



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE  
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE MONTEFELCINO

Piazza Don Luigi Sturzo n. 1  
61030 MONTEFELCINO (PU)

Codice Fiscale: 81005290416 Codice Meccanografico: PSIC810002

### 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 09/12/2019 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            | 132.116,85 | Programmazione definitiva          | 111.286,06                       | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>20.830,79       |
| Accertamenti                         | 96.784,17  | Impegni                            | 74.542,13                        | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i><br>22.242,04  |
| competenza                           | 87.779,63  | competenza                         | 71.892,13                        | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i>                  |
| Riscossioni                          |            | Pagamenti                          |                                  |   |
| residui                              | 0,00       | residui                            | 0,00                             | 15.887,50   |
| Somme rimaste da riscuotere          | 9.004,54   | Somme rimaste da pagare            | 2.650,00                         | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>6.354,54 |
| (+) (+)                              |            |                                    |                                  |   |
| Residui non riscossi anni precedenti | 13.838,98  | Residui non pagati anni precedenti | 0,00                             |   |
| (=)                                  |            | (=)                                |                                  |   |
| Totale residui attivi                | 22.843,52  | Totale residui passivi             | 2.650,00                         | <i>Sbilancio residui (b)</i><br>20.193,52           |
|                                      |            |                                    | Saldo cassa iniziale (c)         | 21.493,70   |
|                                      |            |                                    | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b> | <i>(a+b+c)</i><br><b>57.574,72</b>                  |

## CONTO FINANZIARIO 2020

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato   | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 35.332,68                     | 0,00                | -                     |
| Finanziamenti dall'Unione Europea                             | 21.219,58                     | 21.219,58           | 100,00%               |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 57.878,13                     | 57.878,13           | 100,00%               |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 7.746,20                      | 7.746,20            | 100,00%               |
| Contributi da privati   | 9.940,24                      | 9.940,24            | 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   | 0,02                          | 0,02                | 100,00%               |
| Mutui   | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| <b>Totale entrate</b>   | <b>132.116,85</b>             | <b>96.784,17</b>    |                       |
| Disavanzo di competenza                                       |                               | <b>0,00</b>         |                       |
| <b>Totale a pareggio</b>                                      |                               | <b>96.784,17</b>    |                       |

(\*) 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 € 36.088,07  
 Variazioni in corso d'anno € -1.915,39

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|-----------|--|
| 15/01/2020 | 1          | E                         | -1.915,39 | VARIAZIONE TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO |

Previsione definitiva € 34.172,68  
 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 -

**01 / 02 – Vincolato**

Previsione iniziale € 1.160,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.160,00  
 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 -

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 8.470,59

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 07/10/2020 | 2          | C                         | 8.470,59 | FINANZIAMENTI DALL'UE - FSE - PON "SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI PER SECONDARIA DI I E II GRADO" - PROGETTO "STRUMENTI DIDATTICI PER RIPARTIRE INSIEME" |

Previsione definitiva € 8.470,59  
 Somme accertate € 8.470,59  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 8.470,59 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) PON per la Scuola € 8.470,59

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 12.748,99

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 13.000,00 | FINANZIAMENTI DALL'UE - FESR - PON "AZIONI PER L'ALLESTIMENTO DI CENTRI SCOLASTICI DIGITALI E PER FAVORIRE L'ATTRATTIVITA' E L'ACCESSIBILITA' ANCHE NELLE AREE RURALI ED INTERNE" PROGETTO "A SCUOLA CON IL DIGITALE" |
| 25/11/2020 | 33         | E                         | -251,01   | ECONOMIE DI PROGETTO PON SMART CLASS  |

Previsione definitiva € 12.748,99  
 Somme accertate € 12.748,99  
 Riscosso € 12.215,04  
 Rimaste da riscuotere € 533,95 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) PON PER LA SCUOLA (FESR) € 12.748,99

### [03 - Finanziamenti dallo Stato]

#### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.136,00  
Variazioni in corso d'anno € 4.519,67

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 08/10/2020 | 20         | E                         | 4.519,67 | QUOTA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO periodo settembre-dicembre 2020 |

Previsione definitiva € 13.655,67  
Somme accertate € 13.655,67  
Riscosso € 13.655,67  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

#### 03 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 21.890,93

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 15/09/2020 | 17         | E                         | 19.967,73 | finanziamenti straordinari a.s. 2020/2021 ex. art. 231,1 d.l. 34/2020 convertito in L. 77/2020  |
| 04/11/2020 | 25         | E                         | 1.600,00  | ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA DEI FONDI EROGATI A FAVORE DELLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE EX. ART. 231 C. 1 D.L. 34/2020 - per ASSISTENZA PSICOLOGICA -         |
| 17/12/2020 | 37         | E                         | 323,20    | assegnazione di risorse dall'USR Marche per il sostegno finanziario ai patti di comunità ex. d.l. 104/2020, comunicazione DDG 1710 del 05 dicembre 2020 |

Previsione definitiva € 21.890,93  
Somme accertate € 21.890,93  
Riscosso € 21.890,93  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
03) assegnazione risorse finanziarie D.L. 34/2020 € 21.567,73 - 04) ass. di risorse per il sost. fin. ai patti di com € 323,20

#### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 22.331,53

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 01/04/2020 | 6          | E                         | 1.000,00 | VARIAZIONE SU ENTRATA CONTRIBUTO M.P.I. PER ANIMATORE DIGITALE                               |
| 08/04/2020 | 7          | E                         | 7.870,48 | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO M.P.I. Lett.b - DISPOSITIVI CONNETTIVITA' DIGITALE       |
| 06/05/2020 | 8          | E                         | 992,94   | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO M.P.I. Lett.a - PIATTAFORME E STRUMENTI DIGITALI         |
| 06/05/2020 | 9          | E                         | 496,47   | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO M.P.I. Lett.c - FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO          |
| 08/06/2020 | 10         | E                         | 2.479,22 | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO D.M. 186/2020 - PULIZIA STRORDINARIA AMBIENTI SCOLASTICI |

|            |    |   |          |  |
|------------|----|---|----------|--|
| 03/11/2020 | 24 | E | 113,93   | FINANZIAMENTO DALLO STATO A.F. 2020 D.L. 104/2013 ART. 8,1 PER ORIENTAMENTO                    |
| 14/11/2020 | 30 | E | 45,00    | A.F. 2020 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI        |
| 18/11/2020 | 31 | E | 9.333,49 | FINANZIAMENTO VINCOLATO DALLO STATO PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA EX. ART. 21 D.L. 137/2020 |

Previsione definitiva € 22.331,53  
 Somme accertate € 22.331,53  
 Riscosso € 22.331,53  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Risorse art. 21 D.L. 137/2020 € 9.333,49

#### 05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 5.820,00  
 Variazioni in corso d'anno € 862,20

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 10/07/2020 | 14         | E                         | 862,20  | VARIAZIONE SU ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNE MONTEFELCINO |

Previsione definitiva € 6.682,20  
 Somme accertate € 6.682,20  
 Riscosso € 6.682,20  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 - nessuna -

#### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.064,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 04/02/2020 | 4          | E                         | 504,00  | Acconto 50% finanziamento MIUR per formazione docenti   |
| 03/11/2020 | 23         | E                         | 560,00  | FINANZIAMENTO DALL'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI URBINO CARLO BO' PER COMPENSO TIROCINANTI ISCRITTI AL CORSO DI SPEZIALIZZAZIONE |

Previsione definitiva € 1.064,00  
 Somme accertate € 1.064,00  
 Riscosso € 1.064,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 - nessuna -

## [06 - Contributi da privati]

### 06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 2.100,00  
 Variazioni in corso d'anno € 4.224,79

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 24/01/2020 | 3          | E                         | 165,00   | VARIAZIONE PER ENTRATA CONTRIBUTO ERRATA PROGETTO A2                      |
| 08/06/2020 | 11         | E                         | 182,00   | VARIAZIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI A5                              |
| 12/08/2020 | 15         | E                         | 447,35   | NUOVA ENTRATA GENITORI  |
| 06/11/2020 | 26         | E                         | 3.120,14 | CONTRIBUTI VOLONTARI DA PRIVATI A.S. 2020/2021                            |
| 14/11/2020 | 29         | E                         | 38,70    | CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE - A.S. 2020/2021 |
| 20/11/2020 | 32         | E                         | 24,00    | CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE A.S. 2020-2021   |
| 30/11/2020 | 35         | E                         | 162,55   | CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE PER L'A.S. 2020/2021                     |
| 01/12/2020 | 36         | E                         | 49,05    | CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE PER L'A.S. 2020/2021                     |
| 17/12/2020 | 38         | E                         | 36,00    | CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE PER L'A.S. 2020/2021                     |

Previsione definitiva € 6.324,79  
 Somme accertate € 6.324,79  
 Riscosso € 6.324,79  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 - nessuna -

Annotazioni: Tali contributi sono stati utilizzati per finanziare il progetto per la valorizzazione delle eccellenze relativo alla selezione degli studenti della scuola secondaria di primo grado (15 alunni) per il conseguimento della certificazione linguistica di inglese, comprensivo del corso con docente madrelingua e di esame finale; le restanti risorse sono state utilizzate per l'acquisto di materiale didattico specifico dei diversi gradi di scuola, dislocati sui 7 plessi, componenti l'Istituto Comprensivo.

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

Previsione iniziale € 12.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -12.000,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo    | Descrizione                           |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------------------------------------|
| 06/11/2020 | 27         | E                         | -12.000,00 | VARIAZIONE PER ENTRATE NON REALIZZATE |

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 -

**06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale € 2.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 65,45

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 02/11/2020 | 22         | E                         | 65,45   | CONTRIBUTI DA PRIVATI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI A.S. 2020/2021 |

Previsione definitiva € 2.065,45  
Somme accertate € 2.065,45  
Riscosso € 2.065,45  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

**06 / 11 – Contributi da imprese vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.300,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 17/09/2020 | 18         | E                         | 500,00  | contributi da imprese per realizzazione diario scolastico                |
| 20/10/2020 | 21         | E                         | 800,00  | CONTRIBUTI DA IMPRESE PER REALIZZAZIONE DIARIO SCOLASTICO A.S. 2020/2021 |

Previsione definitiva € 1.300,00  
Somme accertate € 1.300,00  
Riscosso € 1.300,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

**06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 250,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 22/02/2020 | 5          | E                         | 250,00  | VARIAZIONE SU ENTRATA CONTRIBUTO VOLONTARIO AVIS PER INFANZIA TAVERNELLE |

Previsione definitiva € 250,00  
Somme accertate € 250,00  
Riscosso € 250,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

## [12 - Altre entrate]

### 12 / 01 – Interessi

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

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione                    |
|------------|------------|---------------------------|---------|--------------------------------|
| 22/01/2020 | 2          | E                         | 0,02    | Interessi attivi su C.C.B.2019 |

Previsione definitiva € 0,02  
Somme accertate € 0,02  
Riscosso € 0,02  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

## RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato                             | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività                              | 98.455,70                     | 67.724,46           | 68,79%                     |
| Progetti                              | 12.610,47                     | 6.817,67            | 54,06%                     |
| Gestioni economiche                   | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| Fondo di riserva                      | 219,89                        | 0,00                | -                          |
| Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| <b>Totale spese</b>                   | <b>111.286,06</b>             | <b>74.542,13</b>    |                            |
| Avanzo di competenza                  |                               | <b>22.242,04</b>    |                            |
| <b>Totale a pareggio</b>              |                               | <b>96.784,17</b>    |                            |

(\*) 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 € 6.100,00  
Variazioni in corso d'anno € 20.750,73

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 08/06/2020 | 10         | E                         | 2/3        | 2.479,22  | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO D.M. 186/2020 - PULIZIA STRORDINARIA AMBIENTI SCOLASTICI   |
| 10/07/2020 | 14         | E                         | 2/3        | 862,20    | VARIAZIONE SU ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNE MONTEFELCINO                               |
| 12/08/2020 | 15         | E                         | 3/2        | 447,35    | NUOVA ENTRATA GENITORI   |
| 15/09/2020 | 17         | E                         | 2/3        | 15.920,51 | finanziamenti straordinari a.s. 2020/2021 ex. art. 231,1 d.l. 34/2020 convertito in L. 77/2020 |
| 15/09/2020 | 17         | E                         | 3/2        | 976,00    | finanziamenti straordinari a.s. 2020/2021 ex. art. 231,1 d.l. 34/2020 convertito in L. 77/2020 |



|            |    |   |      |       |  |
|------------|----|---|------|-------|--|
| 02/11/2020 | 22 | E | 3/11 | 65,45 | CONTRIBUTI DA PRIVATI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI A.S. 2020/2021 |
|------------|----|---|------|-------|--|

|  |   |               |   |
|--|---|---------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 26.850,73     |   |
| Somme impegnate                                    | € | 26.559,40     |   |
| Pagato   | € | 26.559,40     |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00          | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 26.994,73     |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>435,33</b> |   |

#### Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

##### Funzionamento amministrativo

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 26.065,97 |
| Variazioni in corso d'anno | € | -450,37   |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 15/01/2020 | 1          | E                         | 2/1        | -515,39 | VARIAZIONE TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO           |
| 15/01/2020 | 1          | E                         | 3/2        | -500,00 | VARIAZIONE TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO           |
| 15/01/2020 | 1          | E                         | 4/3        | -900,00 | VARIAZIONE TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO           |
| 22/01/2020 | 2          | E                         | 3/13       | 0,02    | Interessi attivi su C.C.B.2019   |
| 24/01/2020 | 3          | E                         | 9/1        | 165,00  | VARIAZIONE PER ENTRATA CONTRIBUTO ERRATA PROGETTO A2                     |
| 26/06/2020 | 13         | E                         | 3/6        | 300,00  | STORNO STESSO PROGETTO A2  |
| 26/06/2020 | 13         | E                         | 4/3        | -300,00 | STORNO STESSO PROGETTO A2  |
| 17/09/2020 | 18         | E                         | 2/1        | 500,00  | contributi da imprese per realizzazione diario scolastico                |
| 20/10/2020 | 21         | E                         | 2/1        | 800,00  | CONTRIBUTI DA IMPRESE PER REALIZZAZIONE DIARIO SCOLASTICO A.S. 2020/2021 |

|  |   |                  |   |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 25.615,60        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 14.167,18        |   |
| Pagato   | € | 14.167,18        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00             | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 25.903,60        |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>11.736,42</b> |   |

#### Attività - A03.3 - Didattica

##### Didattica

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 1.569,23  |
| Variazioni in corso d'anno | € | 21.018,13 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 08/04/2020 | 7          | E                         | 2/3        | 7.870,48 | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO M.P.I. Lett.b - DISPOSITIVI CONNETTIVITA' DIGITALE  |
| 06/05/2020 | 8          | E                         | 2/3        | 992,94   | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO M.P.I. Lett.a - PIATTAFORME E STRUMENTI DIGITALI  |
| 15/09/2020 | 17         | E                         | 4/3        | 1.221,22 | finanziamenti straordinari a.s. 2020/2021 ex. art. 231,1 d.l. 34/2020 convertito in L. 77/2020  |
| 04/11/2020 | 25         | E                         | 3/2        | 1.600,00 | ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA DEI FONDI EROGATI A FAVORE DELLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE EX. ART. 231 C. 1 D.L. 34/2020 - per ASSISTENZA PSICOLOGICA - |
| 18/11/2020 | 31         | E                         | 4/1        | 1.400,00 | FINANZIAMENTO VINCOLATO DALLO STATO PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA EX. ART. 21 D.L. 137/2020  |
| 18/11/2020 | 31         | E                         | 4/3        | 7.933,49 | FINANZIAMENTO VINCOLATO DALLO STATO PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA EX. ART. 21 D.L. 137/2020  |

|  |   |                  |   |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 22.587,36        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 12.066,46        |   |
| Pagato   | € | 10.466,46        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 1.600,00         | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 22.087,36        |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>10.020,90</b> |   |

**Attività - A03.7 - SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 cod. id. prog. 10.2.2A-FSEPON-MA-2020-65**

SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 cod. id. prog. 10.2.2A-FSEPON-MA-2020-65

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00     |
| Variazioni in corso d'anno | € | 8.470,59 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 07/10/2020 | 2          | C                         | 1/2        | 847,06   | FINANZIAMENTI DALL'UE - FSE - PON "SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI PER SECONDARIA DI I E II GRADO" - PROGETTO "STRUMENTI DIDATTICI PER RIPARTIRE INSIEME" |
| 07/10/2020 | 2          | C                         | 3/4        | 423,53   | FINANZIAMENTI DALL'UE - FSE - PON "SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI PER SECONDARIA DI I E II GRADO" - PROGETTO "STRUMENTI DIDATTICI PER RIPARTIRE INSIEME" |
| 07/10/2020 | 2          | C                         | 4/3        | 7.200,00 | FINANZIAMENTI DALL'UE - FSE - PON "SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI PER SECONDARIA DI I E II GRADO" - PROGETTO "STRUMENTI DIDATTICI PER RIPARTIRE INSIEME" |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 8.470,59        |   |
| 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 | € | 8.470,59        |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>8.470,59</b> |   |

**Attività - A03.8 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020 cod. id. progetto 10-8-6A-fesrpon-ma-2020-128**

SMART CLASS AVVISO 4878/2020 cod. id. progetto 10-8-6A-fesrpon-ma-2020-128

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00      |
| Variazioni in corso d'anno | € | 12.748,99 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 1/2        | 533,95    | FINANZIAMENTI DALL'UE - FESR - PON "AZIONI PER L'ALLESTIMENTO DI CENTRI SCOLASTICI DIGITALI E PER FAVORIRE L'ATTRATTIVITA' E L'ACCESSIBILITA' ANCHE NELLE AREE RURALI ED INTERNE" PROGETTO "A SCUOLA CON IL DIGITALE" |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 4/1        | 952,00    | FINANZIAMENTI DALL'UE - FESR - PON "AZIONI PER L'ALLESTIMENTO DI CENTRI SCOLASTICI DIGITALI E PER FAVORIRE L'ATTRATTIVITA' E L'ACCESSIBILITA' ANCHE NELLE AREE RURALI ED INTERNE" PROGETTO "A SCUOLA CON IL DIGITALE" |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 4/3        | 11.514,05 | FINANZIAMENTI DALL'UE - FESR - PON "AZIONI PER L'ALLESTIMENTO DI CENTRI SCOLASTICI DIGITALI E PER FAVORIRE L'ATTRATTIVITA' E L'ACCESSIBILITA' ANCHE NELLE AREE RURALI ED INTERNE" PROGETTO "A SCUOLA CON IL DIGITALE" |
| 25/11/2020 | 33         | E                         | 4/3        | -251,01   | ECONOMIE DI PROGETTO PON SMART CLASS  |

|                       |   |           |
|-----------------------|---|-----------|
| Previsione definitiva | € | 12.748,99 |
| Somme impegnate       | € | 12.748,99 |
| Pagato                | € | 12.748,99 |

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 12.748,99  
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 12.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -9.817,57

| Data       | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo    | Descrizione  |
|------------|------------|------------------------------|---------------|------------|--|
| 08/06/2020 | 11         | E                            | 3/12          | 182,00     | VARIAZIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI A5                       |
| 06/11/2020 | 27         | E                            | 3/12          | -12.000,00 | VARIAZIONE PER ENTRATE NON REALIZZATE                              |
| 06/11/2020 | 28         | E                            | 3/12          | 2.000,43   | VARIAZIONE CON PRELEVAMENTO DALLA<br>DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE |

Previsione definitiva € 2.182,43  
 Somme impegnate € 2.182,43  
 Pagato € 2.182,43  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 2.162,70  
 Residua disponibilità finanziarie € **-19,73**

#### Progetti - P01.13 - Laboratori Sc. Media - Orientamento - Teatro

Laboratori Sc. Media - Orientamento - teatro

Previsione iniziale € 2.510,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|------------------------------|---------------|---------|-------------|
|      |            |                              |               |         |             |

Previsione definitiva € 2.510,00  
 Somme impegnate € 570,14  
 Pagato € 570,14  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 3.660,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **3.089,86**

#### Progetti - P01.14 - Laboratori Sc. Prim.Mont. - Il mondo che vorrei

Laboratori Sc. Prim.

Previsione iniziale € 700,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|------------------------------|---------------|---------|-------------|
|      |            |                              |               |         |             |

Previsione definitiva € 700,00  
 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 € 550,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **550,00**

Progetti - P01.15 - Laboratori Sc. Prim. Tav. - Scuola e cibo

Laboratori Sc. Prim. Tav. - Scuola e cibo

Previsione iniziale € 750,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|------------------------------|---------------|---------|-------------|
|      |            |                              |               |         |             |

Previsione definitiva € 750,00  
Somme impegnate € 510,07  
Pagato € 510,07  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 600,00  
Residua disponibilità finanz € **89,93**

Progetti - P01.16 - Laboratori Sc. Prim. Isola - Un mondo di emozioni

Laboratori Sc. Prim. Isola - Un mondo di emozioni

Previsione iniziale € 650,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|------------------------------|---------------|---------|-------------|
|      |            |                              |               |         |             |

Previsione definitiva € 650,00  
Somme impegnate € 557,44  
Pagato € 557,44  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 500,00  
Residua disponibilità finanz € **-57,44**

Progetti - P01.17 - Laboratori Sc. Inf. Sterp. - Amico mare

Laboratori Sc. Inf. Sterp. - Amico mare

Previsione iniziale € 650,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|------------------------------|---------------|---------|-------------|
|      |            |                              |               |         |             |

Previsione definitiva € 650,00  
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**

*Progetti - P01.18 - Laboratori Sc. Inf. Isola - Che bello stare insieme a scuola*

Laboratori Sc. Inf. Isola - Che bello stare insieme a

Previsione iniziale € 550,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|------------------------------|---------------|---------|-------------|
|      |            |                              |               |         |             |

Previsione definitiva € 550,00  
Somme impegnate € 483,04  
Pagato € 483,04  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 400,00  
Residua disponibilità finanz € **-83,04**

*Progetti - P01.19 - Laboratori Sc. Inf. Tav. - Mangiando si impara*

Laboratori Sc. Inf. Tav. - Mangiando si impara

Previsione iniziale € 700,00  
Variazioni in corso d'anno € 250,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|------------------------------|---------------|---------|---|
| 22/02/2020 | 5          | E                            | 2/3           | 250,00  | VARIAZIONE SU ENTRATA CONTRIBUTO VOLONTARIO<br>AVIS PER INFANZIA TAVERNELLE |

Previsione definitiva € 950,00  
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**

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 2.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 3.850,47

| Data       | N. Decreto | Finalizzate<br>Delibera C.I. | Tipo<br>Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 04/02/2020 | 4          | E                            | 3/5           | 504,00   | Acconto 50% finanziamento MIUR per formazione<br>docenti  |
| 01/04/2020 | 6          | E                            | 1/3           | 1.000,00 | VARIAZIONE SU ENTRATA CONTRIBUTO M.P.I. PER<br>ANIMATORE DIGITALE                                 |
| 06/05/2020 | 9          | E                            | 3/5           | 496,47   | VARIAZIONE SU ENTRATA FINANZIAMENTO M.P.I.<br>Lett.c - FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO            |
| 15/09/2020 | 17         | E                            | 3/5           | 1.850,00 | finanziamenti straordinari a.s. 2020/2021 ex. art. 231,1<br>d.l. 34/2020 convertito in L. 77/2020 |

Previsione definitiva € 5.850,47  
Somme impegnate € 4.696,98  
Pagato € 3.646,98  
Rimasto da pagare € 1.050,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 5.850,47  
Residua disponibilità finanz € **1.153,49**

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|   |   |           |           |
|---|---|-----------|-----------|
| <b>FONDO DI CASSA</b>   |   |           |           |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                        | € |           | 21.493,70 |
| <b>Ammontare somme riscosse:</b>                                |   |           |           |
| a) in conto competenza  | € | 87.779,63 |           |
| b) in conto residui   | € | 0,00      |           |
| <b>Totale</b>   | € |           | 87.779,63 |
| <b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>                        |   |           |           |
| c) in conto competenza  | € | 71.892,13 |           |
| d) in conto residui   | € | 0,00      |           |
| <b>Totale</b>   | € |           | 71.892,13 |
| <b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>                          | € |           | 37.381,20 |
| <b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>       |   |           |           |
| - Residui attivi  | € | 22.843,52 |           |
| - Residui passivi   | € | 2.650,00  |           |
| <b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b> | € |           | 57.574,72 |
| Note relative alla situazione amministrativa:                   |   |           |           |

## STATO PATRIMONIALE

| Attività  | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                       |                    |            |                     |
| Immateriali   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Materiali   | 39.325,06          | 11.097,88  | 50.422,94           |
| Finanziarie   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Totale immobilizzazioni                                       | 39.325,06          | 11.097,88  | 50.422,94           |
| <b>DISPONIBILITA'</b>   |                    |            |                     |
| Rimanenze   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Crediti   | 13.838,98          | 9.004,54   | 22.843,52           |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Disponibilità liquide   | 21.493,70          | 15.887,50  | 37.381,20           |
| Totale disponibilità  | 35.332,68          | 24.892,04  | 60.224,72           |
| <b>Deficit patrimoniale</b>                                   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | 74.657,74          | 35.989,92  | 110.647,66          |
| Passività   | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| <b>DEBITI</b>   |                    |            |                     |
| A lungo termine   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Residui passivi   | 0,00               | 2.650,00   | 2.650,00            |
| Totale Debiti   | 0,00               | 2.650,00   | 2.650,00            |
| <b>Consistenza patrimoniale</b>                               | 74.657,74          | 33.339,92  | 107.997,66          |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>   | 74.657,74          | 35.989,92  | 110.647,66          |

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

|         | Iniziali  | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Riscossi | Da<br>Riscuotere | Residui<br>esercizio | Totale<br>redidui |
|---------|-----------|----------------------------|------------|----------|------------------|----------------------|-------------------|
| Attivi  | 13.838,98 | 0,00                       | 13.838,98  | 0,00     | 13.838,98        | 9.004,54             | 22.843,52         |
|         | Iniziali  | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Pagati   | Da Pagare        | Residui<br>esercizio | Totale<br>residui |
| Passivi | 0,00      | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00             | 2.650,00             | 2.650,00          |

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.

| Tipo                   | Descrizione                                      | Somme<br>impegnate | Rapporto tra Tipo<br>e il totale delle<br>somme impegnate |
|------------------------|--|--------------------|---|
| 01                     | Spese di personale                               | 4.538,14           | 6,09%   |
| 02                     | Acquisto di beni di consumo                      | 34.495,22          | 46,28%  |
| 03                     | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 21.678,42          | 29,08%  |
| 04                     | Acquisto di beni d'investimento                  | 13.436,26          | 18,03%  |
| 05                     | Altre spese                                      | 229,09             | 0,31%   |
| 06                     | Imposte e tasse                                  | 0,00               | 0,00%   |
| 07                     | Oneri straordinari e da contenzioso              | 0,00               | 0,00%   |
| 08                     | Oneri finanziari                                 | 0,00               | 0,00%   |
| 09                     | Rimborsi e poste correttive                      | 165,00             | 0,22%   |
| <b>Totale generale</b> |  | <b>74.542,13</b>   | <b>100%</b>   |

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 non è stata effettuata dal D.S.G.A., per mancata apertura del relativo fondo.

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{57.878,13}{96.784,17} = \mathbf{0,60}$$

#### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.906,04}{96.784,17} = \mathbf{0,40}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{96.784,17}{96.784,17} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{9.004,54}{96.784,17} = \mathbf{0,09}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{13.838,98} = \mathbf{0,00}$$

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{22.843,52}{110.623,15} = \mathbf{0,21}$$



## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{67.724,46}{74.542,13} = \mathbf{0,91}$$

### INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{6.817,67}{74.542,13} = \mathbf{0,09}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.650,00}{74.542,13} = \mathbf{0,04}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = \mathbf{-}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{2.650,00}{74.542,13} = \mathbf{0,04}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{74.542,13}{506} = \mathbf{147,32}$$

## CONCLUSIONI

Il conto consuntivo per l'anno 2020, predisposto dal Direttore S.G.A. in conformità al D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, corredato dei prescritti allegati, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica. La presente relazione evidenzia i risultati della gestione 2020 e le variazioni apportate al programma.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione dal 01/01/2020 al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020.

Il documento permette di misurare i risultati di gestione dell'anno finanziario precedente e, confrontato con il Programma Annuale 2020, dà la possibilità di raffrontare le previsioni effettuate ad inizio anno (dati presunti) con il reale andamento della gestione a consuntivo (dati effettivi), secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

L'esercizio finanziario 2020 ha visto la realizzazione nell'Istituto solo di una parte dei progetti inizialmente programmati a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid 19 e al conseguente lockdown generalizzato che ha portato alla chiusura delle scuole ed al passaggio dalla didattica in presenza alla didattica a distanza da marzo a giugno 2020 ed all'applicazione da settembre a dicembre 2020 di misure di prevenzione quali il distanziamento all'interno degli spazi scolastici.

Le risorse disponibili sono state destinate alla realizzazione del PTOF e, funzionalmente a ciò, a mantenere in efficienza la struttura scolastica nel suo complesso, introducendo elementi di innovazione, migliorie e adeguamenti, secondo un più generale principio di adeguamento dell'offerta dei servizi alle richieste ed alle esigenze dell'utenza. In particolare, si è sempre fatto riferimento agli obiettivi fondanti del PTOF concernenti le seguenti attività:

*a) Sviluppare le competenze individuali*

- Sviluppare le competenze di base (curare l'ambiente di apprendimento; potenziare le competenze di italiano, di lingue straniere, le competenze matematiche, logiche, scientifiche, le competenze culturali; potenziare percorsi per la valorizzazione del merito);
- Promuovere le abilità tecnico-applicative (potenziare e promuovere le competenze digitali);
- Educare alle competenze di vita (promuovere sani stili di vita: alimentazione, sicurezza; promuovere le competenze per la salute e la sicurezza; promuovere comportamenti responsabili e competenze di cittadinanza attiva);

*b) Qualificare l'ambiente sociale della scuola*

- Promuovere e garantire l'inclusività (promuovere azioni relative a inclusione, integrazione, differenziazione dei percorsi; sviluppare la relazione educativa tra pari; garantire l'alfabetizzazione);
- Favorire l'orientamento e garantire la continuità (promuovere azioni e progetti per l'accompagnamento e la continuità tra gli ordini di scuola, azioni e progetti didattici per l'orientamento alla scelta del percorso di scuola secondaria di secondo grado mediante accordo di rete);

c) Migliorare l'ambiente strutturale ed organizzativo

- Sostenere la continuità e l'orientamento;
- Garantire l'efficacia e l'efficienza dei servizi erogati;
- Garantire la sicurezza (individuare le figure sensibili, curare la formazione generale e delle figure preposte);
- Formare i docenti sulle piattaforme, in utilizzo presso il nostro istituto, per l'attivazione della didattica digitale integrata in caso di necessità;
- L'Istituto ha potenziato progressivamente la strumentazione informatica (laboratorio informatico, personal computer e tablet) mediante i fondi erogati dal Ministero per la gestione dell'emergenza e il PON Smart Class. Si è evidenziata la necessità di proseguire sulla strada del rinnovamento della dotazione tecnologica soprattutto al fine di dotare tutti i plessi di strumenti necessari a garantire, in caso di sospensione delle attività in presenza, lo svolgimento della didattica digitale integrata.

d) Promuovere l'interazione con il territorio

- Promuovere e garantire l'interazione progettuale educativa con gli enti locali, con le famiglie e con l'intera comunità locale, compresi gli enti e le istituzioni presenti sul territorio;
- Partecipare a reti territoriali di scopo.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2020 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.. Il Dirigente scolastico, pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.T.O.F. con risorse molto limitate, riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie al lavoro significativo di tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica in stretta collaborazione con le Istituzioni del territorio, riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti e mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono.

IL Dirigente scolastico e il Direttore dei S.G.A., dichiarano che non c'è stata gestione di fondi fuori del programma su esposto.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof. Vito Alessandro Lucarelli



**LA D.S.G.A.**

Giulia Luzi

