



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale "G. Falcone e P. Borsellino"
Via G. Giolitti, 11 – 20022 Castano Primo (MI)

MIIC837002
Prot. 0000562 del 22/02/2021
01 (Uscita)

Castano Primo, 16 febbraio 2021

Al Dirigente Scolastico

Dott. Giampiero Chiodini

Oggetto: Predisposizione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

- VISTO il D.I. n.129 del 28/08/2018
- VISTE le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro del conto corrente postale, dagli inventari, dal registro delle minute spese, dal registro dei contratti;
- VISTO l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31/12/2020 e accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa data,

PREDISPONE

Il Conto Consuntivo dell'E.F. 2020 come risulta dall'allegata modulistica debitamente compilata e sottoscritta:

- modello H (conto finanziario);
- modello K (conto del patrimonio);
- modelli I (rendiconti di attività, progetti);
- modello J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020);
- modello L (elenco dei residui attivi e passivi);
- modello M (prospetto delle spese per il personale);
- modello N (riepilogo per tipologie di spesa).

Il Direttore S.G.A.
Nadia Facchera



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI **pon**
2014-2020
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Cambridge English
Exam Preparation Centre

Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale "G. Falcone e P. Borsellino"
Via G. Giolitti, 11 – 20022 Castano Primo (MI)

Relazione illustrativa allegata al Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2020

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2019 è stato elaborato ai sensi del D.I. n. 129 del 28/08/2018

Il Programma Annuale relativo all'Esercizio Finanziario 2020 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n° 53 del 19/12/2019, con il parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori come da Verbale n. 2020/001 del 26/05/2020.

Il Consiglio di Istituto con delibera n° 68 ha approvato le variazioni al Programma Annuale sulla base del documento predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30/06/2020.

Il Fondo di Riserva, iscritto nel Programma Annuale per un importo pari a € 300,00, non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio. Anche per questo Esercizio Finanziario si conferma che presso questo Istituto non esistono gestioni fuori bilancio.

Si precisa:

- che l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico.

Conto Finanziario - Mod. H

Il Mod. H riassume in forma sintetica le Entrate e le Spese dei Progetti/Attività, con una modalità identica a quella del Programma Annuale, tale da consentire l'effettuazione di confronti immediati e mette in evidenza le entrate e le spese di competenza dell'esercizio.

Le somme iscritte nel conto finanziario *Mod. H* alla voce:

- programmazione definitiva concordano con le somme iscritte in sede di previsione e di modifica delle entrate **€ 305.670,47**
- delle spese **€ 295.816,07**

come risulta dal confronto con il Mod. H + - attuazione Programma Annuale al 31/12/2020.

- La disponibilità finanziaria da programmare alla fine dell'Esercizio Finanziario **2020** è pari a **€ 9.854,40**
- totale a pareggio ammonta, quindi, a **€ 305.670,47** .
- Dalla differenza tra le somme accertate **€ 152.739,58** e le somme impegnate **€ 116.738,09** e le **somme rimaste da pagare € 6.345,37** risulta un avanzo di competenza pari a **€ 29.656,12**

ENTRATE

| Aggr. | | Programma zione definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenza |
|-------|--|----------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 01 | Avanzo di amministrazioni | 152.930,89 | | | | 152.930,89 |
| 02 | Finanziamenti dall'Unione Europea | 12.872,63 | 12.872,63 | 12.436,68 | 435,95 | |
| 03 | Finanziamenti dello Stato | 79.711,96 | 79.711,96 | 79.711,96 | | |
| 05 | Finanziamenti da Enti Locali | 41.184,47 | 41.184,47 | 41.184,47 | | |
| 06 | Contributi da privati | 18.970,51 | 18.970,51 | 18.970,51 | | |
| 08 | Rimborsi e restituzioni da imprese | | | | | |
| 012 | Altre entrate | 0,01 | 0,01 | 0,01 | | |
| | Totale | 305.670,47 | 152.739,58 | 152.303,63 | 435,95 | 152.930,89 |
| | Totale a pareggio | | 152.739,58 | | | |

SPESE

| Aggr. | | Programma zione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza + o - |
|-------|-------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
| A | Attività | 216.347,99 | 93.634,21 | 87.288,84 | 6.345,37 | 122.713,78 |
| P | Progetti | 79.168,08 | 29.449,25 | 29.449,25 | | 49.718,83 |
| R | Fondo di riserva | 300,00 | | | | 300,00 |
| | Totale | 295.816,07 | 123.083,46 | 116.738,09 | 6.345,37 | 172.732,61 |
| | Avanzo di competenza | | 29.656,12 | | | |
| | Totale a pareggio | | 152.739,58 | | | |

Conto del Patrimonio - Mod. K

Il mod. K espone la consistenza patrimoniale dell'Istituto integrando gli elementi risultanti dal Conto Consuntivo e dai suoi allegati, con i dati dell'inventario. Il modello è suddiviso in due sezioni:

- Prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni, disponibilità e deficit patrimoniale;
- Prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti e consistenza patrimoniale.

In ottemperanza a quanto disposto dalla normativa vigente, a partire dall'esercizio 2012 l'Inventario, che è stato debitamente rinnovato al 31/12/2011, è soggetto ad ammortamento annuale e non più come in precedenza in fase di rinnovo degli inventari.

Il Mod. K mette in evidenza:

ENTRATE

| Codici | Voci | Situazione al 01/01 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---------------|------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| A-2 | Materiali | 61.160,69 | 20.574,97 | 81.735,66 |
| B-2 | Residui attivi | 7.698,12 | 435,95 | 8.134,07 |
| B-4 | Situazione bancari e postale | 160.202,12 | 36.481,29 | 196.683,41 |
| (1) | TOTALE ATTIVO | 229.060,93 | 57.492,21 | 286.553,14 |

SPESE

| Codici | Voci | Situazione al 01/01 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|----------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| A-2 (2) | Residui passivi | 14.282,85 | 6.160,02 | 20.442,87 |
| | Cons. patrimoniale | 214.778,08 | 51.332,19 | 266.110,27 |
| | TOTALE PASSIVO | 229.060,93 | 57.492,21 | 286.553,14 |

La Commissione incaricata ha provveduto al discarico inventariale di beni mobili di III[^] categoria per un valore di € 1.782,16

Alla data del 31/12/2020 si è proceduto all'ammortamento annuo dei beni mobili, come previsto dalla C.M. prot. n. 2233 del 02/04/2012 relativa alle indicazioni operative per il rinnovo degli inventari.

Il valore dell'ammortamento al 31/12/2020 è pari a € 81.735,66, di cui :

- per i beni mobili I[^] e III[^] categoria € 81.372,23
- per i libri II[^] categoria € 363,43

La variazione della consistenza dei beni mobili è pari a € 20.605,88, mentre quella dei libri è pari a € -30,91 in diminuzione (totale variazione 20.574,97)

Rendiconti di attività, progetti – Mod. I

Esponde la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza sia di residui. Consente il confronto tra le previsioni effettuate e quanto effettivamente realizzato; anche in corso d'anno è un utile strumento per una facile lettura dello stato di avanzamento di progetti e attività con riferimento alle spese programmate, impegnate e pagate sia per la competenza sia per i residui.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di utilizzo degli stanziamenti su aggregati e progetti:

| Aggr/ Prog | Descrizione | Programmazione Definitiva | Somme Impegnate | % di Utilizzo |
|-----------------------|--|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| A01/01 | <p>Funzionamento generale e decoro della scuola</p> <p>Sono affluite in questo aggregato le spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione, salute e decoro degli edifici scolastici (RSPP, RDO, Medico Competente e materiale igienico-sanitario)..</p> | € 18.785,52 | € 14.376,46 | 76,53% |
| A01/02 | <p>Funzionamento generale e decoro della scuola Risorse ex art.231, comma 1 DL 34/2020</p> <p>Sono affluite in questo aggregato in corso d'anno i finanziamenti Statali stanziati causa emergenza COVID per la pulizia e la sanificazione dei locali della scuola. Sono state restituite allo Stato somme non utilizzate per € 0,65.</p> | € 17.887,48 | € 17.887,48 | 100% |
| A02 | <p>Funzionamento Amministrativo</p> <p>Sono affluite in questo aggregato le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere.</p> | € 76.638,66 | € 17.320,65 | 22,60% |
| A03 | <p>Didattica</p> <p>Sono affluite in questo aggregato le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione Scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi. Tutelare l'incolumità di tutto il personale della scuola.</p> | € 63.209,13 | € 16.636,39 | 26,32% |
| A03/01 | <p>PON Smart Class 10.8.6° FERSPON-LO-2020-121 "Connettiamoci per una didattica innovativa</p> <p>Fondi Europei che hanno favorito</p> | €12.872,63 | €12.872,63 | 100% |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------|------------|--------|
| | l'acquisto di materiale di supporto per dare la possibilità a tutti gli alunni meno abbienti di seguire le lezioni durante il periodo di didattica a distanza durante l'emergenza COVID 19 | | | |
| A03/02 | Didattica- Risorse ex art.231, comma 1, DL 34/2020 Fondi stanziati dallo Stato ed utilizzati per acquisto di piattaforme e classi virtuali. Sono state restituite allo Stato somme non utilizzate per € 22,00. | € 6.000,00 | € 6.000,00 | 100% |
| A03/03 | Didattica- Risorse ex art.21, DL 137/2020 Fondi stanziati dallo Stato a fine esercizio finanziario per l'acquisto di strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività didattiche, piattaforme digitali e connettività di rete. Si rimanda l'acquisto nel prossimo esercizio finanziario | € 10.990,57 | € 0,00 | 0,00% |
| A05 | Visite viaggi e programmi di studio all'estero Sono confluiti in questo aggregato i contributi delle famiglie per le spese relative alle uscite didattiche | € 9.964,00 | € 8.540,60 | 85,71% |
| P01 / 01 | Progetto in ambito scientifico, tecnico e professionale "Educazione Fisica" - primaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola primaria di sviluppare una maggiore conoscenza e coscienza di sé attraverso la scoperta della propria corporeità e di acquisire gradualmente consapevolezza delle proprie potenzialità motorie | € 1.423,50 | € 1.404,00 | 98,63% |
| P01 / 02 | Progetto in ambito scientifico, tecnico e professionale "Io Clicco positivo"-secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso di informare agli alunni della scuola secondaria circa i rischi e le opportunità della rete rendendoli coscienti di alcuni comportamenti non corretti sviluppandone una responsabilizzazione attiva nei confronti della tematica sul cyberbullismo. | € 188,27 | € 46,45 | 24,67% |

| | | | | |
|------------------------------|---|------------|------------|--------|
| P01 / 03 | Progetto in ambito scientifico, tecnico e professionale “Laboratorio tecnico pratico” – secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola secondaria di acquisire e conoscere le proprietà e l'utilizzo del rame dall'antichità ai giorni nostri, conoscere la tecnica dello sbalzo su lamina di rame, sviluppare la manualità, la fantasia ed eseguire correttamente le varie fasi di un lavoro. Il progetto è stato realizzato con docenti interni . | € 2.920,69 | € 2.823,40 | 96,67% |
| P01 / 04 | Progetto in ambito scientifico, tecnico e professionale “Psicomotricità” Infanzia Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola dell'infanzia di prendere coscienza dello spazio e degli oggetti, relazionare con adulti e compagni e sviluppare una conoscenza degli schemi motori di base | € 962,62 | € 945,00 | 98,17% |
| P01 / 05 | Progetto in ambito scientifico, tecnico e professionale “Laboratorio artistico”–secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola secondaria di migliorare la capacità in ambito artistico/pratico in relazione alla possibilità di sperimentare, auto produrre il materiale necessario alle pratiche artistiche. Il progetto è stato realizzato con docenti interni. | € 894,33 | € 557,34 | 62,32% |
| P01 / 06 | P.N.S.D./Animatori Digitali Sono confluiti in questo aggregato i contributi statali relativi alla realizzazione di Progetti e iniziative per l'attuazione del piano Nazionale Scuola Digitale. L'animatore digitale durante il corrente anno scolastico ha cercato di migliorare la qualità della didattica digitale e a distanza predisponendo delle classi virtuali. Il progetto sarà liquidato nel prossimo esercizio finanziario | € 1.000,00 | € 0,00 | 100% |

| | | | | |
|------------------------------|--|-------------|------------|--------|
| P01 / 07 | Progetto in ambito scientifico, tecnico e professionale “Sostegno alle attività laboratoriali” Sono confluiti in questo aggregato i fondi provenienti dal diritto allo studio per acquistare il materiale occorrente per i laboratori dei plessi sia della scuola materna che della scuola primaria e secondaria. | € 10.000,00 | € 465,20 | 4,65% |
| P01 / 09 | Progetto in ambito scientifico, tecnico e professionale Innovazione didattica digitale” – primaria e secondaria Sono confluiti in questo aggregato i fondi provenienti dal diritto allo studio con lo scopo di promuovere un uso corretto delle TIC e utilizzare piattaforme on-line dando la possibilità di dare un’infarinatura informatica a tutti gli alunni | € 9.390,80 | € 7.490,80 | 79,77% |
| P02 / 01 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Happy English” - Infanzia Il Progetto è finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio, permette di sensibilizzare i bambini della scuola materna ad un codice linguistico diverso attraverso giochi, canzoni e lavori di gruppo. Il progetto è stato realizzato con docente interna. | € 429,67 | € 278,68 | 64,86% |
| P02 / 02 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Educazione al gesto grafico” - infanzia Il Progetto è finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio, permette ai bambini dell’infanzia di sviluppare le abilità che sono alla base delle capacità di leggere e scrivere. Il progetto è stato realizzato con un esperto esterno. | € 1.120,07 | € 870,00 | 77,67% |
| P02 / | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Educazione al gesto grafico – Primaria” Il Progetto è finanziato con i fondi | € 2.072,79 | € 1.680,00 | 81,05% |

| | | | | |
|------------------------------|--|------------|------------|--------|
| 03 | comunali per il diritto allo studio, ha permesso agli alunni delle classi 1^ e 2^ della scuola primaria di potenziare e automatizzare i requisiti motori specifici della scrittura e prevenire il disturbo della disgrafia. Il progetto è stato realizzato con il supporto di un esperto esterno. | | | |
| P02 / 04 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Progetto conversazione inglese” - primaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio è rivolto agli alunni delle classi 4^ e 5^ della scuola primaria con l’obiettivo di indurre i ragazzi a familiarizzare con gli aspetti tipici della lingua inglese e con gli aspetti culturali della tradizione britannica. Il progetto si è tenuto in orario scolastico con il supporto di Esperti esterni di madrelingua. | € 6.185,00 | € 1.505,00 | 24,33% |
| P02 / 05 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Teatro” - primaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso di potenziare le capacità creative individuali e di gruppo agli alunni delle classi 2^ , 3^ e 4^ della scuola primaria. Il Progetto è stato realizzato con il supporto di un esperto esterno. | € 9.822,54 | € 3.234,00 | 32,92% |
| P02 / 06 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “ Musica ”- primaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola primaria di potenziare le capacità creative sia individuali che corporee consolidando lo sviluppo di una positiva immagine di sé , consolidando momenti di partecipazione e comunicazione favorendo lo sviluppo affettivo e cognitivo. | € 4.007,80 | € 1.176,00 | 29,34% |
| P02 / 07 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Laboratorio musicale”- secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio per | € 554,57 | € 0,00 | 0,00% |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|-------------|------------|--------|
| | rafforzare le modalità di lavoro di gruppo , avvicinare gli alunni al piacere della musica e accrescere le abilità artistiche,, non è stato realizzato causa pandemia | | | |
| P02 / 08 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “KET/English conversation” - secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso di realizzare in orario extra-curricolare con esperti madre lingua per gli alunni delle classi 2^ della scuola secondaria e un corso di lingua inglese per gli alunni di 3^ della scuola secondaria con l’obiettivo di potenziare le funzioni linguistiche studiate in attività di writing e approfondire l’abilità di reading consolidando la listening e lo speaking. Questo progetto dà la possibilità agli alunni di conseguire la certificazione esterna KET A2. In questo aggregato sono stati confluiti anche i contributi delle famiglie per l’iscrizione all’esame finale. Il corso è tenuto dal personale interno. | € 2.231,30 | € 1.916,55 | 85,89% |
| P02 / 10 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Legalità – Io cittadino” Finanziato dall’amministrazione comunale con i fondi per il diritto allo studio è stato realizzato per gli alunni della scuola per avvicinare i giovani alle istituzioni e migliorare le loro competenze di cittadinanza attiva. Il progetto è tenuto dal personale interno. | € 1.861,15 | € 1.486,24 | 79,86% |
| P02 / 11 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Progettualità “ Iniziative che sorgono durante l’anno scolastico . In questo progetto ci sono i fondi ottenuti con il mercatino di Natale e del Comitato genitori del plesso di Via Acerbi per l’ampliamento dell’offerta formativa. Contributo volontario dei genitori da utilizzare per l’ampliamento dell’offerta formativa dell’Istituto. | € 14.878,93 | € 1.291,64 | 8,68% |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|---------------------|---------------------|--------|
| P02 / 12 | Progetto in ambito Umanistico e Sociale “Progetto CLIL/ gli invertebrati ” Finalizzato dall’amministrazione comunale con i fondi per il diritto allo studio è stato realizzato per gli alunni delle classi 4^ di scuola primaria per migliorare la comprensione orale in lingua inglese con l’obiettivo principale di arricchire il lessico. Il corso è tenuto dal personale interno. | € 1.944,54 | € 464,44 | 23,88% |
| P04 | Progetti per formazione /aggiornamento del personale Sono affluite in questo aggregato Fondi per la formazione del personale docente ed ATA. In corso d’anno sono stati ulteriormente stanziati finanziamenti Statali per la formazione del personale della scuola Art.120 della legge 24 aprile 2020, n. 27 per € 614,51, la somma è stata restituita allo Stato. | € 1.279,51 | € 614,51 | 48,03% |
| P04 / 01 | Progetti per formazione /aggiornamento del personale “Risorse ex art. 231, comma1, DL 34/2020” Sono affluite in questo aggregato in corso d’anno i finanziamenti Statali stanziati per la formazione del personale della scuola. Il corso è stato istituito dalla casa Editrice Mondadori per formare i docenti sulla piattaforma Gsuite. Si attende fattura di € 4.800,00 per poter liquidare la casa editrice. Sono state restituite allo Stato somme non utilizzate per € 1.200,00. | € 6.000,00 | € 1.200,00 | 20,00% |
| | TOTALE GENERALE | € 295.516,07 | € 123.083,46 | |
| R38 | F.do di riserva In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di € 300,00, determinata in misura non superiore del 5% della dotazione finanziaria ordinaria. La somma determinata non è stata utilizzata. | € 300,00 | | |
| | TOTALE | € 295.816,07 | € 123.083,46 | |

Situazione Amministrativa - Mod. J

Il Mod. J -Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020- :

| | | |
|---|----------------|-----------------------|
| ➤ un fondo di cassa iniziale pari a | € 159.515,62 | |
| ➤ ammontare delle somme riscosse | € 152.503,63 | |
| | Totale | € 312.019,25 - |
| ➤ ammontare dei pagamenti eseguiti | | € 117.123,44= |
| <hr/> | | |
| ➤ Fondo di cassa al 31/12/2020 | | € 194.895,81 - |
| ➤ residui attivi | | € 8.134,07 - |
| ➤ residui passivi | | € 20.442,87= |
| <hr/> | | |
| AVANZO di AMMINISTRAZIONE | | € 182.587,01 |
| <hr/> | | |
| ➤ entrate effettivamente accertate nell'esercizio | € 152.939,58 - | |
| ➤ spese effettive impegnate nell'esercizio | € 123.283,46 = | |
| <hr/> | | |
| AVANZO DELL'ESERCIZIO | | € 29.656,12 |

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 € 182.587,01

- Vincolato: 92.192,04
- avanzo non vincolato: 90.394,91 (80.240,51 + 9.854,40 aggr. Z+300,00 f.do di riserva)

Il fondo di cassa concorda con l'estratto del conto corrente bancario, alla data del 31/12/2020, dell'Istituto Cassiere – Banca Popolare di Milano, filiale di Castano Primo. Il saldo del conto corrente bancario alla data del 31/12/2020 è pari a € **194.895,81** , come risulta dall'estratto conto e concorda anche con l'estratto conto della Banca d'Italia.

Il saldo del C/C postale al 31/12/2020 è di € **1.787,60**.

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione 2020 di € 182.587,01

| Voce | DESCRIZIONE | da Avanzo Vincolato | Avanzo non Vincolato | Destinazione 2021 | Fonti di provenienza |
|-------|--|---------------------|----------------------|-------------------|--|
| A01-1 | Funz.to generale e decoro della scuola | 2.736,81 | 1.672,25 | A01 - 1 | -Dotazione ordinaria -F.di Funzionamento da Ente Locale |
| A02 | Funz.to amministrativo | 15.986,69 | 43.331,32 | A02 | -Dotazione ordinaria -F.di Funzionamento da Ente Locale |

| | | | | | |
|----------------|--|-----------|-----------|--------|---|
| | | | | | |
| A03 | Didattica | 11.335,74 | 35.237,00 | A03 | -Dotazione ordinaria - Fondi da Ente Locale -Fondi da privati |
| A03 /03 | Didattica (risorse art.21) | 10.990,57 | | A03-03 | -Altri finanziamenti vincolati dello Stato |
| A05 | Visite e viaggi | 1.423,40 | - | | -Da privati |
| P01-01 | Educazione Fisica – primaria /Movimento | 19,50 | - | P01-01 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P01-02 | Laboratorio scientifico/ Io clicco positivo | 141,82 | - | P01-02 | -F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P01-03 | Laboratorio Tecnico pratico Secondaria | 97,29 | - | P01-03 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P01-04 | Il corpo energia in movimento/ Psicomotricità- /Movimento | 17,62 | - | P01-04 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P01-05 | Laboratorio artistico scientifico/ Laboratorio artistico | 336,99 | - | P1-05 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P01-06 | PNSD/ Animatori digitali | 1.000,00 | | P01-06 | -Altri finanziamenti vincolati dello Stato |
| P01-07 | Sostegno attività laboratoriali | 9.534,80 | - | P01-07 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P01-09 | Innovazione didattica digitale | 1.900,00 | | P01-09 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-01 | Happy English Infanzia | 150,99 | - | P02-01 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-02 | Educazione al gesto grafico- Infanzia | 250,07 | - | P02-02 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-03 | Educazione al gesto grafico- Primaria | 392,79 | - | P02-03 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-4 | Conversazione Inglese Primaria | 4.680,00 | - | P02-03 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-5 | Teatro Primaria | 6.588,54 | - | P02-05 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-6 | Musica Primaria | 2.831,80 | - | P02-06 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-7 | Musica d'insieme/Musica | 554,57 | - | P02-07 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-8 | Ket/English conversation Secondaria | 314,75 | - | P02-08 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-10 | Progetto Legalità | 374,91 | - | P02-10 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P02-11 | Progettualità | 13.587,29 | | P02-11 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio -Privati |
| P02-12 | Clil i dinosauri/ Clil i vertebrati | 1.480,10 | - | P02-12 | - F.di da Enti Locali Diritto allo Studio |
| P04-01 | Pogetti per formazione e aggiornamento del personale | 5.465,00 | | P04-01 | -Altri finanziamenti vincolati dello Stato |

| | | | | | |
|---------------------|--|------------------|-------------------------------------|--|--|
| Totale spese | | 92.192,04 | 80.240,57 | | |
| R98 | Fondo di riserva | | 300,00 | | |
| Z01 | Disponibilità finanziaria da programmare | | 9.854,40 | | |
| | Radiazione residui | | | | |
| | | 92192,04 | 90.394,97 | | |
| Totale | | | Totale Generale € 182.587,01 | | |

Elenco dei residui attivi e passivi – Mod. L

Residui attivi al 31/12/2020 € 8.134,07

| | |
|-------------------------|------------|
| Residui attivi iniziali | € 7.698,12 |
| Residui esercizio 2020 | € 435,95 |

Totale residui attivi al 31/12/2020 € 8.134,07

Residui passivi al 31/12/2020 € € 20.379,87

| | |
|--------------------------|-------------|
| Residui passivi iniziali | € 14.282,85 |
| Pagati | € 185,35 |
| Residui esercizio 2020 | € 6.282,37 |

Totale residui passivi al 31/12/2020 € 20.379,87

Totale residui passivi al 31/12/2020 € 20.379,87

Prospetto delle spese Prospetto delle spese per il personale - modello M

| Anno / mese | Tipo emolumento | N° dip. | Netto | Irpef | Contributi | Irap | Oneri Prev | Spesa compl. |
|----------------|--|---------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 2020/11 | Progetto Clil primaria | 1 | 232,12 | 85,85 | 32,03 | 29,75 | 84,70 | 464,45 |
| 2020/11 | Progetto Happy English | 1 | 139,27 | 51,51 | 19,22 | 17,85 | 50,82 | 278,67 |
| 2020/11 | Progetto – lo clicco positivo | 1 | 23,21 | 8,59 | 3,20 | 2,98 | 8,47 | 46,45 |
| 2020/11 | Ket Clil lingua inglese | 2 | 817,01 | 495,11 | 132,15 | 122,77 | 349,51 | 1.916,55 |
| 2020/11 | Progetto-Laboratorio artistico | 1 | 278,55 | 103,02 | 38,43 | 35,70 | 101,64 | 557,34 |
| 2020/11 | Progetto Laboratorio tecnico pratico | 1 | 934,63 | 345,69 | 128,95 | 119,79 | 341,04 | 1.870,10 |
| 2020/11 | Progetto frutta nella scuola | 2 | 164,98 | 61,02 | 0,00 | 19,21 | 0,00 | 245,21 |
| 2020/11 | Progetto legalità | 1 | 510,66 | 188,88 | 70,46 | 64,45 | 186,34 | 1.020,79 |
| 2020/11 | Prestazioni Professionali Medico Competente a.s. 2019/2020 | 1 | 400 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| TOTALE: | | | 3.500,43 | 1.439,67 | 424,44 | 412,50 | 1.122,52 | 6.899,56 |

Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa Esercizio Finanziario 2020

Riporta un quadro sintetico delle entrate per aggregato e delle spese dell'esercizio relativi a tutti i progetti/attività. Il prospetto sotto riportato evidenzia il riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici e le percentuali di utilizzo rispetto alla programmazione:

| Tipo | Descrizione | Programmazione definitiva | Somme impegnate | % di utilizzo |
|------|--|---------------------------|-------------------|---------------|
| 01 | Personale | 7.907,83 | 1.987,86 | 25,14% |
| 02 | Beni di Consumo | 141.823,15 | 40.931,88 | 28,86% |
| 03 | Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi | 106.803,14 | 48.314,35 | 45,24% |
| 04 | Acquisto beni di investimento | 35.039,71 | 30.323,51 | 86,54% |
| 05 | Altre spese | 2.719,59 | 303,21 | 11,15% |
| 09 | Rimborsi e poste correttive | 1.222,65 | 1.222,65 | 100% |
| 98 | Fondo di riserva | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Totale Generale | 295.816,07 | 123.086,46 | |

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa del Mod. N concordano con quelle del Mod. H –conto finanziario.

Partite di giro

La gestione delle minute spese per l'Esercizio Finanziario 2020, di € 200,00 è stata avviata con Mandato n. 1 del 09/01/2020. La quota di 200,00 è stata restituita regolarmente al bilancio dell'Istituzione scolastica con reversale di reintegro n. 192 del 10/12/2020.

In conclusione per quanto riguarda le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati per ogni capitolo è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

Si dichiara altresì che non ci sono gestioni fuori bilancio.

Risulta un fondo di cassa di fine esercizio 2020 di € 194.895,81 che concorda con le risultanze di:

Il risultato complessivo di esercizio dato dal saldo di cassa al 31/12/2020 di € 194.895,81 più i residui attivi pari a € 8.134,07 meno i residui passivi pari a € 20.442,87 presenta un avanzo di amministrazione di **€ 182.587,01**

- giornale di cassa al 31/12/2020
- saldo dell'estratto conto della tesoreria Agenzia di Castano Primo
- Saldo dell'estratto conto della contabilità Speciale Banca d'Italia
- C/C postale .

L'indice di tempestività dei pagamenti dell'anno 2020 è pari a -25,51.

Le somme non pagate risultano nel mod. L (residui)

TABELLA RIEPILOGATIVA ENTRATE E SPESE

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Avanzo di amministrazione | 152.930,89 |
| ENTRATE | ACCERTATE |
| Finanziamenti dall'Unione Europea | 12.872,63 |
| Finanziamenti dello Stato | 79.711,96 |
| Finanziamenti da Enti Locali | 41.184,47 |
| Contributi da privati | 18.970,51 |
| Rimborsi e restituzione di somme | 0,00 |
| Altre Entrate | 0,01 |
| TOTALE ENTRATE | 152.739,58 |
| SPESE | IMPEGNATE |
| A attività | 93.634,21 |
| P Progetti | 29.449,25 |
| Somme Impegnate | 123.083,46 |
| Avanzo di competenza | 29.656,12 |
| | |
| Totale a pareggio | 152.739,58 |

**Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)
Anno 2020**

$$\text{Indice Annuale} = \frac{\text{Somma (imp. Fatt X gg ritardo)}}{\text{Somma fatture pagate}} = \frac{-2.177.551,99}{85.371,02} = -25,51$$

ISTITUTOLA DSGA

Sig.ra Nadia Facchera

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. Giampiero Chiodini