



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA  
SCUOLA PRIMARIA STATALE I C.D. PAPA GIOVANNI XXIII  
VIA ALDO MORO N. 68  
70010 VALENZANO (BA)  
Codice Fiscale: 93000440722 Codice Meccanografico: BAEE18400V

### 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.

La presente relazione tende ad evidenziare come gli impegni assunti dalla Scuola nel corso dell'anno 2020 siano stati effettivamente realizzati in coerenza con le scelte programmatiche del PTOF relativo all'a.s. 2019/2022 al quale fa riferimento, nella sua quasi totalità, e con il Programma annuale 2020.

Il **1° Circolo Didattico P. Giovanni XXIII** ospita:

3 plessi di Scuola dell'Infanzia: "Montessori"- "Rodari" – "San Giovanni Bosco"

2 plessi di Scuola Primaria : "Papa Giovanni XXIII" – "Madre Teresa di Calcutta"

I dati generali relativi al 1° Circolo Didattico "Papa Giovanni XXIII" attualmente possono essere così sintetizzati:

**Scuola dell'Infanzia : n. 246 alunni**

**Scuola Primaria : n. 486 alunni**

**per un totale complessivo di n. 732 alunni.**

La progettazione d'Istituto ha tenuto conto dei finanziamenti statali e delle risorse relative all'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente a disposizione della scuola.

Gran parte delle risorse finanziarie statali sono state destinate alle spese obbligatorie in quanto si è tenuto conto anche del patrimonio delle risorse didattiche e amministrative di cui la scuola già dispone.

Per l'esercizio finanziario 2020 oggetto della presente analisi, nella determinazione degli obiettivi stabiliti all'inizio dell'anno scolastico a fondamento delle scelte effettuate dal Consiglio di Circolo e dal Collegio dei Docenti si sono tenuti presenti le seguenti priorità:

- Assicurare:

1. la continuità e la regolarità del servizio scolastico/educativo sia negli aspetti curricolari che extra curricolari;
2. le condizioni per il funzionamento della scuola in regime di sicurezza nel rispetto del protocollo COVID 19 e in ottemperanza alle misure restrittive per il contenimento del contagio previste dai diversi DPCM;
3. un costante riferimento al piano triennale dell'offerta formativa e alle relative modifiche/integrazioni.

A tale scopo bisognava:

- ❖ Garantire un'azione formativa nel quadro di opportune sinergie con agenzie educative e soggetti istituzionali anche del territorio sperimentando le vie digitali;
- ❖ Promuovere la valorizzazione delle risorse umane e professionali attraverso la realizzazione del processo di educazione digitale;
- ❖ Promuovere e incoraggiare occasioni di formazione e aggiornamento del personale;
- ❖ Favorire l'utilizzo delle risorse materiali disponibili;
- ❖ Incentivare l'azione docente finalizzata alla qualità del servizio erogato;
- ❖ Favorire l'innovazione della didattica rafforzando la formazione e l'aggiornamento dei docenti;
- ❖ Conferire ulteriore efficienza ed efficacia ai servizi amministrativi;
- ❖ Implementare il patrimonio tecnologico in dotazione alla scuola.

L'utilizzo più consapevole dei dispositivi digitali ha attivato nuove modalità di fare scuola. I docenti e il personale ATA hanno capitalizzato un repertorio personale di competenze tecnologiche in grado di accrescere l'efficacia del servizio scolastico anche durante il periodo di lockdown.

L'ampliamento dell'offerta formativa testimonia l'espletamento dei progetti iscritti nel Programma Annuale dell'Anno Finanziario 2020 che sono stati realizzati anche a distanza. La proposta progettuale, infatti, ha accolto e realizzato una molteplice e variegata richiesta di attività scolastiche. Queste, in linea con le finalità educative e didattiche, ha offerto all'utenza una diversificata occasione di arricchimento dell'Offerta formativa tradotta in progetti attraenti e stimolanti per tutti gli alunni che hanno partecipato alle iniziative. Con questa modalità si è inteso valorizzare e potenziare gli elementi specifici caratterizzanti la professionalità di ciascun docente nel rispetto comunque delle competenze disciplinari, metodologiche e pedagogiche la cui realizzazione rimane finalizzata ad assicurare il successo formativo per tutti gli allievi della scuola.

Dal punto di vista organizzativo, si è presentata la necessità di rivedere gli organigrammi funzionali relativi ai due ordini di scuola, Scuola Primaria e Scuola dell'Infanzia, per meglio sintonizzare l'apparato amministrativo, gestionale e didattico del Circolo Didattico con le esigenze specifiche dei singoli plessi in particolar modo di quelli dislocati in aree periferiche del territorio.

Il conseguimento degli obiettivi posti, la realizzazione della cospicua programmazione progettuale interna realizzata dai docenti della Scuola Primaria e dell'Infanzia e, in buona sostanza anche gli impegni di spesa, si ritiene siano stati essenzialmente raggiunti nell'esercizio finanziario 2020.

Dall'esame del Conto finanziario, allegato alla presente relazione, si evince la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione e nella consistenza delle variazioni delle Entrate e delle Spese verificatesi nel corso dell'esercizio.

Relativamente al **Funzionamento generale e decoro della Scuola** l'andamento della gestione ha visto una **programmazione definitiva** di impegni che ammonta a **€ 51.144,20**.

A fine esercizio risultano **impegnati** complessivamente € 46.037,06 di cui spesi per beni di consumo € 18.063,53, acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 29.985,50, beni di investimento € 2.105,00 e restituzione di somme non utilizzate € 88,56.

Per quanto riguarda il **funzionamento amministrativo** la programmazione definitiva è pari ad € 10.466,30 la spesa impegnata è pari ad € 9.995,27 di cui € 1.491,74 per beni di consumo, € 9.395,45 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, € 2.282,62 per acquisto beni di investimento ed € 216,50 per altre spese.

Relativamente alla **didattica** le spese riguardano una **programmazione definitiva** che ammonta a **€ 96.538,93**. A fine esercizio risultano impegnati complessivamente € 82.815,89. Le spese imputate a questa attività riguardano prevalentemente l'acquisto di beni di investimento acquistati attraverso appositi fondi ministeriali per l'acquisto di dispositivi digitali, fondi del PON Smart Class e fondi del Piano Nazionale Scuola Digitale.

Le **spese per visite e viaggi** vedono uno stanziamento di **€ 1.222,00 interamente impegnati**.

Per quanto riguarda i Progetti e attività, previsti nel PTOF e realizzati nella Scuola, si delinea una tabella riassuntiva:

P208	Progetto: Avviso 4396/2018 -10.2.1A-FSEPON-PU-2019-95
P209	Progetto: Avviso 4396/2018 -10.2.2A-FSEPON-PU-2019-182
P210	Progetto: Autonoma-mente
P404	Progetto: Formazione/aggiornamento del personale
P411	Progetto: DM 187 del 26/03/2020 - Formazione

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 16/12/2019 con provvedimento n. 1 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	279.698,89	Programmazione definitiva	221.539,26	<i>Disp. fin. da programmare</i> 58.159,63
Accertamenti	172.631,31	Impegni	144.226,05	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 28.405,26
competenza	128.444,11	competenza	86.026,39	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	35.462,36	Pagamenti	78.672,91	-792,83
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	44.187,20	Somme rimaste da pagare	58.199,66	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -14.012,46
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	87.537,68	Residui non pagati anni precedenti	96.092,98	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	131.724,88	Totale residui passivi	154.292,64	<i>Sbilancio residui (b)</i> -22.567,76
			Saldo cassa iniziale (c)	154.546,69
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<i>(a+b+c)</i> <b>131.186,10</b>

## CONTO FINANZIARIO 2020

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	107.067,58	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	45.292,00	45.292,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	112.411,33	112.411,33	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	2.287,00	2.287,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.026,01	4.026,01	100,00%
Contributi da privati	8.212,00	8.212,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	402,96	402,96	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	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>279.698,89</b>	<b>172.631,31</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>172.631,31</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 € 26.752,09  
Variazioni in corso d'anno € -837,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	4	C	-837,88	Rideterminazione avanzo a seguito allineamento avanzo presunto con avanzo definitivo al 31/12/2019

Previsione definitiva € 25.914,21  
Somme accertate € 0,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Fondi non vincolati € 4.631,00 - 02) Economie A1 € 2.489,80 - 03) Economie A2 € 6.145,99 - 04) Economie A3 € 3.491,74 - 06) Economie prog. Robocop JR € 700,00 - 07) Economie prog. Formazione e aggiornamento personale € 1.822,12 - 08) Z01 Finanziamento amministrativo-didattico € 6.633,56

Annotazioni:

#### 01 / 02 - Vincolato

Previsione iniziale € 81.153,37  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 81.153,37  
Somme accertate € 0,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo genitori "A scuola senza zaino" € 9.168,01 - 02) Finanz. per acq. attrezzature didattiche alunni H € 181,67 - 03) Contributo genitori per assicurazione alunni € 311,42 - 04) Contributo genitori per viaggi e visite d'istruz. € 476,86 - 07) Atelier creativi € 3,48 - 08) PNSD € 8,38 - 09) 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252 € 447,55 - 10) 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430 € 663,08 - 11) Z01 Giochi d'autunno € 216,50 - 12) Finanziamenti a copertura dei danni per furti € 7.774,42 - 13) 10.2.1A-FSEPON-PU-2019-95 € 15.246,00 - 14) 10.2.2A-FSEPON-PU-2019-182 € 40.656,00 - 15) Finanz. Comune di Bari € 6.000,00

Annotazioni:

### [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

#### 02 / 01 - Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 32.292,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/01/2020	519	E	32.292,00	Assegnazione finanziamento PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse I - Istruzione - Fondo di rotazione. Avviso prot. n. 4395/2018 Progetto "Eduplus"

Previsione definitiva € 32.292,00  
 Somme accertate € 32.292,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 32.292,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 05) 10.1.1A-FSEPON-PU-2019-251 € 32.292,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 13.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/05/2020	1704	E	13.000,00	Assegnazione finanziamento Avviso 4878/2020–PON FESR Asse II – Infrastrutture per l'istruzione – Azione 10.8.6 - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne"

Previsione definitiva € 13.000,00  
 Somme accertate € 13.000,00  
 Riscosso € 11.699,80  
 Rimaste da riscuotere € 1.300,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 02) 10.8.6A-FESR PON-PU-2020-240 PON SMART CLASS € 13.000,00

Annotazioni:

## [03 - Finanziamenti dallo Stato]

### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.083,33  
 Variazioni in corso d'anno € 30.613,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2020	1317	E	24.637,11	Assegnazione finanziamento per servizi esternalizzati - mesi di gennaio e febbraio 2020
12/10/2020	3195	E	5.976,67	Assegnazione dotazione ordinaria - periodo settembre/dicembre 2020

Previsione definitiva € 42.697,11  
 Somme accertate € 42.697,11  
 Riscosso € 42.697,11  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Dotazione ordinaria € 18.060,00 - 02) Finanziamento LSU € 24.637,11

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 69.714,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/01/2020	263	E	20.000,00	Assegnazione finanziamento Ambienti di apprendimento innovativi #Azione 7 del PNSD - Avviso MIUR prot. n. 30562 del 27/11/2019 giusta comunicazione del 16/01/2020 ns. prot. n. 262 B.15
27/02/2020	1131	E	2.151,89	Assegnazione finanziamento destinato all'acquisto di materiale di pulizia giusta nota MIUR n. 3746 del 17/02/2020
19/03/2020	1333	E	1.000,00	Assegnazione finanziamento Azione#28 del PNSD "Un animatore in ogni scuola" giusta nota MIUR prot. n. 7115 del 18/03/2020
31/03/2020	1398	E	7.791,84	Assegnazione finanziamento giusto DM n. 187 del 26/03/2020 "Decreto di riparto dei fondi e degli assistenti tecnici a tempo determinato ai sensi dell'articolo 120, comma 5 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 e misure per l'emergenza"
03/04/2020	1418	E	3.616,00	DM 186 del 26/03/2020 Assegnazione finanziamento per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica giusta nota MI prot. n. 8308 del 01/04/2020
03/06/2020	1911	E	26.409,44	Assegnazione finanziamento ex art. 231 comma 1 del D.L. 19 maggio 2020 n. 34 giusta nota MIUR PROT. N. 13449 DEL 30/05/2020
30/10/2020	3551	E	1.600,00	Assegnazioni risorse per assistenza psicologica al fine di rispondere adisagi e traumi derivanti dall'emergenza Covid-19 e per prevenire l'insorgere di forme di disagio o malessere psicofisico giusta nota MIUR prot. n. 23072 del 30/09/2020
06/11/2020	3698	E	7.145,05	Assegnazione risorse come da Allegato 1 - Riparto dei fondi di cui all'articolo 21, comma 1, del Decreto Legge 28 ottobre 2020, n.137

Previsione definitiva € 69.714,22  
 Somme accertate € 69.714,22  
 Riscosso € 59.714,22  
 Rimaste da riscuotere € 10.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Previsione definitiva delle sottovoci:**

04) Ambienti di apprendimento innovativi #Az. 7 PNSD € 20.000,00 - 05) Finanziamento per acquisto materiale di pulizia € 2.151,89 - 06) Azione #28 - PNSD € 1.000,00 - 07) Risorse ex art. 120 D. L.18/2020 - DM n.187/2020 € 7.791,84 - 08) Risorse ex art. 120 D. L.18/2020 - DM n.186/2020 € 3.616,00 - 09) Risorse ex art. 231, c.1 D.L. 19/05/2020 n. 34 € 26.409,44 - 10) Contributo per assistenza psicologica € 1.600,00 - 11) Fondi art.21, c.1, del D.L. 28/10/2020 n. 137 € 7.145,05

Annotazioni:

**[04 - Finanziamenti dalla Regione]****04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.287,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/04/2020	1540	E	2.287,00	Assegnazione finanziamento giusta Delibera della Giunta Regionale n.517 dell'08/04/2020 per misure a seguito emergenza COVID_19 in tema di studio

Previsione definitiva	€	2.287,00	
Somme accertate	€	2.287,00	
Riscosso	€	2.287,00	
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 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.836,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2020	4263	E	2.836,01	Contributo comunale per implementazione connettività di rete plessi "Papa Giovanni XXIII" e "Madre Teresa di Calcutta" giusta D.D. Settore II - Servizi al cittadino n. 1187 del 02/12/2020 del Comune di Valenzano

Previsione definitiva	€	2.836,01	
Somme accertate	€	2.836,01	
Riscosso	€	2.836,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo per connettività di rete € 2.836,01

Annotazioni:

### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.190,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2020	809	E	1.190,00	Assegnazione finanziamento per la formazione docenti ambito a.s. 2019/2020 giusta nota MIUR prot. n. AOODGPER/49062 del 28/11/2019

Previsione definitiva	€	1.190,00	
Somme accertate	€	1.190,00	
Riscosso	€	595,00	
Rimaste da riscuotere	€	595,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## [06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 430,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2020	729	E	430,00	Contributo volontario genitori per visione spettacolo teatrale "I tre porcellini"

Previsione definitiva € 430,00  
Somme accertate € 430,00  
Riscosso € 430,00  
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 € 4.246,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2020	4363	E	4.246,00	Premio assicurativo R.C. e infortuni alunni e personale scolastico a.s. 2020/2021

Previsione definitiva € 4.246,00  
Somme accertate € 4.246,00  
Riscosso € 4.246,00  
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 € 14.720,00  
Variazioni in corso d'anno € -11.184,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2020	1316	E	792,00	Contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo di animazione con burattini "Re carnevale torna a scuola"
22/12/2020	4496	E	-11.976,00	Minore accertamento contributi scuola senza zaino

Previsione definitiva € 3.536,00  
Somme accertate € 3.536,00  
Riscosso € 3.536,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi genitori "A scuola senza zaino" € 2.744,00 - 02) Contributi genitori per rappresentazioni teatrali € 792,00

Annotazioni:



## [08 - Rimborsi e restituzione somme]

### 08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 402,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/12/2020	4451	E	402,96	Variazione per restituzione somme per erronei pagamenti

Previsione definitiva € 402,96  
 Somme accertate € 402,96  
 Riscosso € 402,96  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### 12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,01  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,01  
 Somme accertate € 0,01  
 Riscosso € 0,01  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	159.371,43	140.070,22	87,89%
Progetti	61.667,83	4.155,83	6,74%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>221.539,26</b>	<b>144.226,05</b>	
Avanzo di competenza		<b>28.405,26</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>172.631,31</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 € 6.633,56  
 Variazioni in corso d'anno € 32.005,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2020	1131	E	2/3	2.151,89	Assegnazione finanziamento destinato all'acquisto di materiale di pulizia giusta nota MIUR n. 3746 del 17/02/2020
18/03/2020	1317	E	3/10	24.637,11	Assegnazione finanziamento per servizi esternalizzati - mesi di gennaio e febbraio 2020
03/04/2020	1418	E	2/3	3.616,00	DM 186 del 26/03/2020 Assegnazione finanziamento per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica giusta nota MI prot. n. 8308 del 01/04/2020
30/10/2020	3551	E	3/2	1.600,00	Assegnazioni risorse per assistenza psicologica al fine di rispondere adisagi e traumi derivanti dall'emergenza Covid-19 e per prevenire l'insorgere di forme di disagio o malessere psicofisico giusta nota MIUR prot. n. 23072 del 30/09/2020

Previsione definitiva € 38.638,56  
 Somme impegnate € 33.531,42  
 Pagato € 30.031,42  
 Rimasto da pagare € 3.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 38.638,56  
 Residua disponibilità finanz € 5.107,14

### Attività - A01.12 - Funzionamento generale e decoro della scuola - Risorse ex art. 231 D.L. 34/2020

Funzionamento generale e decoro della scuola - Risorse ex art. 231 D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 12.505,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/06/2020	1911	E	2/3	26.409,44	Assegnazione finanziamento ex art. 231 comma 1 del D.L. 19 maggio 2020 n. 34 giusta nota MIUR PROT. N. 13449 DEL 30/05/2020
15/09/2020	2882	E	2/3	-14.023,80	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020: Storno di € 14023,80 da aggregato A1.12 a A.3.13
24/09/2020	2971	E	2/3	-2.705,00	Storno di € 2.105,00 da 2.3.11 a 4.3.22, di € 480,00 da 2.3.11 a 3.2.10, € 120,00 da 2.3.11 a 3.2.13, di € 0,57 da 2.3.11 a 9.2.2 dell'Aggregato A.1.12 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti.
24/09/2020	2971	E	3/2	600,00	Storno di € 2.105,00 da 2.3.11 a 4.3.22, di € 480,00 da 2.3.11 a 3.2.10, € 120,00 da 2.3.11 a 3.2.13, di € 0,57 da 2.3.11 a 9.2.2 dell'Aggregato A.1.12 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti.
24/09/2020	2971	E	4/3	2.105,00	Storno di € 2.105,00 da 2.3.11 a 4.3.22, di € 480,00 da 2.3.11 a 3.2.10, € 120,00 da 2.3.11 a 3.2.13, di € 0,57 da 2.3.11 a 9.2.2 dell'Aggregato A.1.12 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti.
08/10/2020	3164	E	2/3	-88,56	Storno di € 88,56 da 2.3.11 a 9.2.2 dell'Aggregato 1.12 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti.
08/10/2020	3164	E	9/2	88,56	Storno di € 88,56 da 2.3.11 a 9.2.2 dell'Aggregato 1.12 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti.

18/12/2020	4451	E	2/3	120,00	Variazione per restituzione somme per erronei pagamenti
------------	------	---	-----	--------	---

Previsione definitiva	€	12.505,64	
Somme impegnate	€	12.505,64	
Pagato	€	12.359,24	
Rimasto da pagare	€	146,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.505,64	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

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

##### Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	10.183,34
Variazioni in corso d'anno	€	282,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2020	4451	E	3/7	282,96	Variazione per restituzione somme per erronei pagamenti
22/12/2020	4493	E	2/1	-395,56	Storno di € 1.253,84 da 3.7.1 a 3.7.6, € 414,00 da 3.2.5 a 3.7.6, € 500,00 da 5.1.1 a 3.7.1, € 395,56 da 2.1.2 a 3.7.1, € 7,50 da 2.2.1 a 2.3.9, € 5,00 da 2.2.1 a 2.3.11 dell'aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
22/12/2020	4493	E	2/2	-12,50	Storno di € 1.253,84 da 3.7.1 a 3.7.6, € 414,00 da 3.2.5 a 3.7.6, € 500,00 da 5.1.1 a 3.7.1, € 395,56 da 2.1.2 a 3.7.1, € 7,50 da 2.2.1 a 2.3.9, € 5,00 da 2.2.1 a 2.3.11 dell'aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
22/12/2020	4493	E	2/3	12,50	Storno di € 1.253,84 da 3.7.1 a 3.7.6, € 414,00 da 3.2.5 a 3.7.6, € 500,00 da 5.1.1 a 3.7.1, € 395,56 da 2.1.2 a 3.7.1, € 7,50 da 2.2.1 a 2.3.9, € 5,00 da 2.2.1 a 2.3.11 dell'aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
22/12/2020	4493	E	3/2	-414,00	Storno di € 1.253,84 da 3.7.1 a 3.7.6, € 414,00 da 3.2.5 a 3.7.6, € 500,00 da 5.1.1 a 3.7.1, € 395,56 da 2.1.2 a 3.7.1, € 7,50 da 2.2.1 a 2.3.9, € 5,00 da 2.2.1 a 2.3.11 dell'aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
22/12/2020	4493	E	3/7	1.309,56	Storno di € 1.253,84 da 3.7.1 a 3.7.6, € 414,00 da 3.2.5 a 3.7.6, € 500,00 da 5.1.1 a 3.7.1, € 395,56 da 2.1.2 a 3.7.1, € 7,50 da 2.2.1 a 2.3.9, € 5,00 da 2.2.1 a 2.3.11 dell'aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
22/12/2020	4493	E	5/1	-500,00	Storno di € 1.253,84 da 3.7.1 a 3.7.6, € 414,00 da 3.2.5 a 3.7.6, € 500,00 da 5.1.1 a 3.7.1, € 395,56 da 2.1.2 a 3.7.1, € 7,50 da 2.2.1 a 2.3.9, € 5,00 da 2.2.1 a 2.3.11 dell'aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva	€	10.466,30	
Somme impegnate	€	9.995,27	
Pagato	€	4.854,37	
Rimasto da pagare	€	5.140,90	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.466,30	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>471,03</b>	

#### Attività - A03.3 - Didattica

##### Didattica

Previsione iniziale	€	12.664,33
Variazioni in corso d'anno	€	5.786,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/04/2020	1540	E	4/3	2.287,00	Assegnazione finanziamento giusta Delibera della Giunta Regionale n.517 dell'08/04/2020 per misure a seguito emergenza COVID_19 in tema di studio
29/10/2020	3516	E	3/7	2.000,00	Storno di € 2.000,00 da 3.8.8 a 3.7.1 dell'Aggregato A3.03 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
29/10/2020	3516	E	3/8	-2.000,00	Storno di € 2.000,00 da 3.8.8 a 3.7.1 dell'Aggregato A3.03 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
19/11/2020	3929	E	4/3	-3.582,41	Storno di € 3582,41 da aggregato A3 ag aggregato A3.15
10/12/2020	4263	E	3/8	2.836,01	Contributo comunale per implementazione connettività di rete plessi "Papa Giovanni XXIII" e "Madre Teresa di Calcutta" giusta D.D. Settore II - Servizi al cittadino n. 1187 del 02/12/2020 del Comune di Valenzano
15/12/2020	4363	E	3/11	4.246,00	Premio assicurativo R.C. e infortuni alunni e personale scolastico a.s. 2020/2021
30/12/2020	4521	E	2/1	199,95	Storno di € 499,95 a 2.1.2 di cui € 300,00 da 2.1.3, € 100 da 2.3.8 ed € 99,95 da 2.3.9 dell'Aggregato A3.3 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
30/12/2020	4521	E	2/3	-199,95	Storno di € 499,95 a 2.1.2 di cui € 300,00 da 2.1.3, € 100 da 2.3.8 ed € 99,95 da 2.3.9 dell'Aggregato A3.3 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva	€	18.450,93	
Somme impegnate	€	12.386,26	
Pagato	€	6.990,78	
Rimasto da pagare	€	5.395,48	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.450,93	
Residua disponibilità finanz	€	6.064,67	

#### Attività - A03.7 - A scuola senza zaino

A scuola senza zaino

Previsione iniziale	€	24.288,01
Variazioni in corso d'anno	€	-11.976,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020	4496	E	2/1	-11.976,00	Minore accertamento contributi scuola senza zaino

Previsione definitiva	€	12.312,01	
Somme impegnate	€	12.043,42	
Pagato	€	6.191,70	
Rimasto da pagare	€	5.851,72	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.312,01	
Residua disponibilità finanz	€	268,59	

#### Attività - A03.8 - Robocop JR

Robocop JR

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	-100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	4	C	2/3	-100,00	Rideterminazione avanzo a seguito allineamento avanzo presunto con avanzo definitivo al 31/12/2019

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 € 700,00  
 Residua disponibilità finanz € 700,00

**Attività - A03.9 - DM 187 del 26/03/2020 Acquisto dispositivi digitali**

DM 187 del 26/03/2020 Acquisto dispositivi digitali

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.324,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2020	1398	E	4/3	7.324,73	Assegnazione finanziamento giusto DM n. 187 del 26/03/2020 "Decreto di riparto dei fondi e degli assistenti tecnici a tempo determinato ai sensi dell'articolo 120, comma 5 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 e misure per l'emergenza"
02/12/2020	4124	E	4/3	-137,71	Storno di € 137,71 da 4.3.17 a 9.2.2. dell'Aggregato A 03 9 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
02/12/2020	4124	E	9/2	137,71	Storno di € 137,71 da 4.3.17 a 9.2.2. dell'Aggregato A 03 9 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva € 7.324,73  
 Somme impegnate € 7.324,73  
 Pagato € 7.324,73  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.324,73  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

**Attività - A03.10 - Ambienti di apprendimento innovativi - #Az.7 PNSD**

Ambienti di apprendimento innovativi - #Az.7 PNSD

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2020	263	E	1/1	580,57	Assegnazione finanziamento Ambienti di apprendimento innovativi #Azione 7 del PNSD - Avviso MIUR prot. n. 30562 del 27/11/2019 giusta comunicazione del 16/01/2020 ns. prot. n. 262 B.15
16/01/2020	263	E	1/2	319,14	Assegnazione finanziamento Ambienti di apprendimento innovativi #Azione 7 del PNSD - Avviso MIUR prot. n. 30562 del 27/11/2019 giusta comunicazione del 16/01/2020 ns. prot. n. 262 B.15
16/01/2020	263	E	3/4	100,29	Assegnazione finanziamento Ambienti di apprendimento innovativi #Azione 7 del PNSD - Avviso MIUR prot. n. 30562 del 27/11/2019 giusta comunicazione del 16/01/2020 ns. prot. n. 262 B.15
16/01/2020	263	E	3/6	3.000,00	Assegnazione finanziamento Ambienti di apprendimento innovativi #Azione 7 del PNSD - Avviso MIUR prot. n. 30562 del 27/11/2019 giusta comunicazione del 16/01/2020 ns. prot. n. 262 B.15
16/01/2020	263	E	4/3	16.000,00	Assegnazione finanziamento Ambienti di apprendimento innovativi #Azione 7 del PNSD - Avviso MIUR prot. n. 30562 del 27/11/2019 giusta comunicazione del 16/01/2020 ns. prot. n. 262 B.15

Previsione definitiva € 20.000,00  
 Somme impegnate € 13.413,90  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 13.413,90 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 20.000,00  
 Residua disponibilità finanz € 6.586,10

**Attività - A03.11 - 10.8.6A-FESR PON-PU-2020-240 PON SMART CLASS**

10.8.6A-FESR PON-PU-2020-240 PON SMART CLASS

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 13.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/05/2020	1704	E	1/3	1.170,00	Assegnazione finanziamento Avviso 4878/2020- PON FESR Asse II - Infrastrutture per l'istruzione - Azione 10.8.6 - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne"
08/05/2020	1704	E	3/4	130,00	Assegnazione finanziamento Avviso 4878/2020- PON FESR Asse II - Infrastrutture per l'istruzione - Azione 10.8.6 - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne"
08/05/2020	1704	E	4/3	11.700,00	Assegnazione finanziamento Avviso 4878/2020- PON FESR Asse II - Infrastrutture per l'istruzione - Azione 10.8.6 - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne"

Previsione definitiva € 13.000,00  
 Somme impegnate € 12.896,32  
 Pagato € 12.896,32  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.000,00  
 Residua disponibilità finanz € 103,68

**Attività - A03.13 - Didattica - Risorse ex art. 231 D.L. 34/202**

Didattica - Risorse ex art. 231 D.L. 34/202

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 14.023,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2020	2882	E	2/3	1.836,00	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020: Storno di € 14023,80 da aggregato A1.12 a A.3.13
15/09/2020	2882	E	4/3	12.187,80	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020: Storno di € 14023,80 da aggregato A1.12 a A.3.13

Previsione definitiva € 14.023,80  
 Somme impegnate € 14.023,80  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 14.023,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.023,80  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

**Attività - A03.15 - Fondi art.21, c.1, del D.L. 28/10/2020 n. 137**

Fondi art.21, c.1, del D.L. 28/10/2020 n. 137

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 10.727,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2020	3698	E	4/3	7.145,05	Assegnazione risorse come da Allegato 1 - Riparto dei fondi di cui all'articolo 21, comma 1, del Decreto Legge

					28 ottobre 2020, n.137
19/11/2020	3929	E	4/3	3.582,41	Storno di € 3582,41 da aggregato A3 ag aggregato A3.15

Previsione definitiva	€	10.727,46	
Somme impegnate	€	10.727,46	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	10.727,46	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.727,46	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.222,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2020	729	E	3/12	430,00	Contributo volontario genitori per visione spettacolo teatrale "I tre porcellini"
18/03/2020	1316	E	3/12	792,00	Contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo di animazione con burattini "Re carnevale torna a scuola"

Previsione definitiva	€	1.222,00	
Somme impegnate	€	1.222,00	
Pagato	€	1.222,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.222,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

#### Progetti - P02.8 - Avviso 4396/2018 - cod. prog. 10.2.1A-FSEPON-PU-2019-95

Avviso 4396/2018 - cod. prog. 10.2.1A-FSEPON-PU-2019-95

Previsione iniziale	€	15.246,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	15.246,00	
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	€	15.246,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>15.246,00</b>	

#### Progetti - P02.9 - Avviso 4396/2018 - cod. prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2019-182

Avviso 4396/2018 - cod. prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2019-182

Previsione iniziale	€	40.656,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	40.656,00			
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	€	40.656,00			
Residua disponibilità finanz	€	<b>40.656,00</b>			

**Progetti - P02.10 - Autonoma-mente**

Autonoma-mente

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-3.311,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020	4497	E	3/2	-3.311,28	Variazione per minor accertamento contributo Comune di Bari

Previsione definitiva	€	2.688,72			
Somme impegnate	€	2.688,72			
Pagato	€	2.688,72			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.688,72			
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>			

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	420,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.190,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/02/2020	809	E	3/5	1.190,00	Assegnazione finanziamento per la formazione docenti ambito a.s. 2019/2020 giusta nota MIUR prot. n. AODGPER/49062 del 28/11/2019
19/03/2020	1333	E	1/3	1.000,00	Assegnazione finanziamento Azione#28 del PNSD "Un animatore in ogni scuola" giusta nota MIUR prot. n. 7115 del 18/03/2020

Previsione definitiva	€	2.610,00			
Somme impegnate	€	1.000,00			
Pagato	€	1.000,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.610,00			
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.610,00</b>			

**Progetti - P04.11 - Dm 187 del 26/03/2020 - Formazione**

Dm 187 del 26/03/2020 - Formazione

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	467,11



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2020	1398	E	1/3	467,11	Assegnazione finanziamento giusto DM n. 187 del 26/03/2020 "Decreto di riparto dei fondi e degli assistenti tecnici a tempo determinato ai sensi dell'articolo 120, comma 5 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 e misure per l'emergenza"
02/12/2020	4125	E	1/3	-29,20	Storno di € 29,20 da 1.3.8 a 9.2.2. del progetto P 4 11 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
02/12/2020	4125	E	9/2	29,20	Storno di € 29,20 da 1.3.8 a 9.2.2. del progetto P 4 11 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva	€	467,11	
Somme impegnate	€	467,11	
Pagato	€	467,11	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	467,11	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	154.546,69
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	128.444,11	
b) in conto residui	€	35.462,36	
		<b>Totale</b>	€ 163.906,47
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	86.026,39	
d) in conto residui	€	78.672,91	
		<b>Totale</b>	€ 164.699,30
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	153.753,86
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	131.724,88	
- Residui passivi	€	154.292,64	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	131.186,10
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	35.891,79	20.451,06	56.342,85
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	35.891,79	20.451,06	56.342,85
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	127.342,18	4.382,70	131.724,88
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	154.550,02	-792,08	153.757,94
Totale disponibilità	281.892,20	3.590,62	285.482,82
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	317.783,99	24.041,68	341.825,67
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	174.821,29	-20.528,65	154.292,64
Totale Debiti	174.821,29	-20.528,65	154.292,64
<b>Consistenza patrimoniale</b>	142.962,70	44.570,33	187.533,03
<b>TOTALE PASSIVO</b>	317.783,99	24.041,68	341.825,67
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 residui
Attivi	127.342,18	-4.342,14	123.000,04	35.462,36	87.537,68	44.187,20	131.724,88
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	175.212,22	-446,33	174.765,89	78.672,91	96.092,98	58.199,66	154.292,64

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 riportando 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	2.561,23	1,78%
02	Acquisto di beni di consumo	28.842,61	20,00%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	52.187,67	36,18%
04	Acquisto di beni d'investimento	59.603,60	41,33%
05	Altre spese	775,47	0,54%
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	255,47	0,18%
<b>Totale generale</b>		<b>144.226,05</b>	<b>100%</b>

## 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. 15 del 30/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 30 del 23/12/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{114.698,33}{172.631,31} = \mathbf{0,66}$$

#### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{57.932,98}{172.631,31} = \mathbf{0,34}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{172.631,31}{172.631,31} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{44.187,20}{172.631,31} = \mathbf{0,26}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{35.462,36}{123.000,04} = \mathbf{0,29}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{131.724,88}{295.631,35} = \mathbf{0,45}$$

## **INDICI SULLE SPESE**

### **INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{140.070,22}{144.226,05} = \mathbf{0,97}$$

### **INDICE SPESE PROGETTI**

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{4.155,83}{144.226,05} = \mathbf{0,03}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{58.199,66}{144.226,05} = \mathbf{0,40}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{78.672,91}{175.212,22} = \mathbf{0,45}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{154.292,64}{318.991,94} = \mathbf{0,48}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{144.226,05}{744} = \mathbf{193,85}$$

IL DIRETTORE S.G.A.  
Reg. Francesca Anfatani

*Francesca Aggeton*



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA MICHELA LELLA

*M. Lella*

