi per il diritto allo studio. Sono stati retribuiti gli esperti di motoria e psicomotricità della scuola primaria e dell'infanzia.

Non sono stati utilizzati tutti i fondi per il diritto allo studio a.s. 2019/20 a causa dell'emergenza COVID-19

Progetti - P02.6 - PROGETTO MUSICA E TEATRO

DIRITTO ALLO STUDIO: PROGETTI DI MUSICA, TEATRO, DANZA

Previsione iniziale € 7.390,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.390,80
 Somme impegnate € 494,58
 Pagato € 494,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.390,80
 Residua disponibilità finanz € **6.896,22**

Annotazioni:

Non sono stati utilizzati tutti i fondi per il diritto allo studio a.s. 2019/20 a causa dell'emergenza COVID-19

Progetti - P02.7 - PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

Previsione iniziale € 2.993,48
 Variazioni in corso d'anno € -2.993,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/05/2020	1	C	2/3	-2.993,48	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019

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**

Progetti - P02.8 - PON COMPETENZE DI BASE

PON COMPETENZE DI BASE

Previsione iniziale € 5.343,95
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.343,95
 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 € 5.343,95
 Residua disponibilità finanz € **5.343,95**

Progetti - P02.9 - PREVENZIONE E SUPPORTO AL DISAGIO

PREVENZIONE E SUPPORTO AL DISAGIO

Previsione iniziale € 20.700,00
 Variazioni in corso d'anno € 25.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/05/2020	1	C	3/2	400,00	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019
23/11/2020	9	E	3/2	24.700,00	ACCONTO FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21

Previsione definitiva	€	45.800,00	
Somme impegnate	€	12.175,00	
Pagato	€	12.175,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.800,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	33.625,00	

Annotazioni:

finanziato con i fondi per il diritto allo studio. Retribuite psicologa e pedagoga.
Non sono stati utilizzati tutti i fondi per il diritto allo studio a.s. 2019/20 a causa dell'emergenza COVID-19

Progetti - P03.10 - CORSO DI TEDESCO

CORSO DI TEDESCO

Previsione iniziale	€	2.046,43
Variazioni in corso d'anno	€	-2.035,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/05/2020	1	C	1/3	-1.210,00	MINORE ENTRATA PER CORSO DI TEDESCO
08/05/2020	1	C	3/14	-825,00	MINORE ENTRATA PER CORSO DI TEDESCO

Previsione definitiva	€	11,43	
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	€	11,43	
Residua disponibilità finanziarie	€	11,43	

Annotazioni:

il corso non si è tenuto per mancanza di adesioni sufficienti.

Progetti - P04.11 - FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/05/2020	5	E	3/5	1.250,00	FONDI PER LA FORMAZIONE A.S. 2019/20

Previsione definitiva	€	3.250,00	
Somme impegnate	€	1.008,00	
Pagato	€	1.008,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.250,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.242,00	

Progetti - P04.12 - RISORSE EX ART. 120 D.L. 18/2020

RISORSE EX ART. 120 D.L. 18/2020 - DIDATTICA A DISTANZA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	878,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2020	1	E	3/5	828,68	RISORSE ART. 120 COMMA 2 D.L. 18/2020
24/11/2020	3	C	3/5	49,72	STORNO TRA PROGETTI/ATTIVITA' RISORSE ART. 120 D.L. 18/2020

Previsione definitiva	€	878,40	
Somme impegnate	€	878,40	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	878,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 878,40

Annotazioni:

n. 3 corsi on line per piattaforma gsuite

Progetti - P04.14 - 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 € 800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2020	3	C	3/5	800,00	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020
Previsione definitiva		€	800,00		
Somme impegnate		€	800,00		
Pagato		€	0,00		
Rimasto da pagare		€	800,00		(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€	800,00		
Residua disponibilità finanz		€	0,00		

Annotazioni:

corsi di aggiornamento per emergenza COVID-19

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	124.153,70
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	€	205.814,98
b) in conto residui	€	12.583,83
	Totale	€ 218.398,81
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	€	154.928,64
d) in conto residui	€	12.720,35
	Totale	€ 167.648,99
Fondo di cassa a fine esercizio	€	174.903,52
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio		
- Residui attivi	€	9.621,57
- Residui passivi	€	46.894,30
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	137.630,79

Note relative alla situazione amministrativa:

la somma si compone di € 39.039,22 senza vincolo di destinazione e di € 98.591,57 da finanziamenti finalizzati così distinti:

Descrizione	Importo	Attività/Progetto
Cont. Famiglie per assicurazione	1.107,12	A01.1/3/11/3
Contributo volontario infanzia Munari	102,06	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2020/21 Munari	1214,20	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno infanzia Munari	3055,47	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Infanzia Gallina	1.718,77	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2020/21 Gallina	600,00	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno Infanzia Gallina	5936,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Primaria Rodari	6.469,60	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2020/21 Rodari	1.925,50	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno Primaria Rodari	813,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Primaria Collodi	6.238,27	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2020/21 Collodi	1733,00	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno Primaria Collodi	2.100,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2020/21 Secondaria	1.876,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Secondaria	3.028,00	A03.4/02-03-08
Contributo famiglie per corso di latino	381,08	P02.4
Fondi per la promozione del successo formativo	700,00	A06.7
Contributo per visite istruzione	7.177,08	A05.6
Fondi per il diritto allo studio a.s. 2020/21	34.117,73	P1.1 -€ 4.417,73 P2.3 -€ 5.000,00 P2.9 -€ 24.700,00
Contributo famiglie per corso di tedesco	11,43	P03.11
P.N. per acquisto libri in comodato d'uso agli studenti	958,00	A03.4/02-02-02
Fondi per l'orientamento	2.850,31	A06.7
Pon-competenze di base	4844,75 499,20	P02.8
Istruzione domiciliare	975,45	A03
PNSD	13,69	P01.13
Risorse art. 21 DL 137/2020	6.295,86	A03.9
Fondi per assistenza psicologica	600,00	A01.1
Fondi per la formazione a.s. 2019/20	1.250,00	P04.11
TOTALE	98.591,57	

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	121.973,33	44.177,74	166.151,07
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	121.973,33	44.177,74	166.151,07
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	55.701,60	-46.080,03	9.621,57
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	126.663,30	48.372,04	175.035,34
Totale disponibilità	182.364,90	2.292,01	184.656,91
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	304.338,23	46.469,75	350.807,98
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.256,65	31.637,65	46.894,30
Totale Debiti	15.256,65	31.637,65	46.894,30
Consistenza patrimoniale	289.081,58	14.832,10	303.913,68
TOTALE PASSIVO	304.338,23	46.469,75	350.807,98
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	55.701,60	-38.273,02	17.428,58	12.583,83	4.844,75	4.776,82	9.621,57
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.256,65	0,00	15.256,65	12.720,35	2.536,30	44.358,00	46.894,30

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

Nel corso dell'esercizio sono stati radiati residui attivi pari ad € 38.273,02 come da delibera del Cdi I. n. 38 del 24/11/2020 e decreto del D.S. dovuto alla non utilizzazione dei fondi per il diritto allo studio entro l'a.s. 2019/20 a seguito della sospensione delle attività didattiche causa COVID-19.

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	1.137,91	0,57%
02	Acquisto di beni di consumo	39.121,71	19,63%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	77.827,48	39,05%
04	Acquisto di beni d'investimento	50.370,31	25,28%
05	Altre spese	493,08	0,25%
06	Imposte e tasse	20.256,79	10,16%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	10.079,36	5,06%
Totale generale		199.286,64	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 € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 39 del 19/02/2020 - 216 del 30/09/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 53 del 15/12/2020.

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.

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Ai sensi dell'art. 8, comma 3-bis, del decreto legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito, con modificazioni, nella legge 23 giugno 2014, n. 84 **si certifica** che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020 è pari a **"-14,80" giorni** (tempo medio ponderato di ritardo)

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{121.295,14}{210.591,80} = \mathbf{0,58}$$

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.

$$\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate} = 89.296,66 = \mathbf{0,42}$$

Totale accertamenti

210.591,80

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{210.591,80}{212.391,80} = \mathbf{0,99}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{4.776,82}{210.591,80} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.583,83}{17.428,58} = \mathbf{0,72}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{9.621,57}{228.020,38} = \mathbf{0,04}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{161.157,07}{199.286,64} = \mathbf{0,81}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{38.129,57}{199.286,64} = \mathbf{0,19}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{44.358,00}{199.286,64} = \mathbf{0,22}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{12.720,35}{15.256,65} = \mathbf{0,83}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{46.894,30}{214.543,29} = \mathbf{0,22}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{199.286,64}{1.523} = \mathbf{130,85}$$

IL DSGA
Sig.ra Angela Venè


Conclusioni del Dirigente Scolastico:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

dall'analisi delle spese individuate a consuntivo è possibile desumere che

- i progetti inclusi nel PA sono stati realizzati nel rispetto delle schede analitiche presentate
- le attività sono state realizzate nel rispetto del principio di efficacia, d'efficienza e di economicità e hanno risposto adeguatamente alle esigenze della comunità scolastica.

I progetti sono stati monitorati dai Responsabili di Progetto e dalle Funzioni Strumentali di riferimento, in itinere e a conclusione, per verificare il grado di accettabilità dei risultati. Tali attività poi sono state discusse e approvate dal Collegio dei docenti.

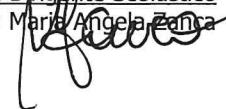
Il D. S. G. A. ha tenuto sotto costante controllo le spese relative al funzionamento amministrativo generale e del personale.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso la segreteria dell'Istituto, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Successivamente il Conto Consuntivo, corredato dalla relazione dei Revisori, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Nel convincimento che tutte le componenti scolastiche abbiano perseguito gli interessi pubblici e si ritengano soddisfatte per i risultati conseguiti nell'attività della scuola, si ringrazia tutta la comunità educante per la fattiva collaborazione.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Angela Zanica



Dichiarazione congiunta allegata al Conto Consuntivo E.F. 2020

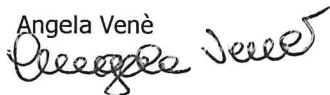
I sottoscritti, Dirigente Scolastico Maria Angela Zanca e Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Angela Venè

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2020 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Bareggio, li 15/02/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Angela Venè


Il Dirigente Scolastico

Maria Angela Zanca


IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Angela Zanca
