



**ISTITUTO COMPRENSIVO
di CASELLE TORINESE**

Via Guibert, 3 – 10072 Caselle Torinese (TO)

Codice Meccanografico: **TOIC89200E**

Codice Fiscale n 92045950018 - e-mail TOIC89200E@istruzione.it

sito: <http://www.iccaselletorinese.edu.it>



Conto Consuntivo 2020

Relazione tecnico contabile del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

La presente relazione tecnico contabile redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 28 agosto 2018 n° 129, ha lo scopo di illustrare analiticamente 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 di Istituto il 12 dicembre 2019 con deliberazione n° 3/2

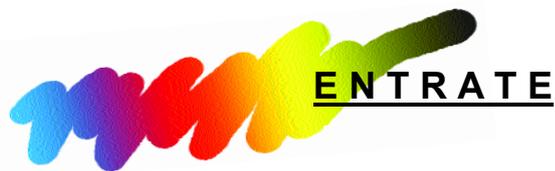
L'esercizio finanziario 2020 si è chiuso con un avanzo di competenza di **€ 19.631,28** pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (**€ 200.329,80**) e le spese effettivamente impegnate (**€ 180.698,52**).

Il risultato dell'avanzo complessivo a fine esercizio è pari ad **€ 237.727,08** ed è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2020, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

L'avanzo complessivo a fine esercizio risulta composto per **€ 163.071,39** da fondi con vincolo di destinazione e da **€ 74.655,69** senza vincolo di destinazione.

Per quanto riguarda la gestione di cassa, il fondo cassa ad inizio esercizio risultava essere di **€ 209.535,60** e sono state riscosse entrate per complessivi **€ 204.579,33** di cui **€ 28.524,62** in conto residui degli anni precedenti. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per **€ 24.275,09** dettagliatamente indicate nel modello L. Le spese liquidate durante l'esercizio ammontano ad **€ 165.586,29** di cui **€ 24.002,81** in conto residui degli anni precedenti; rimangono da pagare somme per complessivi **€ 39.115,04** analiticamente descritte nel modello L.

Il fondo di cassa al 31.12.2020 risultante dal modello J, pari ad **€ 248.528,64** coincide con le risultanze del giornale di cassa nonché al saldo finale dell'estratto conto inviato dall'Istituto Cassiere e dalla Tesoreria Provinciale della Banca di Italia di Torino.



ENTRATE

Passiamo ad analizzare le entrate ponendo come confronto le previsioni con gli effettivi accertamenti e le effettive riscossioni al 31.12.2020. La tabella che segue visualizza la situazione così come si evince dal *modello H Conto Finanziario* (nell'analisi delle entrate sono citate solo le aggregazioni e le voci che hanno interessato il nostro bilancio 2020).

Prospetto generale delle Entrate: programmazione, accertamenti, riscossioni



La scuola ha accertato il **49%** del budget previsto a cui va sommato l'avanzo di amministrazione. Nel corso dell'E.F. 2020 è stato riscosso il **88%** degli accertamenti effettuati mentre il **14 %** a fine esercizio risulta ancora da riscuotere

Di seguito vengono esaminate le singole poste di entrata che hanno portato alle risultanze sopra descritte.

Aggr. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Aggregato 01 voce 01 – NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			82.513,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2020	1	Adeguamento Avanzo di Amministrazione Presunto alla situazione di fatto al 31/12/2019	-5.155,45
Previsione definitiva			77.358,50
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			77.358,50
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			129.055,59
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2020	1	Adeguamento Avanzo di Amministrazione Presunto alla situazione di fatto al 31/12/2019	2.331,69
Previsione definitiva			131.387,28
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			131.387,28

AGGREGATO 02 FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2020	6	Nota MIUR prot. n. 0003805 del 05.03.20 Progetti FSE - Assegnazione risorse finanziarie per compenso Revisore MIUR per controlli 1° Livello da remoto.	200,00
23/11/2020	25	Nota Miur Prot. AOODGEFID/28312 autorizzazione Studenti Competenti	19.764,71
Previsione definitiva			19.964,71
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			19.764,71
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2020	12	Finanziamento Progetto DIGITAL...MENTE ATTIVI 10.8.6A-FESR PON-PI-2020-282	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Riscosse			12.024,62
Somme da riscuotere			975,38
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 03 FINANZIAMENTO DELLO STATO

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			23.457,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/20	16	Nota M.I.U.R.23072 del 30/09/2020- A.F. Funzionamento amministrativo - didattico, periodo settembre - dicembre 2020	10.417,34
05/11/20	21	A.F. 2020 INTEGRAZ. FUNZ_AMMIN_DID. ALUNNI DIVERSAM_ABILI SE CAP. 1195 TIT. 8939 ART. 1	85,00
29/10/20	18	Finanziamento compenso revisori dei conti nota MIUR n. 23072 del 30/09/2020	1.178,31
Previsione definitiva			35.138,61
Somme Riscosse			35.138,61
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

- **Aggregato 03 voce 02 – DOTAZIONE PEREQUATIVA – Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97 – Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC) – Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
-
- **Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2020	8	Nota MIUR 8308 del 1/04/20 - D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico	6.795,82
04/11/2020	19	A.F. 2020 DL 104_2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO CAP. 1194 TIT. 25022 ART.	334,94
30/10/2020	32	Nota Miur 23072 del 30/09/2020 - assistenza psicologica	1.600,00
14/02/2020	5	Acconto pari al 50% - Fondi Piano Nazionale Formazione Docenti (PNFD) a.s. 2019/2020 - AMBITO TO007	1.089,00
27/03/2020	7	Nota prot. 7115 del 18 marzo 2020 - A.F.2020 – Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale - Un animatore digitale in ogni scuola.	1.000,00
07/04/2020	9	Nota MIUR 4527 del 3/04/2020 - Finanziamento di cui all'art. 120 c. 2 DL 18/2020 - Quota A	1.586,08
07/04/2020	10	Nota MIUR 4527 del 3/04/2020 - Finanziamento di cui all'art. 120 c. 2 DL 18/2020 - Quota B	10.361,66
07/04/2020	11	Nota MIUR 4527 del 3/04/2020 - Finanziamento di cui all'art. 120 c. 2 DL 18/2020 - Quota C	793,04
09/06/2020	14	A.F. 2020 - Assegnazione risorse finanziaria ex art. 231, comma 1 del Decreto Legge 1 maggio 2020, n. 34	46.119,27

17/11/2020	23	Risorse ex art. 21, comma 1 D.L.137 del 2020	12.132,20
Previsione definitiva			81.812,01
Somme Riscosse			81.812,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Agg. 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

- **Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazio	Descrizione	Importo
23/10/2020	15	Deliberazione della Giunta Regionale 11 settembre 2020, n. 31-1 - Contributo per l'acquisto di strumenti per la misurazione della temperatura corporea	850,00
Previsione definitiva			850,00
Somme Riscosse			850,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Agg. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

- **Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazio	Descrizione	Importo
20/11/2020	24	Comune di Caselle Torinese Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico - Rendicontazione Prot. n. del 18/11/2020	15.000,00
Previsione definitiva			21.000,00
Somme Riscosse			21.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

- **Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Agg. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			10.450,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	33	Minor accertamento/entrata contributi da privati	-10.382,00
Previsione definitiva			68,00
Somme Riscosse			68,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

- **Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			120.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2021	30	Minor accertamento/riscossione contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	-111.414,70
Previsione definitiva			8.585,30
Somme Riscosse			5.475,80
Somme da riscuotere			3.109,50
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.666,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2021	22	Contributo famiglie alunni scuola Infanzia, Scuola Primaria e Scuola Secondaria I° per Assicurazione R.C. e Infortuni a.s. 2020/2021	725,00
Previsione definitiva			9.391,00
Somme Riscosse			9.391,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	840,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/20	20	Contributo volontario per assicurazione integrativa personale docente e ATA a.s. 2020/2021	294,00
Previsione definitiva			1.134,00
Somme Riscosse			1.134,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2020	17	Contributo volontario Collaboratore scolastico Tarasco	63,10
Previsione definitiva			63,10
Somme Riscosse			63,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

- **Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/02/202	3	Contributo convenzione latte nelle scuole 2019 - CIG 774704796B – CUP J89F1800151000	145,00
Previsione definitiva			145,00
Somme Riscosse			145,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			43.222,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/202	31	Minor accertamento/riscossione contributi vincolati famiglie per diario e foto di class	-5.528,50
30/11/202	34	Minor accertamento/entrata Contributi volontari delle famiglie	-8.204,50
30/11/202	37	Minor accertamento contributi famiglie per progetti	-700,00
30/11/202	37	Minor accertamento contributi famiglie per progetti	-2.930,00
30/11/202	37	Minor accertamento contributi famiglie per progetti	-2.550,00
30/11/202	37	Minor accertamento contributi famiglie per progetti	-3.000,00
24/11/202	28	Minor accertamento/entrata contributi vincolanti delle famiglie per Patente ECDL -	-2.500,00

		Patente Europea del Computer	
24/11/2022	28	Minor accertamento/entrata contributi vincolanti delle famiglie per Patente ECDL - Patente Europea del Computer	-2.300,00
24/11/2022	29	Minor accertamento/entrata di contributi da famiglie vincolati per attività sportiva	-8.000,00
07/02/2022	2	Contributo famiglie n° 52 Studenti Scuola Secondaria di 1° Grado DEMONTE per partecipazione al concorso THE BIG CHALLENGE DELLA LINGUA INGLESE	260,00
Previsione definitiva			7.769,00
Somme Riscosse			7.343,50
Somme da riscuotere			425,50
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2022	13	Rimborso contributi per esami TRINITY Livello 1-2-3-4 - Centre num: 52827	1.259,00
Previsione definitiva			1.259,00
Somme Riscosse			1.259,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

- **Aggregato 06 voce 12 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Agg. 07 – PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa

Agg. 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa

Agg. 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa

Agg. 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa

Agg. 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI			
Previsione iniziale			1.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	35	Minor accertamento/entrata sponsor e utilizzo locali	-1.050,00
Previsione definitiva			150,00
Somme Riscosse			150,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

- **Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE
--

Previsione iniziale			1.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2022	26	Minor accertamento/Incasso per contributo sponsor e utilizzo locali	-900,00
24/11/2022	27	Minor accertamento/incasso di sponsor e utilizzazioni locali sul progetto sostegno fasce deboli	-900,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

- **Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Agg. 12 – ALTRE ENTRATE

- **Aggregato 12 voce 01 – INTERESSI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/02/2020	4	Interessi attivi su Conto Tesoreria Unica dall'1/01/2019 al 31/12/2019	0,07
Previsione definitiva			0,07
Somme Riscosse			0,07
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2022	27	Minor accertamento/incasso di sponsor e utilizzazioni locali sul progetto sostegno fasce deb	-500,00
30/11/2022	36	Minor accertamento/entrata altre entrate n.a.c.	-1.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

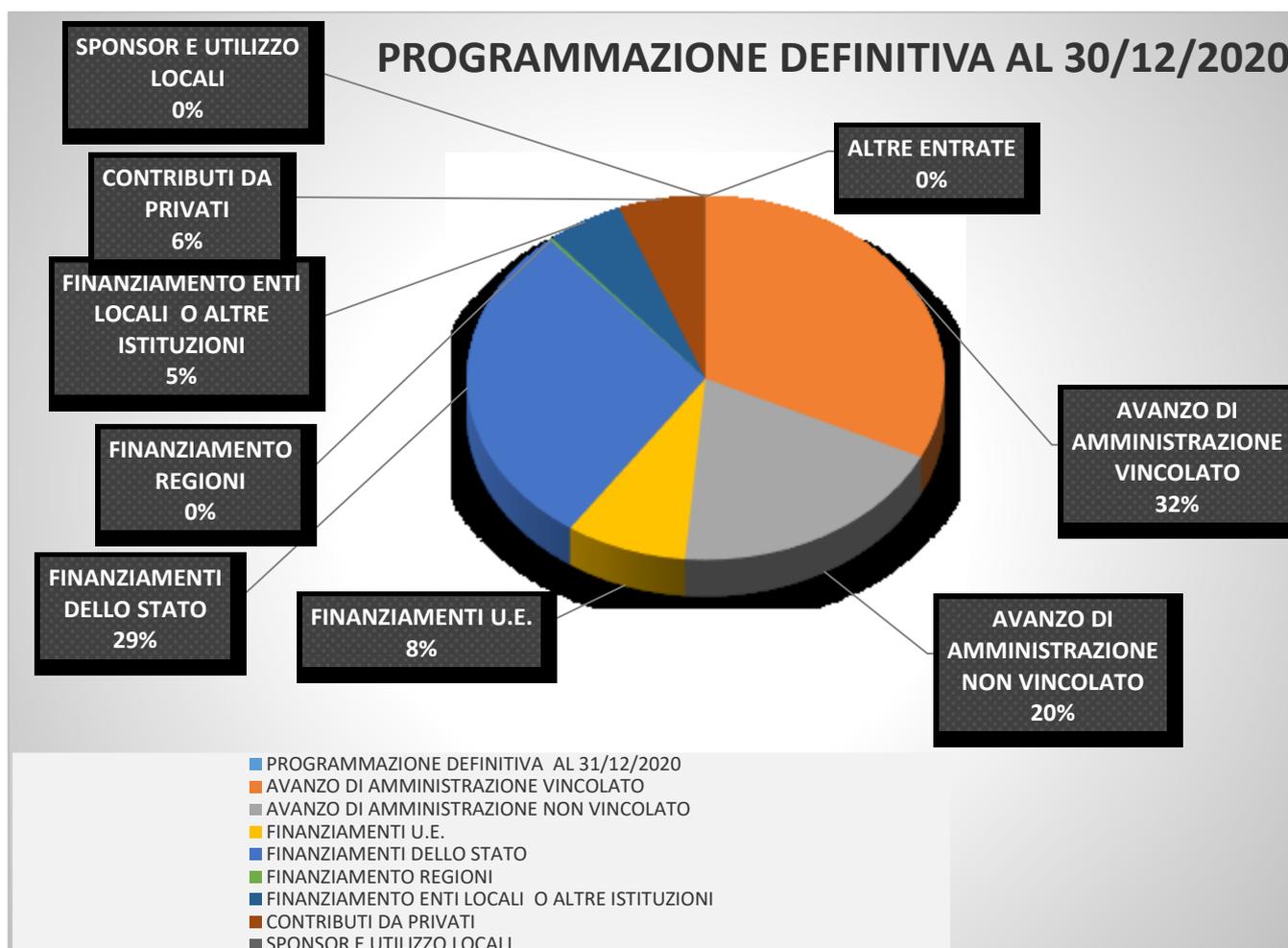
Agg. 13 – MUTUI

- **Aggregato 13 voce 01 – MUTUI - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**
- **Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE - Nessuna previsione – nessuna somma riscossa**

Terminata l'analisi delle singole sottovoci di entrata, appare utile inserire una rielaborazione grafica riguardante la composizione delle entrate 2019, che risulta essere la seguente:

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
409.075,58	200.329,80	176.054,71	24.275,09	208.745,78



Come si evince dal suddetto grafico il 29% delle entrate 2020 risulta provenire dai finanziamenti statali, di cui la maggior parte finalizzata. La percentuale cresce se si considera che anche gran parte dell'avanzo di amministrazione è costituito da fondi di provenienza statale. Relativamente ridotta, può invece essere considerata la quota di contribuzione richiesta agli alunni per la realizzazione dei vari percorsi formativi (Viaggi di Istruzione – Attività Sportive, attività del P.O.F., acquisto diario scolastico, acquisto foto ricordo di fine anno e assicurazione R.C. e Infortuni) e ciò risulta in linea con la "politica" perseguita dall'Istituzione Scolastica che ha sempre cercato di limitare al massimo la richiesta di fondi alle famiglie.

Il finanziamento degli Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche raggiunge il 5% del totale, è costituito dai finanziamenti del Comune di Caselle Torinese per il P.O.F. e per le spese di funzionamento amministrativo e didattico. Il finanziamento della Regione raggiunge lo 0% del totale. Il finanziamento da sponsor è pari allo 0% del totale mentre il finanziamento per altre entrate è dello 0,30% del totale e incidono su questa voce gli interessi attivi maturati nel corso dell'Esercizio Finanziario sul Conto corrente bancario dell'Istituzione Scolastica e il contributo della ditta distributore di bevande.

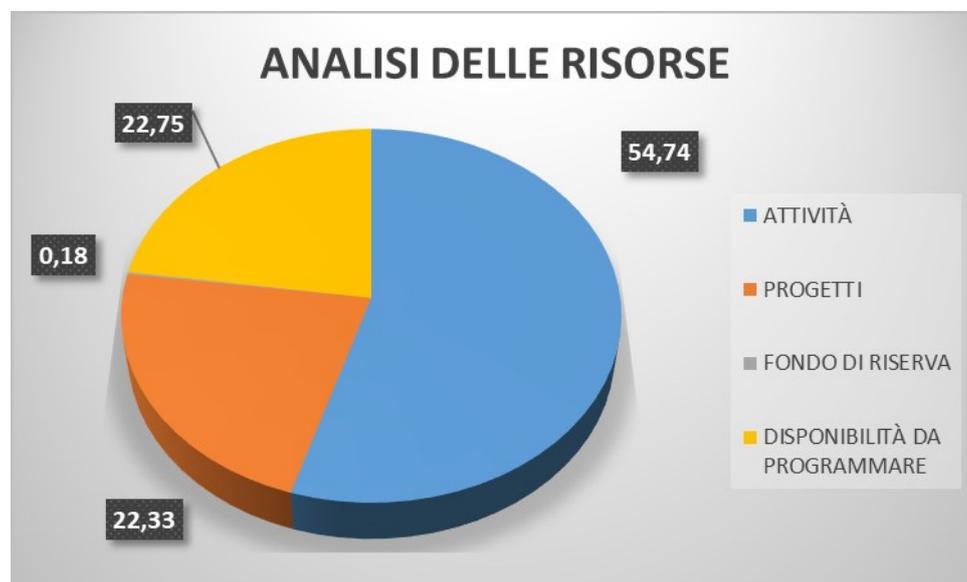


Analisi delle Risorse

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio 2020, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che gli oneri previdenziali –contributivi – fiscali, quanto dovuti, sono stati versati;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020.
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020;
- Che entro la data 31/01/2020 si è ottemperato all'adempimento della pubblicazione dati di cui ex art. 1 comma 32 Legge n° 190/2012

Dall'analisi delle risorse si evince che il **54,74%** della programmazione delle spese è stato destinato alle attività, di cui la percentuale più alta si riferisce alle spese di acquisto beni da terzi; mentre il **22,33%** della programmazione delle spese è stato destinato ai progetti e lo **0,18%** al fondo di riserva e il **22,75 %** è stato destinato alla disponibilità non programmata



	Programmazione definitiva	Rapporto %
Attività	223.947,48	54,74
Progetti	91.333,59	22,33
Fondo di riserva	737,35	0,18
Disponibilità non programmata	93.067,16	22,75

Di seguito vengono esaminate le singole poste di spesa che hanno portato alle risultanze sopra descritte.

AGGREGATO A01: FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

La previsione iniziale, pari ad € **53.188,44** è stata oggetto di modifica con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a € **47.225,90**. La previsione definitiva ammonta ad € **100.414,34** e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente € **76.708,68** di cui € **18.671,18** rimasti da pagare. E' stata perciò realizzata un'economia di € **23.705,66**. Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per le spese imputate a questo centro di costo e riguardano spese per acquisto di beni di consumo per € **37.239,92**, prestazioni di servizi ed utilizzo beni da terzi per € **26.828,99** per lo più impegnate per il pagamento assistenza informatica; assistenza medico competente; contratto incarico RSPP e DPO; aggiornamento licenze software ARGO per la gestione della segreteria e del registro elettronico; contratto di noleggio fotocopiatore tutto compreso, contratto linea ADSL plesso scuola Primaria "Collodi"; formazione professionale addetti alla sicurezza; canone annuale sito www.iccasellelorinese.it; spese per tenuta conto; acquisto beni di investimento per € **12.385,04** per l'acquisto dei Personal Computer per il registro elettronico, arredi e mobili per ufficio; spese amministrative per € **254,73**.

AGGREGATO A01/01 RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

A seguito dell'emergenza sanitaria Covid – 19, sono stati erogati dal M.I. fondi per consentire alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico - sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative. La previsione iniziale su tale aggregato è pari a € **36.119,27**. A fine esercizio risultano impegnati € **36.083,24** di cui rimasti da pagare € **5.976,90**. È perciò realizzata una economia di € **36,03**. Lo stanziamento risulta utilizzato per le spese imputate a questo centro di costo e riguardano spese per l'acquisto di beni di consumo pari ad € **28.565,60**, spese per acquisto di beni di investimento per € **7.517,64**,

AGGREGATO A02: FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

La previsione iniziale, pari ad € **59.523,22** è stata oggetto di modifiche con delibere del Consiglio d'Istituto per complessivi € - **1.386,94** La previsione definitiva ammonta ad € **58.136,28** e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente € **22.786,43** di cui € **127,87** rimasti da pagare. E' stata perciò realizzata un'economia di € **35.349,85** di cui € **4.672,01** con vincolo di destinazione, il rimanente € **30.677,84** libero da vincoli di destinazione. Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per le spese imputate a questo centro di costo e riguardano l'acquisto di beni di consumo (*Carta, cancelleria, foto ricordo fine anno scolastico, diario scolastico, abbonamento riviste, materiale specialistico, materiale informatico software e acquisto materiale sanitario igienico*) per € **7.199,90**; Acquisto di servizi ed utilizzo Beni da terzi (*Assicurazione RC + Infortuni alunni e personale*) per € **11.851,58**, altre spese (*pagamento revisori dei conti*) per € **3.734,95** e partite di giro per € **2.000,00** (*Fondo economale per le Minute spese*).

AGGREGATO A03: DIDATTICA

La previsione iniziale, pari ad € **5.139,60** è stata oggetto di modifiche con delibere del Consiglio d'Istituto per complessivi € **42.224,94** la previsione definitiva ammonta ad € **47.364,54** e a fine esercizio risultano impegnati € **33.849,51** e pagati complessivamente € **33.395,54** è stata perciò realizzata un'economia di € **13.515,03**. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano interamente il trattamento fondamentale ed accessorio corrisposto al personale dipendente tra le quali spese compensi non da fondo di istituto Docenti e liquidazione compensi non da fondo di Istituto ATA (*Gestione e sistemazione archivio; gestione pratiche arretrate ricostruzione di carriera e gestione sito Istituto "Webmaster"*) per € **4.036,44**, per acquisti e altri beni di consumo € **470,00**, per acquisto di servizio ed utilizzo beni di terzi € **3.109,24**, per acquisto di beni di investimento € **26.159,25** e rimborsi e poste € **73,71**.

AGGREGATO A03/01: Smart Class Avviso 4878/2020 – 10.8.6AFESRPN-PI-2020-282

La previsione iniziale pari a € **13.000,00** è stata autorizzata nel corso dell'anno 2020 per offrire alle istituzioni scolastiche l'opportunità di realizzare classi virtuali adatte a consentire, anche per le studentesse e gli studenti delle istituzioni scolastiche statali del I ciclo d'istruzione e, prioritariamente, della scuola primaria, forme di didattica digitale. A fine esercizio risultano impegnati € **12.999,62** e pagati complessivamente € **12.999,62**. È stata realizzata un'economia pari ad € **0,38**.

AGGREGATO A03/02: Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

A seguito dell'emergenza sanitaria Covid – 19, sono stati erogati dal M.I. fondi per consentire alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico - sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative. La previsione iniziale è pari ad € **5.000,00**, non è stata oggetto di modifiche. La previsione definitiva è pari ad € **5.000,00** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati € **5000,00**.

AGGREGATO A03/03: Risorse ex art. 21, D.L. 137/2020

La previsione iniziale è di € **12.132,20** è stata erogata per potenziare la didattica digitale integrata, consentendo alle scuole l'ulteriore acquisto di tablet, pc e connessioni per studentesse e studenti più in difficoltà. La previsione definitiva è pari ad € **12.132,20**. Le risorse stanziare su questo aggregato saranno impegnate entro il 31/05/2021 e pagate nell'E.F. 2021;

AGGREGATO A04: ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

In questa voce non è stata prevista e né tantomeno sostenuta nessuna spesa.

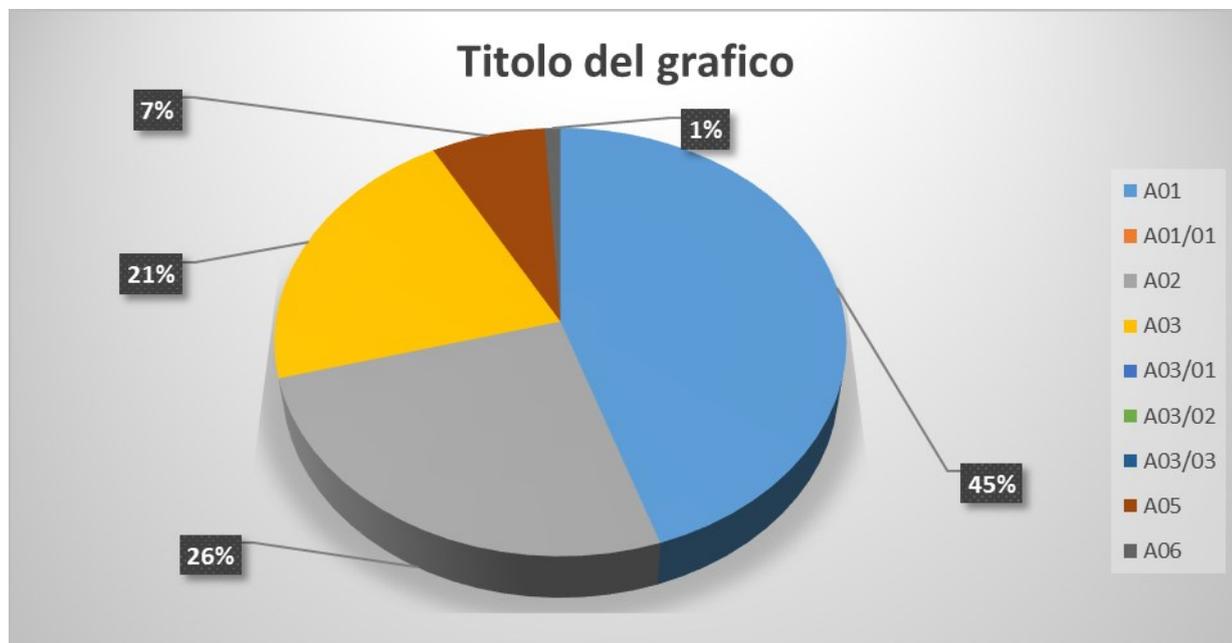
AGGREGATO A05: VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La previsione iniziale, pari ad € **127.639,56** è stata oggetto di modifiche con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a € **-111.791,50**. La previsione definitiva ammonta ad € **15.848,06** e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente € **10.191,41** di cui € **3.808,00** rimasti da pagare. E' stata perciò realizzata un'economia di € **5.656,65** con vincolo di destinazione. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano spese per acquisto di servizi da terzi € **5.576,00** (*spese per visite e viaggi d'istruzione*) e per rimborsi e poste correttive pari ad € **4.615,41**.

AGGREGATO A06: ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La previsione iniziale, pari ad € **1.532,83** è stata oggetto di modifiche con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a € **615,43**. La previsione definitiva ammonta ad € **2.184,26** a fine esercizio non risultano somme impegnate. E' stata perciò realizzata un'economia di € **2.184,26** con vincolo di destinazione.

Di seguito si riporta il grafico relativo alla programmazione definitiva delle attività previste:



PROGETTI P01

AGGREGATO P: PROGETTO P01/01 “ATTUAZIONE PNSD”

La previsione iniziale, pari ad € 1.011,64 è stata oggetto di modifiche pari ad € 1.000,00 e la previsione definitiva ammonta ad € 2.011,64; e a fine esercizio non risultano impegni e pagamenti. E' stata perciò realizzata un'economia di € 2.011,61 con vincolo di destinazione.

AGGREGATO P: PROGETTO P01/02 “ ESPRESSIVITÀ MOTORIA

La previsione iniziale, pari ad € 8.678,49 è stata oggetto di variazione per minor accertamento per € 8.000,00. La previsione definitiva è pari ad € 678,49 e a fine esercizio non risultano impegni e pagamenti. E' stata perciò realizzata un'economia di € 678,49 con vincolo di destinazione

AGGREGATO P: PROGETTO P01/03 “PATENTE ECDL – Patente Europea del Computer”

La previsione iniziale, pari ad € 5.162,10 è stata oggetto di modifica con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a – € 4.800,00. La previsione definitiva ammonta ad € 362,10 a fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € 305,00. E' stata perciò realizzata un'economia di € 57,10 di cui € 12,10 senza vincolo di destinazione e € 45,00 con vincolo di destinazione. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano per l'acquisto di servizi ed utilizzo beni da terzi (Convenzione SKILL ON-LINE per supporto accreditamento AICA) sono pari ad € 305,00.

PROGETTI P02

AGGREGATO P: PROGETTO P02/01 “INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI”

La previsione iniziale, pari ad € 1.043,81 non è stata oggetto di modifica, a fine esercizio non risultano somme impegnate. E' stata perciò realizzata un'economia di € 1.043,81 con vincolo di destinazione. Lo stanziamento definitivo non risulta utilizzato in quanto tutte le attività rivolte agli alunni stranieri sono state retribuite con il FIS per il tramite del Cedolino i Unico.

AGGREGATO P: PROGETTO P02/02 “INTEGRAZIONE ALUNNI HC”

La previsione iniziale, pari ad € **2.228,94** è stata oggetto di modifica con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a € **205,00**. La previsione definitiva ammonta ad € **2.433,94** a fine esercizio non risultano somme impegnate e pagate. E' stata perciò realizzata un'economia di € **2.433,94** con vincolo di destinazione. Lo stanziamento definitivo non risulta utilizzato in quanto tutte le attività rivolte agli alunni Diversamente abili sono state retribuite con il FIS per il tramite del Cedolino i Unico.

AGGREGATO P: PROGETTO P02/03 "SOSTEGNO ALLE FASCE DEBOLI"

La previsione iniziale, pari ad € **4.793,38** è stata oggetto di modifica con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a - € **1.400,00**. La previsione definitiva ammonta ad € **3.393,38** e a fine esercizio non risultano impegni e pagamenti. E' stata perciò realizzata un'economia di € **3.393,38** con vincolo di destinazione.

AGGREGATO P: PROGETTO P02/04 "ARTE, TEATRO, MUSICA &....."

La previsione iniziale, pari ad € **39.252,70** è stata oggetto di modifica con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a - € **20.066,50**. La previsione definitiva ammonta ad € **19.186,20** e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente di € **16.378,57** cui € **9.474,02** rimasti da pagare. E' stata perciò realizzata un'economia di € **2.807,63** con vincolo di destinazione. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano spese di personale non da fondo di Istituto per € **564,34**; spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi € **15.510,23** e per rimborsi e poste correttive € **304,00**.

AGGREGATO P: PROGETTO P02/05 "EDUCAZIONE ALLA SALUTE"

La previsione iniziale, pari ad € **1.687,49** non è stata oggetto di modifiche pertanto la previsione definitiva ammonta ad € **1.687,49** e a fine esercizio non risultano impegni e pagamenti. E' stata perciò realizzata un'economia di € **1.687,49** di cui € **487,49** con vincolo di destinazione ed € **1.200,00** senza vincolo di destinazione.

AGGRAGATO P: PROGETTO P02/06 "FUORI DAL TUNNEL 10.1.1°-FSEPON-PI2017-4

La previsione iniziale di € **4.471,10** non ha subito variazioni. La previsione definitiva ammonta ad € **4.471,10**. A fine esercizio non risultano impegni e pagamenti. È stata quindi realizzata una economia pari a € **4.471,10**. Il progetto "Fuori dal Tunnel" si è concluso e ed è stato rendicontato nel 2018, in tale aggregato è confluito l'avanzo di amministrazione al fine di acquistare strumenti Hardware (*LIM*).

AGGREGATO P: PROGETTO P02/07 "SI PARTE CON....JUDO 10.2.1°-FSEPON-PI-2017-15

La previsione iniziale, pari ad € **2.764,06** non è stata oggetto di modifiche. La previsione definitiva ammonta ad € **2.764,06**; e a fine esercizio non risultano impegni e pagamenti. E' stata perciò realizzata un'economia di € **2.764,06** con vincolo di destinazione. Tale somma sarà utilizzata per l'acquisto di accessori per attività sportive e ricreative per la scuola dell'Infanzia.

AGGREGATO P: PROGETTO P02/08 "SIAMO TUTTI COMPETENTI 10.2.2°-FSEPON-PI-2017-21"

La previsione iniziale, pari ad € **6.286,08** non è stata oggetto di modifiche. La previsione definitiva ammonta ad € **6.286,08**; e a fine esercizio non risultano impegni e pagamenti. E' stata perciò realizzata un'economia di € **6.286,08** con vincolo di destinazione. Detta somma sarà utilizzata per € **5.991,54** per la realizzazione di ulteriori interventi formativi dedicati agli alunni e per € **294,54** per l'acquisto di strumenti tecnico specialistici.

AGGREGATO P: PROGETTO P02/09 "STUDENTI COMPETENTI 10.2.2°-FSEPON-PI-2020-195"

La previsione iniziale pari ad € **19.764,71** è stata autorizzata a settembre 2020. La previsione definitiva ammonta ad € **19.764,71** sarà impegnata nell'E.F. 2021 per l'acquisto di kit didattici per studenti e studentesse della scuola secondaria di primo grado.

AGGREGATO P: PROGETTO P02/10 "SPORTELLI DI ASCOLTO"

La previsione iniziale pari a € 1.600,00 è stata erogata nel mese di ottobre per il reclutamento di un esperto in psicologia al fine di aiutare gli alunni, le famiglie e tutto il personale scolastico ad affrontare le problematiche sorte con la pandemia determinata dal Covid – 19. La previsione definitiva ammonta ad € 1.600,00 e a fine esercizio risultano impegnati € 1.600,00. L'importo è funzionale all'effettuazione di n. 40 ore di sportello mediante strumenti telematici e ad un ulteriore finanziamento nell'E.F. 2021.

PROGETTI P03

AGGREGATO P: PROGETTO P03 "PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

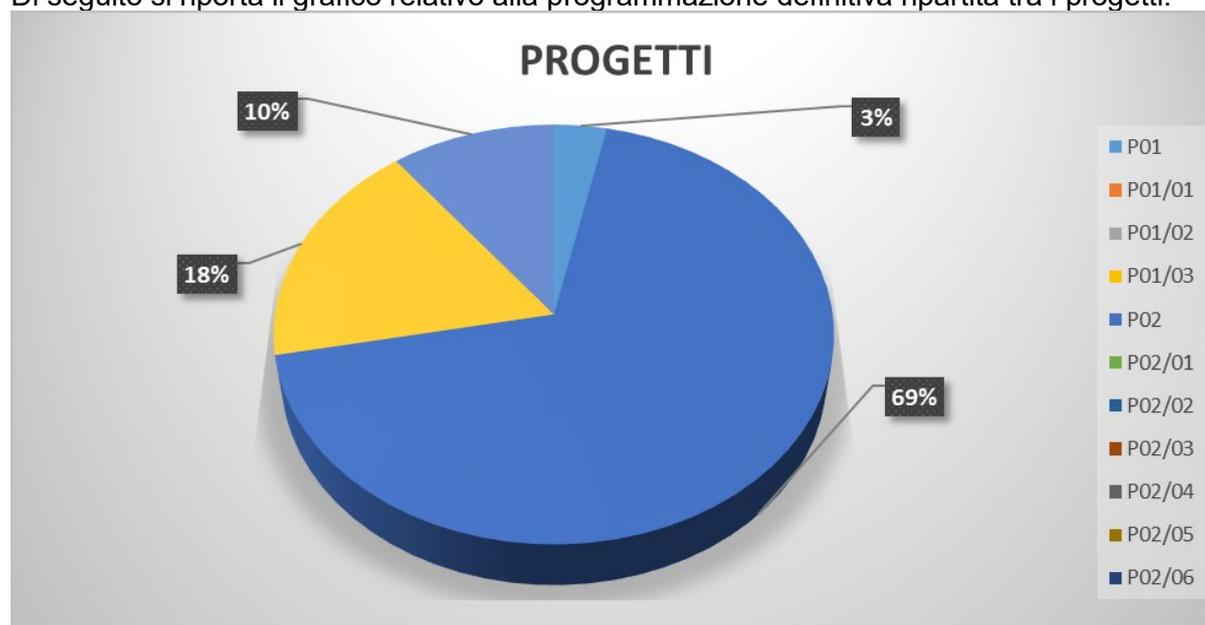
La previsione iniziale, pari ad € 21.972,73 è stata oggetto di modifiche con delibere del Consiglio d'Istituto per un importo complessivo pari a € - 5.839,00. La previsione definitiva ammonta ad € 16.133,73 e a fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € 12.577,42. E' stata perciò realizzata un'economia di € 3.576,31 con vincolo di destinazione. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano spese di personale non da FIS per € 5.364,42 (*Liquidazione compensi non da FIS Docenti "Progetto DELF; Progetto Trinity; Progetto Key e Progetto Latino*), per altre spese - partecipazione ad organismi internazionali € 5.766,00 (*Acquisto esami Trinity e DELF*) e per rimborsi e poste correttive per € 1.427,00.

PROGETTI P04

AGGREGATO P: PROGETTO P04 "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

La previsione iniziale, pari a complessivi € 3.534,82 è stata oggetto di modifiche con delibere del Consiglio di Istituto per un importo complessivo pari a € 5.982,04. Pertanto, la programmazione definitiva ammonta ad € 9.516,86 e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente € 6.321,50 di cui € 4.980,00 ancora da pagare. E' stata perciò realizzata un'economia di € 3.195,36 con vincolo di destinazione. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano spese per acquisto di servizi da terzi per € 6.301,50 (*spese per aggiornamento del personale docente e ATA*).

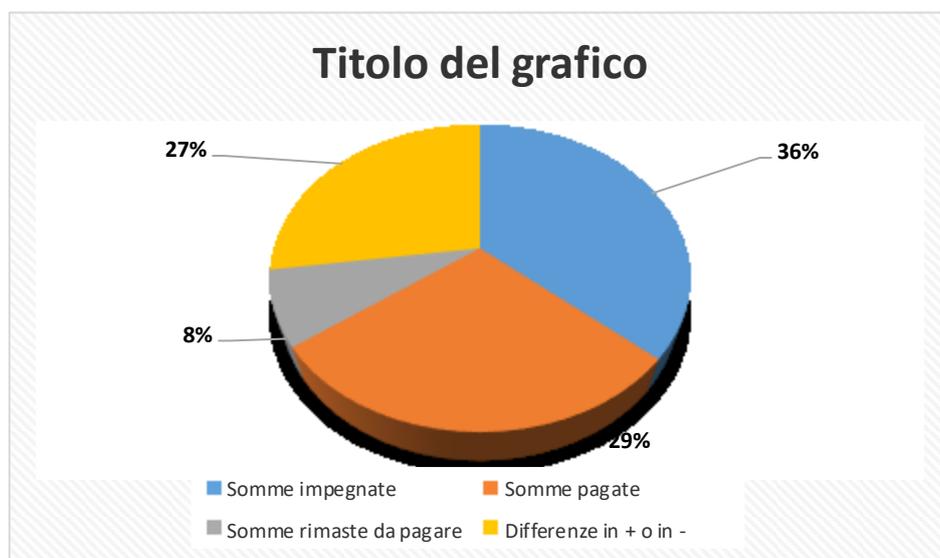
Di seguito si riporta il grafico relativo alla programmazione definitiva ripartita tra i progetti:



Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
316.008,42	180.698,52	141.583,48	39.115,04	135.309,90

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € **316.008,42** e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente € **180.698,52** (29%) di cui € **39.115,04** (8%) rimasti da pagare. E' stata perciò realizzata un'economia di € **135.309,90** (27%)



Fondo riserva

Non è stato utilizzato il fondo di riserva che ammontava a € **727,35**

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2020	Riscossi nel 2019	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 43.663,37	28.524,62	€ 15.138,75	€ 24.275,09	€ 0,00	€ 39.413,84

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2020	Pagati nel 2019	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 44.453,19	€ 24.002,81	€ 20.450,38	€ 39.115,04	- € 9.350,02	€ 50.215,40

ANALISI DEL CONTO PATRIMONIALE: (MOD.K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	28.556,34	28.036,85	56.593,19
Totale Disponibilità	253.198,97	34.743,51	287.942,48
Totale dell'attivo	281.755,31	62.780,36	344.535,67
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	
Totale a pareggio	281.755,31	62.780,36	344.535,67
PASSIVO			
Totale debiti	44.453,19	6.056,21	50.509,40
Consistenza Patrimoniale	237.302,12	56.724,15	294.026,27
Totale Passivo	281.755,31	62.780,36	344.535,67

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 i crediti sono diminuiti rispetto all'Esercizio Finanziario 2019 in particolar modo i crediti verso altri e verso lo Stato che al termine dell'esercizio finanziario ha liquidato i finanziamenti a saldo degli esercizi finanziari 2005-2012 e con nota prot. n. 30817 del 21/12/2020 sono stati assegnati ed erogati € 23.224,62 da incassare in conto residui anni precedenti "per sofferenze finanziarie a.s. 2019-2020". Da parte dell'Istituzione Scolastica è inoltre sostanzialmente rimasto pressoché stabile il peso dei residui passivi rispetto allo scorso anno.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Dott.ssa Nappi Filomena