

**ISTITUTO  
COMPRENSIVO DI  
CISERANO**

**Conto**

---

**consuntivo**

**ANNO 2020**



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CISERANO (BG)**  
Scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado di Ciserano e Boltiere  
Via Amedeo di Savoia, 7 - 24040 Ciserano  
Tel: 035 882330 – 035 4811635 Fax: 035 4820479  
Cod. Mecc: BGIC84200V - C. F. n. 93024460169  
E-mail: [segreteria@icciserano.edu.it](mailto:segreteria@icciserano.edu.it) - [bgic84200v@istruzione.it](mailto:bgic84200v@istruzione.it)  
Sito Web: [www.icciserano.edu.it](http://www.icciserano.edu.it)  
Posta Elettronica Certificata: [bgic84200v@pec.istruzione.it](mailto:bgic84200v@pec.istruzione.it)



## CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

### RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

La presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica per l'Esercizio Finanziario 2020, evidenzia le Entrate, le Spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020. Essa, redatta dal Dirigente Scolastico ai sensi degli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 129/2018 e delle successive modificazioni e integrazioni e secondo la Direttiva M.P.I. prot. 186 del 27/02/2008, si propone di facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020, predisposto in riferimento al P.T.O.F. e approvato dal Consiglio d'Istituto in data 05/02/2020 con delibera n° 6.

Il Conto Consuntivo è composto dai modelli che seguono e che sono dettagliatamente compilati dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti attività/progetti (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M – per l'anno 2020 è negativo)
- Riepilogo spese (Mod. N)

L'Istituto Comprensivo di Ciserano comprende due plessi di Scuola Primaria e due di Scuola Secondaria di 1° Grado dei comuni di Ciserano e di Boltiere.

## **LA POPOLAZIONE SCOLASTICA**

Le risorse economiche e umane sono state utilizzate per erogare il servizio scolastico a **926 alunni** di cui **n° 45 alunni** diversamente abili e **n° 204 alunni stranieri**, distribuiti in **43 classi** e così ripartiti (**dati rilevati alla data del 08/03/2021**):

| <b>SCUOLA PRIMARIA CISERANO</b>   |           |                       |           |                     |           |                      |           |                      |           |               |            |
|---|-----------|-----------------------|-----------|---------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|---------------|------------|
| Classi <b>PRIME</b>   |           | Classi <b>SECONDE</b> |           | Classi <b>TERZE</b> |           | Classi <b>QUARTE</b> |           | Classi <b>QUINTE</b> |           | <b>TOTALE</b> |            |
| Classi  | Alunni    | Classi                | Alunni    | Classi              | Alunni    | Classi               | Alunni    | Classi               | Alunni    | Classi        | Alunni     |
| <b>3</b>  | <b>51</b> | <b>2</b>              | <b>51</b> | <b>2</b>            | <b>46</b> | <b>3</b>             | <b>48</b> | <b>3</b>             | <b>52</b> | <b>13</b>     | <b>248</b> |
| <b>Inclusi n° 15 alunni diversamente abili e n° 85 alunni stranieri</b> |           |                       |           |                     |           |                      |           |                      |           |               |            |

| <b>SCUOLA PRIMARIA BOLTIERE</b>   |           |                       |           |                     |           |                      |           |                      |           |               |            |
|---|-----------|-----------------------|-----------|---------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|---------------|------------|
| Classi <b>PRIME</b>   |           | Classi <b>SECONDE</b> |           | Classi <b>TERZE</b> |           | Classi <b>QUARTE</b> |           | Classi <b>QUINTE</b> |           | <b>TOTALE</b> |            |
| Classi  | Alunni    | Classi                | Alunni    | Classi              | Alunni    | Classi               | Alunni    | Classi               | Alunni    | Classi        | Alunni     |
| <b>3</b>  | <b>68</b> | <b>3</b>              | <b>66</b> | <b>3</b>            | <b>57</b> | <b>3</b>             | <b>71</b> | <b>3</b>             | <b>66</b> | <b>15</b>     | <b>328</b> |
| <b>Inclusi n° 13 alunni diversamente abili e n° 50 alunni stranieri</b> |           |                       |           |                     |           |                      |           |                      |           |               |            |

| <b>SCUOLA SECONDARIA di 1^ GRADO CISERANO</b>                          |           |                       |           |                     |           |               |            |
|--|-----------|-----------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------|------------|
| Classi <b>PRIME</b>  |           | Classi <b>SECONDE</b> |           | Classi <b>TERZE</b> |           | <b>TOTALE</b> |            |
| Classi   | Alunni    | Classi                | Alunni    | Classi              | Alunni    | Classi        | Alunni     |
| <b>2</b>   | <b>52</b> | <b>2</b>              | <b>47</b> | <b>2</b>            | <b>43</b> | <b>6</b>      | <b>142</b> |
| <b>Inclusi n° 7 alunni diversamente abili e n° 37 alunni stranieri</b> |           |                       |           |                     |           |               |            |

| <b>SCUOLA SECONDARIA di 1^ GRADO BOLTIERE</b>                           |           |                       |           |                     |           |               |            |
|---|-----------|-----------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------|------------|
| Classi <b>PRIME</b>   |           | Classi <b>SECONDE</b> |           | Classi <b>TERZE</b> |           | <b>TOTALE</b> |            |
| Classi  | Alunni    | Classi                | Alunni    | Classi              | Alunni    | Classi        | Alunni     |
| <b>3</b>  | <b>76</b> | <b>3</b>              | <b>72</b> | <b>3</b>            | <b>60</b> | <b>9</b>      | <b>208</b> |
| <b>Inclusi n° 10 alunni diversamente abili e n° 32 alunni stranieri</b> |           |                       |           |                     |           |               |            |

Nelle scuole dell'istituto si rileva, inoltre, la presenza di alunni con problemi relazionali, comportamentali e di svantaggio socio-culturale.

Gli alunni stranieri iscritti presso l'Istituto Comprensivo di Ciserano da Gennaio a Dicembre 2020 sono stati **n° 8**.

## **IL PERSONALE**

Il Dirigente Scolastico **Prof. Ing. Ivano De Luca** è in servizio presso l'Istituto Comprensivo di Ciserano dal 18 settembre 2020 ed è supportato nel lavoro dal **Primo Collaboratore** del Dirigente **Prof.ssa Ernestina Bigoni** e da **n. 4** responsabili di plesso.

L'organico di FATTO del **PERSONALE DOCENTE**, al 8 marzo 2021 in servizio nel corrente anno scolastico è costituito da **n° 108** unità di personale, così distribuite:

| <b>PERSONALE DOCENTE</b>       | <b>SCUOLA PRIMARIA</b>   | <b>SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO</b>  | <b>TOTALE</b> |
|--------------------------------|--|--|---------------|
| N° DOCENTI su POSTO COMUNE     | 41 Docenti a 24 ore<br>4 Docenti a 18 ore<br>2 Docente a 12 ore<br>2 Docente su part-time<br>1 Docente su organico Covid |  | <b>50</b>     |
| N° DOCENTI SU CATTEDRE         |  | 24 Docenti a 18 ore<br>1 Docenti a 18 ore distribuite su due plessi<br>5 docenti a 12 ore<br>1 Docente a 10 ore<br>1 Docente a 9 ore<br>1 Docente a 8 ore<br>1 Docente a 4 ore | <b>34</b>     |
| N° DOCENTI SPECIALISTI INGLESE | 2  |  | <b>2</b>      |
| N° DOCENTI DI SOSTEGNO         | 10 Docenti a 24 ore<br>1 Docente a 13 ore distribuite su due plessi  | 7 Docenti a 18 ore   | <b>18</b>     |
| N° DOCENTI DI I.R.C.           | 2 Docenti a 24 ore<br>1 Docente a 13 ore distribuite su due plessi   | 1 Docente a 15 ore distribuite sui due plessi  | <b>4</b>      |
| <b>TOTALE GENERALE DOCENTI</b> | <b>66</b>  | <b>42</b>  | <b>108</b>    |

L'organico di FATTO del **PERSONALE A.T.A.** in servizio nel corrente anno scolastico è costituito da **n° 24** unità così distribuite:

| <b>PERSONALE ATA</b>                    | <b>SCUOLA PRIMARIA</b>                     | <b>SCUOLA SECONDARIA 1<sup>^</sup></b>     | <b>TOTALE</b> |
|---|--|--|---------------|
| N° DIRETTORE SERVIZI AMM.VI             |  | 1 D.S.G.A. F.F.                            | <b>1</b>      |
| N° ASSISTENTI AMMINISTRATIVI            |  | 5 a 36 ore                                 | <b>5</b>      |
| N° COLLABORATORI SCOLASTICI             | 9 a 36 ore<br>2 a 36 ore su organico covid | 6 a 36 ore<br>1 a 36 ore su organico covid | <b>18</b>     |
| <b>TOTALE GENERALE PERSONALE A.T.A.</b> | <b>11</b>                                  | <b>13</b>                                  | <b>24</b>     |

L'organico del PERSONALE DOCENTE e del PERSONALE ATA per il prossimo anno scolastico verrà definito in base al numero delle iscrizioni degli alunni.

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

| Entrate                              | Importo    | Uscite                             | Importo                  | Entrate – Uscite                                    |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------|---|
| Programmazione definitiva            | 186.376,27 | Programmazione definitiva          | 186.376,27               | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>0,00            |
| Accertamenti                         | 115.327,57 | Impegni                            | 128.019,78               | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i><br>-12.692,21 |
| competenza                           | 114.604,48 | competenza                         | 128.019,78               | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i>                  |
| Riscossioni<br>residui               | 0,00       | Pagamenti<br>residui               | 0,00                     | -13.415,30  |
| Somme rimaste da riscuotere          | 723,09     | Somme rimaste da pagare            | 0,00                     | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>723,09   |
| (+)                                  |            | (+)                                |                          |   |
| Residui non riscossi anni precedenti | 15.909,60  | Residui non pagati anni precedenti | 0,00                     |   |
| (=)                                  |            | (=)                                |                          |   |
| Totale residui attivi                | 16.632,69  | Totale residui passivi             | 0,00                     | <i>Sbilancio residui (b)</i><br>16.632,69           |
|                                      |            |                                    | Saldo cassa iniziale (c) | 53.580,06   |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>     |            |                                    |                          | <i>(a+b+c)</i><br><b>56.797,45</b>                  |

## CONTO FINANZIARIO 2020

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato   | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 71.048,70                     | 0,00                | -                     |
| Finanziamenti dall'Unione Europea                             | 12.874,29                     | 12.874,29           | 100,00%               |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 83.468,43                     | 83.468,43           | 100,00%               |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 950,00                        | 950,00              | 100,00%               |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 6.760,00                      | 6.760,00            | 100,00%               |
| Contributi da privati   | 11.034,60                     | 11.034,60           | 100,00%               |
| Proventi da gestioni economiche                               | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Rimborsi e restituzione somme                                 | 240,24                        | 240,24              | 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>186.376,27</b>             | <b>115.327,57</b>   |                       |
| Disavanzo di competenza                                       |                               | <b>12.692,21</b>    |                       |
| <b>Totale a pareggio</b>                                      |                               | <b>128.019,78</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 € 18.859,76  
 Variazioni in corso d'anno € -480,74

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 01/01/2020 |            | E                         | -480,74 | VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE AL 31/12/19 PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2020 - SPESE POSTALI + PROGRAM '97 VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE |

Previsione definitiva € 18.379,02  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 - nessuna -  
 Annotazioni:

**01 / 02 – Vincolato**

Previsione iniziale € 48.696,20  
 Variazioni in corso d'anno € 3.973,48

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 01/01/2020 |            | E                         | 192,65   | VARIAZIONE IN AUMENTO AL 31/12/19 PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2020 - ORIENTAMENTO 2019/20 VARIAZIONI IN AUMENTO  |
| 01/01/2020 |            | E                         | 4.110,83 | VARIAZIONE IN AUMENTO AL 31/12/19 PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2020 - SPESE POSTALI + ISTRUZIONE DOMICILIARE 2019/20 VARIAZIONI IN AUMENTO                              |
| 01/01/2020 |            | E                         | -330,00  | VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2019 AL 31/12/19 A.S. 2019/20 - VIAGGI D'ISTRUZIONE P.D.S. 2019/20 SECONDARIA BOLTIERE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE |

Previsione definitiva € 52.669,68  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

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

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

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

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 12.874,29

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione                                     |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 10/08/2020 |            | E                         | 12.874,29 | VARIAZIONI IN ENTRATA PON FESR SMART CLASS 4878 |

Previsione definitiva € 12.874,29  
 Somme accertate € 12.874,29  
 Riscosso € 12.151,20  
 Rimaste da riscuotere € 723,09 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|  |
|--|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>01) Smart class 10.8.6A-FESR PON-LO-2020-288 € 12.874,29 |
| Annotazioni:   |

**02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

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

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

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

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]****03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 14.340,00  
 Variazioni in corso d'anno € 8.935,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 19/10/2020 |            | E                         | 7.250,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020 VARIAZIONI IN AUMENTO      |
| 29/10/2020 |            | E                         | 1.600,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO - DOTAZIONE ORDINARIA SETT-DIC. E.F. 2020 VARIAZIONI IN AUMENTO |
| 16/11/2020 |            | E                         | 85,00    | VARIAZIONE IN AUMENTO INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. ALUNNI DVA - SEZ. 130 VARIAZIONI IN AUMENTO                |

Previsione definitiva € 23.275,00  
 Somme accertate € 23.275,00  
 Riscosso € 23.275,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 60.193,43

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 03/06/2020 |            | E                         | 756,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO ACCONTO FORMAZ. DOCENTI DA I.C. DI MAPELLO  |
| 03/06/2020 |            | E                         | 1.000,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE AZIONE #28 P.N.S.D. ANIMATORE DIGITALE VARIAZIONI IN AUMENTO                  |
| 03/06/2020 |            | E                         | 9.032,30 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 120 CO.2 LETT. B) STRUMENTI DIGITALI PER D.A.D.                          |
| 03/06/2020 |            | E                         | 1.269,57 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 120 CO.2 LETT. A) STRUMENTI PER DIDATTICA DIGITALE VARIAZIONI IN AUMENTO |
| 03/06/2020 |            | E                         | 634,78   | VARIAZIONI IN AUMENTO FOTAZIONE D.L. 18/2020, ART. 120 CO. 2, LETT. C) FORMAZIONE                             |

|            |  |   |           |  |
|------------|--|---|-----------|--|
|            |  |   |           | DOCENTI PER DIDATTICA DIGITALE VARIAZIONI IN AUMENTO   |
| 03/06/2020 |  | E | 4.463,50  | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE D.M. 186/2020 - SANIFICAZIONE STRAORDINARIA PER COVID-19 VARIAZIONI IN AUMENTO |
| 12/08/2020 |  | E | 31.341,64 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 231, D.L. 34  |
| 29/10/2020 |  | E | 239,25    | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO ORIENTAMENTO 2020   |
| 16/11/2020 |  | E | 11.456,39 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER RISORSE EX ART. 21 D.L. 137/2020 - RISORSE PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA          |

|                       |   |           |  |
|-----------------------|---|-----------|--|
| Previsione definitiva | € | 60.193,43 |  |
| Somme accertate       | € | 60.193,43 |  |
| Riscosso              | € | 60.193,43 |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00      | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 31.341,64 - 02) Altri finanziamenti non vincolati dallo stato € 17.395,40 - 03) Risorse ex art. 21, D.L. 137/2020 € 11.456,39

Annotazioni:

## [04 - Finanziamenti dalla Regione]

### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

|                            |   |        |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00   |
| Variazioni in corso d'anno | € | 950,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 03/06/2020 |            | E                         | 750,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO BAND REGIONALE "A SCUOLA DI SPORT" VARIAZIONI IN AUMENTO                        |
| 12/08/2020 |            | E                         | 200,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO - RESTANTE CONTRIBUTO BANDO REGIONALE "A SCUOLA DI SPORT" VARIAZIONI IN AUMENTO |

|                       |   |        |  |
|-----------------------|---|--------|--|
| Previsione definitiva | € | 950,00 |  |
| Somme accertate       | € | 950,00 |  |
| Riscosso              | € | 950,00 |  |
| 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 | € | 6.760,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 24/11/2020 |            | E                         | 150,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO PROGETTO "LOGO DELLA SCUOLA" - FINANZIATO DA COMUNE DI CISERANO VARIAZIONI IN AUMENTO     |
| 28/12/2020 |            | E                         | 6.610,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO AS. 2020/21 - COMUNE DI BOLTIERE VARIAZIONI IN AUMENTO |

|                       |   |          |
|-----------------------|---|----------|
| Previsione definitiva | € | 6.760,00 |
| Somme accertate       | € | 6.760,00 |
| Riscosso              | € | 6.760,00 |

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

## [06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 15.000,00

Variazioni in corso d'anno € -11.891,40

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo    | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|--|
| 30/11/2020 | 6          | C                         | -11.891,40 | VARIAZIONI IN DIMINUZIONE SU A7 3/12/1<br>VARIAZIONI IN MENO |

Previsione definitiva € 3.108,60

Somme accertate € 3.108,60

Riscosso € 3.108,60

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

Previsione iniziale € 5.500,00

Variazioni in corso d'anno € -78,40

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 30/11/2020 | 6          | C                         | -78,40  | VARIAZIONI IN DIMINUZIONE SU 6/5/0 E 6/6/0<br>ENTRATA VARIAZIONI IN DIMINUZIONE |

Previsione definitiva € 5.421,60

Somme accertate € 5.421,60

Riscosso € 5.421,60

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

### 06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 500,00

Variazioni in corso d'anno € 54,40

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 30/11/2020 | 6          | C                         | 54,40   | VARIAZIONI IN DIMINUZIONE SU 6/5/0 E 6/6/0<br>ENTRATA |

Previsione definitiva € 554,40

Somme accertate € 554,40

Riscosso € 554,40

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

**06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati**

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

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 300,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO FRUTTA NELLE SCUOLE VARIAZIONI IN AUMENTO |

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

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.650,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 650,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO DONAZIONE PER PROGETTO INFO. PRIMARIA CISERANO - M.A.P. S.P.A. VARIAZIONI IN AUMENTO       |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 500,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DONAZIONE PROGETTO INFORMATICA PRIMARIA CISERANO - S.A.V. S.R.L. VARIAZIONI IN AUMENTO |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 500,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO DONAZIONE PER PROGETTO INFO. PRIMARIA CISERANO - QUICK S.R.L. VARIAZIONI IN AUMENTO        |

Previsione definitiva € 1.650,00  
 Somme accertate € 1.650,00  
 Riscosso € 1.650,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 240,24

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 86,24   | VARIAZIONI IN AUMENTO ERRATO RIMBORSO I.V.A. AL 22% - EREDI BERETTA VARIAZIONI IN AUMENTO                        |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 154,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO SU 8/5/0 PER RESTITUZIONE MAV USCITA TEATRO SOCIALE BERGAMO 21/03/20 VARIAZIONI IN AUMENTO |

Previsione definitiva € 240,24  
 Somme accertate € 240,24  
 Riscosso € 240,24  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

## [12 - Altre entrate]

### 12 / 01 – Interessi

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

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 03/06/2020 |            | E                         | 0,01    | VARIAZIONI IN AUMENTO INTERESSI ISTITUTO CASSIERE ANNO 2019 VARIAZIONI IN AUMENTO |

|                       |   |      |  |
|-----------------------|---|------|--|
| 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:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

## RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato                             | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività                              | 128.003,90                    | 97.901,09           | 76,48%                     |
| Progetti                              | 58.241,93                     | 30.118,69           | 51,71%                     |
| Gestioni economiche                   | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| Fondo di riserva                      | 130,44                        | 0,00                | -                          |
| Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| <b>Totale spese</b>                   | <b>186.376,27</b>             | <b>128.019,78</b>   |                            |
| Avanzo di competenza                  |                               | <b>0,00</b>         |                            |
| <b>Totale a pareggio</b>              |                               | <b>128.019,78</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        | € | 6.609,91 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 7.363,50 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 03/06/2020 |            | E                         | 2/3        | 4.463,50 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE D.M. 186/2020 - SANIFICAZIONE STRAORDINARIA PER COVID-19 |
| 19/10/2020 |            | E                         | 2/3        | 600,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020          |

|            |   |   |     |          |   |
|------------|---|---|-----|----------|---|
| 19/10/2020 |   | E | 4/3 | 2.000,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020 |
| 19/10/2020 | 4 | C | 2/3 | 300,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO FRUTTA NELLE SCUOLE                        |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 13.973,41       |   |
| Somme impegnate                                    | € | 7.670,28        |   |
| Pagato   | € | 7.670,28        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 13.973,41       |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>6.303,13</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A01.2 - Sicurezza nella scuola

DVR, medico competente, planimetrie, piano di evacuazione, formazione e aggiornamento personale

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 4.554,12 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00     |

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

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 4.554,12        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 1.580,80        |   |
| Pagato   | € | 1.580,80        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 6.554,12        |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>4.973,32</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A01.12 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00      |
| Variazioni in corso d'anno | € | 23.436,80 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 12/08/2020 |            | E                         | 2/3        | 12.000,00 | VARIAZION IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 231, D.L. 34            |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 2/1        | 170,00    | STORNI FRA AGGREGATI DA A03.13 AD A01.12 € 8.036,20         |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 2/3        | 1.125,70  | STORNI FRA AGGREGATI DA A03.13 AD A01.12 € 8.036,20         |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 3/2        | 2.684,00  | STORNI FRA AGGREGATI DA A03.13 AD A01.12 € 8.036,20         |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 3/2        | 864,80    | STORNI FRA AGGREGATI DA A03.13 4/3/17 A01.12 3/2/9 € 864,80 |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 3/2        | 1.035,20  | STORNI FRA AGGREGATI DA P04.10 3/5/2 A A01.12 3/2/9 E 4/3/8 |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 3/7        | 4.056,50  | STORNI FRA AGGREGATI DA A03.13 AD A01.12 € 8.036,20         |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 4/3        | 1.500,60  | STORNI FRA AGGREGATI DA P04.10 3/5/2 A A01.12 3/2/9 E 4/3/8 |

|  |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 23.436,80   |   |
| Somme impegnate                                    | € | 23.436,80   |   |
| Pagato   | € | 23.436,80   |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00        | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 23.436,80   |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>0,00</b> |   |

Attività - A02.3 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 24.417,19  
 Variazioni in corso d'anno € 3.021,22

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 01/01/2020 |            | E                         | 2/3        | -389,42  | VARIAZIONE IN DIMINUZIONE AL 31/12/19 PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2020 - SPESE POSTALI + PROGRAM '97 |
| 01/01/2020 |            | E                         | 5/1        | -91,32   | VARIAZIONE IN DIMINUZIONE AL 31/12/19 PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2020 - SPESE POSTALI + PROGRAM '97 |
| 03/06/2020 |            | E                         | 5/1        | 0,01     | VARIAZIONI IN AUMENTO INTERESSI ISTITUTO CASSIERE ANNO 2019   |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 2/3        | 86,24    | VARIAZIONI IN AUMENTO ERRATO RIMBORSO I.V.A. AL 22% - EREDI BERETTA   |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 2/1        | 440,71   | STORNI FRA AGGREGATI SU A02/3 DA 2/3/10 A 2/1/2   |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 2/3        | -440,71  | STORNI FRA AGGREGATI SU A02/3 DA 2/3/10 A 2/1/2   |
| 22/09/2020 | 3          | C                         | 2/1        | 394,12   | STORNO FRA AGGREGATI SU A02/3 DA 2/3/10 A 2/1/2   |
| 22/09/2020 | 3          | C                         | 2/3        | -394,12  | STORNO FRA AGGREGATI SU A02/3 DA 2/3/10 A 2/1/2   |
| 19/10/2020 |            | E                         | 2/1        | 500,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020                             |
| 19/10/2020 |            | E                         | 2/2        | 650,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020                             |
| 19/10/2020 |            | E                         | 2/3        | 1.289,71 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020                             |
| 19/10/2020 |            | E                         | 3/2        | 1.000,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020                             |
| 30/11/2020 | 6          | C                         | 3/11       | -24,00   | VARIAZIONI IN DIMINUZIONE SU 6/5/0 E 6/6/0 ENTRATA  |

Previsione definitiva € 27.438,41  
 Somme impegnate € 22.071,45  
 Pagato € 22.071,45  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.438,41  
 Residua disponibilità finanzia € **6.366,96**

Attività - A03.4 - Funzionamento didattico

Funzionamento didattico

Previsione iniziale € 2.488,10  
 Variazioni in corso d'anno € 4.095,21

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 03/06/2020 |            | E                         | 2/3        | 1.269,57 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 120 CO.2 LETT. A) STRUMENTI PER DIDATTICA DIGITALE    |
| 03/06/2020 |            | E                         | 3/2        | 750,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO BAND REGIONALE "A SCUOLA DI SPORT"                                   |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 4/3        | 650,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO DONAZIONE PER PROGETTO INFO. PRIMARIA CISERANO - M.A.P. S.P.A.       |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 4/3        | 500,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DONAZIONE PROGETTO INFORMATICA PRIMARIA CISERANO - S.A.V. S.R.L. |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 4/3        | 500,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO DONAZIONE PER PROGETTO INFO. PRIMARIA CISERANO - QUICK S.R.L.        |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | -9,36    | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/4 3/2/9 A P02/7 1/1/1  |
| 12/08/2020 |            | E                         | 3/2        | 200,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO - RESTANTE CONTRIBUTO BANDO REGIONALE "A SCUOLA DI SPORT"            |
| 22/09/2020 | 3          | C                         | 2/3        | -46,85   | STORNI FRA AGGREGATI SU A03/4 DA 2/3/ 9 A 3/2/ 9   |
| 22/09/2020 | 3          | C                         | 3/2        | 46,85    | STORNI FRA AGGREGATI SU A03/4 DA 2/3/ 9 A 3/2/ 9   |
| 16/11/2020 |            | E                         | 2/1        | 85,00    | VARIAZIONE IN AUMENTO INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. ALUNNI DVA - SEZ. 130                      |
| 24/11/2020 |            | E                         | 5/4        | 150,00   | VARIAZIONI IN AUMENTO PROGETTO "LOGO DELLA SCUOLA" - FINANZIATO DA COMUNE DI CISERANO      |

Previsione definitiva € 6.583,31

|  |   |               |   |
|--|---|---------------|---|
| Somme impegnate                                    | € | 4.285,31      |   |
| Pagato   | € | 4.285,31      |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00          | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 4.592,67      |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>307,36</b> |   |

#### Attività - A03.5 - Funzionamento didattico Piano Diritto allo Studio - Primaria Boltiere

Materiale di laboratorio, medico-sanitario

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 2.141,98 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2.672,47 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 2/1        | -227,73  | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/5 - 2/1/2 A P02/4 - 3/2/9                                     |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 2/3        | -999,80  | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/5 - 2/3/10 A P02/4 - 3/2/9                                    |
| 28/12/2020 |            | E                         | 2/1        | 887,39   | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO AS. 2020/21 - COMUNE DI BOLTIERE |
| 28/12/2020 |            | E                         | 2/3        | 3.012,61 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO AS. 2020/21 - COMUNE DI BOLTIERE |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 4.814,45        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 3.834,73        |   |
| Pagato   | € | 3.834,73        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 6.041,98        |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>2.207,25</b> |   |

#### Attività - A03.6 - Funzionamento didattico Piano Diritto allo Studio - Secondaria Boltiere

Materiale di laboratorio, medico-sanitario

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 2.499,98 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.045,24 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 2/1        | -1.416,55 | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/6 - 2/1/2 A P02/5 - 3/2/9                                     |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 2/3        | -9,84     | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/6 - 2/3/10 A P02/5 - 3/2/9                                    |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 2/3        | -238,37   | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/6 - 2/3/10 A P02/4 - 3/2/9                                    |
| 28/12/2020 |            | E                         | 2/1        | 1.160,57  | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO AS. 2020/21 - COMUNE DI BOLTIERE |
| 28/12/2020 |            | E                         | 2/3        | 1.549,43  | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO AS. 2020/21 - COMUNE DI BOLTIERE |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 3.545,22        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 3.543,13        |   |
| Pagato   | € | 3.543,13        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 5.209,98        |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>1.666,85</b> |   |

#### Attività - A03.11 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Risorse ex art. 120 DL 18/2020

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00     |
| Variazioni in corso d'anno | € | 9.032,30 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 03/06/2020 |            | E                         | 2/3        | 9.032,30 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 120 CO.2 LETT. B) STRUMENTI DIGITALI PER D.A.D. |

|  |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 9.032,30    |   |
| Somme impegnate                                    | € | 9.032,30    |   |
| Pagato   | € | 9.032,30    |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00        | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 9.032,30    |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>0,00</b> |   |

#### Attività - A03.13 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00     |
| Variazioni in corso d'anno | € | 6.099,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 12/08/2020 |            | E                         | 4/3        | 15.000,00 | VARIAZION IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 231, D.L. 34            |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 2/3        | 6.099,00  | STORNI FRA AGGREGATI A03.13 DA 04/03/17 A 02/03/11          |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 4/3        | -6.099,00 | STORNI FRA AGGREGATI A03.13 DA 04/03/17 A 02/03/11          |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 4/3        | -8.036,20 | STORNI FRA AGGREGATI DA A03.13 AD A01.12 € 8.036,20         |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 4/3        | -864,80   | STORNI FRA AGGREGATI DA A03.13 4/3/17 A01.12 3/2/9 € 864,80 |

|  |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 6.099,00    |   |
| Somme impegnate                                    | € | 6.099,00    |   |
| Pagato   | € | 6.099,00    |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00        | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 6.099,00    |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>0,00</b> |   |

#### Attività - A03.14 - Smart class Avviso 4878/2020

Smart class Avviso 4878/2020

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00      |
| Variazioni in corso d'anno | € | 12.874,29 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione                                     |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 10/08/2020 |            | E                         | 1/1        | 1,68      | VARIAZIONI IN ENTRATA PON FESR SMART CLASS 4878 |
| 10/08/2020 |            | E                         | 1/2        | 636,62    | VARIAZIONI IN ENTRATA PON FESR SMART CLASS 4878 |
| 10/08/2020 |            | E                         | 3/4        | 84,79     | VARIAZIONI IN ENTRATA PON FESR SMART CLASS 4878 |
| 10/08/2020 |            | E                         | 4/3        | 12.151,20 | VARIAZIONI IN ENTRATA PON FESR SMART CLASS 4878 |

|  |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 12.874,29   |   |
| Somme impegnate                                    | € | 12.874,29   |   |
| Pagato   | € | 12.874,29   |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00        | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 12.874,29   |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>0,00</b> |   |

Attività - A03.15 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020

Risorseart. 21 D.L. 137/2020

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 11.456,39

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 16/11/2020 |            | E                         | 4/3        | 11.456,39 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER RISORSE EX ART. 21 D.L. 137/2020 - RISORSE PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA |

Previsione definitiva € 11.456,39  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.456,39  
 Residua disponibilità finanziarie € **11.456,39**

Attività - A05.7 - Visite e viaggio d'istruzione

Visite e viaggio d'istruzione

Previsione iniziale € 15.000,11  
 Variazioni in corso d'anno € -11.527,11

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo    | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|------------|--|
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 3/12       | 154,00     | VARIAZIONI IN AUMENTO SU 8/5/0 PER RESTITUZIONE MAV USCITA TEATRO SOCIALE BERGAMO 21/03/20 |
| 19/10/2020 |            | E                         | 3/12       | 210,29     | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020            |
| 30/11/2020 | 6          | C                         | 3/12       | -11.891,40 | VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE SU A7 3/12/1  |

Previsione definitiva € 3.473,00  
 Somme impegnate € 3.473,00  
 Pagato € 3.473,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.473,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Attività - A05.8 - Visite e viaggio d'istruzione Piano Diritto allo Studio - Primaria Boltiere

Visite e viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 4,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4,00  
 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 € 4,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **4,00**

Attività - A05.9 - Visite e viaggi d'istruzione Piano Diritto allo Studio - Secondaria Boltiere

Visite e viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 330,00  
 Variazioni in corso d'anno € -330,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 01/01/2020 |            | E                         | 3/12       | -330,00 | VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2019 AL 31/12/19 A.S. 2019/20 - VIAGGI D'ISTRUZIONE P.D.S. 2019/20 SECONDARIA BOLTIERE |

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

Attività - A06.10 - Orientamento scolastico

Orientamento scolastico

Previsione iniziale € 287,30  
 Variazioni in corso d'anno € 431,90

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 01/01/2020 |            | E                         | 3/12       | 192,65  | VARIAZIONE IN AUMENTO AL 31/12/19 PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2020 - ORIENTAMENTO 2019/20 |
| 29/10/2020 |            | E                         | 3/12       | 239,25  | VARIAZIONI IN AUMENTO PER CONTRIBUTO ORIENTAMENTO 2020   |

Previsione definitiva € 719,20  
 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 € 719,20  
 Residua disponibilità finanz € **719,20**

Progetti - P01.1 - Progetto: Multimedialità e sito web

Progetto: Multimedialità e sito web

Previsione iniziale € 1.829,60  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.829,60  
 Somme impegnate € 982,08  
 Pagato € 982,08  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 829,60  
 Residua disponibilità finanz € **-152,48**

Progetti - P01.2 - Progetto P.N.S.D. - Azioni #28 - #3 - #24

P.N.S.D. - Azioni #28 - #3 - #24

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

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 03/06/2020 |            | E                         | 1/3        | 1.000,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO DOTAZIONE AZIONE #28 P.N.S.D. ANIMATORE DIGITALE |

Previsione definitiva € 2.000,00  
 Somme impegnate € 580,23  
 Pagato € 580,23  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.000,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **1.419,77**

Progetti - P01.3 - PON - Pensiero computazionale - avviso 2669/2017

PON - Pensiero computazionale e cittadinanza digitale - avviso 2669/2017

Previsione iniziale € 19.211,11  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 19.211,11  
 Somme impegnate € 4.200,00  
 Pagato € 4.200,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.211,11  
 Residua disponibilità finanziarie € **15.011,11**

Progetti - P02.4 - Progetti Piano Diritto allo studio - Primaria Boltiere

Progetti, Ampliamento Offerta Formativa

Previsione iniziale € 2.121,30  
 Variazioni in corso d'anno € 1.465,90

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 1/1        | -1.800,00 | STORNI FRA AGGREGATI DA P02/4 - 1/1/1 A P02/4 - 3/2/9  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | 1.800,00  | STORNI FRA AGGREGATI DA P02/4 - 1/1/1 A P02/4 - 3/2/9  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | 227,73    | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/5 - 2/1/2 A P02/4 - 3/2/9  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | 999,80    | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/5 - 2/3/10 A P02/4 - 3/2/9 |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | 238,37    | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/6 - 2/3/10 A P02/4 - 3/2/9 |

Previsione definitiva € 3.587,20  
 Somme impegnate € 2.050,00  
 Pagato € 2.050,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.121,30  
 Residua disponibilità finanziarie € **71,30**

Progetti - P02.5 - Progetti Piano Diritto allo Studio - Secondaria Boltiere

Progetti, Ampliamento Offerta Formativa

Previsione iniziale € 2.110,21  
 Variazioni in corso d'anno € 1.426,39

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 1/1        | -900,00  | STORNI FRA AGGREGATI DA P02/5 - 1/1/1 A P02/5 - 3/2/9  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | 900,00   | STORNI FRA AGGREGATI DA P02/5 - 1/1/1 A P02/5 - 3/2/9  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | 1.416,55 | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/6 - 2/1/2 A P02/5 - 3/2/9  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 3/2        | 9,84     | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/6 - 2/3/10 A P02/5 - 3/2/9 |

Previsione definitiva € 3.536,60  
 Somme impegnate € 3.536,60  
 Pagato € 3.536,60  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.110,21  
 Residua disponibilità finanzia € -1.426,39

Progetti - P02.6 - Progetto Sportello Psicologico

Progetto Sportello Psicologico

Previsione iniziale € 1.510,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.600,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 19/10/2020 |            | E                         | 3/2        | 1.000,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO PER DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2020      |
| 29/10/2020 |            | E                         | 3/2        | 1.600,00 | VARIAZIONI IN AUMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO - DOTAZIONE ORDINARIA SETT-DIC. E.F. 2020 |

Previsione definitiva € 4.110,00  
 Somme impegnate € 1.499,40  
 Pagato € 1.499,40  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.110,00  
 Residua disponibilità finanzia € 2.610,60

Progetti - P02.7 - Progetto Istruzione Domiciliare

Progetto Istruzione Domiciliare

Previsione iniziale € 0,78  
 Variazioni in corso d'anno € 4.120,19

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 01/01/2020 |            | E                         | 1/1        | 4.110,83  | VARIAZIONE IN AUMENTO AL 31/12/19 PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE 2020 - SPESE POSTALI + ISTRUZIONE DOMICILIARE 2019/20 |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 1/1        | 9,36      | STORNI FRA AGGREGATI DA A03/4 3/2/9 A P02/7 1/1/1  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 1/1        | -2.820,51 | STORNI FRA AGGREGATI P02/7 DA 1/1/1 A 1/1/2 - 1/1/6 - ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2018/19                                  |
| 06/07/2020 | 7          | C                         | 1/4        | 2.820,51  | STORNI FRA AGGREGATI P02/7 DA 1/1/1 A 1/1/2 - 1/1/6 - ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2018/19                                  |

Previsione definitiva € 4.120,97  
 Somme impegnate € 4.120,97

|  |   |              |   |
|--|---|--------------|---|
| Pagato   | € | 4.120,97     |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00         | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 4.111,61     |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>-9,36</b> |   |

**Progetti - P02.8 - PON Competenze di cittadinanza globale - avviso 3340/2017**

PON Competenze di cittadinanza globale - avviso 3340/2017 - Progetto: Vivere la cittadinanza

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 15.899,83 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00      |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 1/3        | -1.832,59 | STORNI FRA AGGREGATI PON: 3340/2017 - DA P02/8 01/03/ 8 A 01/03/16-20, A 01/04/16-20 VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE |
| 03/06/2020 | 1          | C                         | 1/4        | 1.832,59  | STORNI FRA AGGREGATI PON: 3340/2017 - DA P02/8 01/03/ 8 A 01/03/16-20, A 01/04/16-20 VARIAZIONI IN AUMENTO      |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 15.899,83       |   |
| Somme impegnate                                    | € | 10.528,79       |   |
| Pagato   | € | 10.528,79       |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 15.899,83       |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>5.371,04</b> |   |

**Progetti - P04.9 - Formazione e aggiornamento del Personale**

Formazione e aggiornamento del Personale

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 750,00   |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.390,78 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 03/06/2020 |            | E                         | 3/5        | 756,00  | VARIAZIONI IN AUMENTO ACCONTO FORMAZ. DOCENTI DA I.C. DI MAPELLO   |
| 03/06/2020 |            | E                         | 3/5        | 634,78  | VARIAZIONI IN AUMENTO FOTAZIONE D.L. 18/2020, ART. 120 CO. 2, LETT. C) FORMAZIONE DOCENTI PER DIDATTICA DIGITALE |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 2.140,78        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 814,78          |   |
| Pagato   | € | 814,78          |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 2.140,78        |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>1.326,00</b> |   |

**Progetti - P04.10 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020**

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00     |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.805,84 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 12/08/2020 |            | E                         | 3/5        | 4.341,64  | VARIAZION IN AUMENTO DOTAZIONE ART. 231, D.L. 34            |
| 19/10/2020 | 4          | C                         | 3/5        | -2.535,80 | STORNI FRA AGGREGATI DA P04.10 3/5/2 A A01.12 3/2/9 E 4/3/8 |

|                       |   |          |
|-----------------------|---|----------|
| Previsione definitiva | € | 1.805,84 |
|-----------------------|---|----------|

|  |   |          |   |
|--|---|----------|---|
| Somme impegnate                                    | € | 1.805,84 |   |
| Pagato   | € | 1.805,84 |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00     | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 1.805,84 |   |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | 0,00     |   |

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| <b>FONDO DI CASSA</b>   |   |               |              |
|---|---|---------------|--------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                        | € |               | 53.580,06    |
| <b>Ammontare somme riscosse:</b>                                |   |               |              |
| a) in conto competenza  | € | 114.604,48    |              |
| b) in conto residui   | € | 0,00          |              |
|   |   | <b>Totale</b> | € 114.604,48 |
| <b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>                        |   |               |              |
| c) in conto competenza  | € | 128.019,78    |              |
| d) in conto residui   | € | 0,00          |              |
|   |   | <b>Totale</b> | € 128.019,78 |
| <b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>                          | € |               | 40.164,76    |
| <b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>       |   |               |              |
| - Residui attivi  | € | 16.632,69     |              |
| - Residui passivi   | € | 0,00          |              |
| <b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b> | € |               | 56.797,45    |
| 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   | 12.709,15          | 22.959,56  | 35.668,71           |
| Finanziarie   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Totale immobilizzazioni                                       | 12.709,15          | 22.959,56  | 35.668,71           |
| <b>DISPONIBILITA'</b>   |                    |            |                     |
| Rimanenze   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Crediti   | 17.468,64          | -835,95    | 16.632,69           |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Disponibilità liquide   | 53.581,67          | 0,00       | 53.581,67           |
| Totale disponibilità  | 71.050,31          | -835,95    | 70.214,36           |
| <b>Deficit patrimoniale</b>                                   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | 83.759,46          | 22.123,61  | 105.883,07          |
| Passività   | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| <b>DEBITI</b>   |                    |            |                     |
| A lungo termine   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Residui passivi   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Totale Debiti   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| <b>Consistenza patrimoniale</b>                               | 83.759,46          | 22.123,61  | 105.883,07          |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>   | 83.759,46          | 22.123,61  | 105.883,07          |
| Note relative alla situazione patrimoniale:                   |                    |            |                     |

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

|         | Iniziali  | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Riscossi | Da<br>Riscuotere | Residui<br>esercizio | Totale<br>residui |
|---------|-----------|----------------------------|------------|----------|------------------|----------------------|-------------------|
| Attivi  | 17.468,64 | -1.559,04                  | 15.909,60  | 0,00     | 15.909,60        | 723,09               | 16.632,69         |
|         | Iniziali  | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Pagati   | Da Pagare        | Residui<br>esercizio | Totale<br>residui |
| Passivi | 0,00      | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00             | 0,00                 | 0,00              |

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere 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                               | 16.270,14         | 12,71%  |
| 02                     | Acquisto di beni di consumo                      | 52.443,55         | 40,97%  |
| 03                     | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 42.202,27         | 32,97%  |
| 04                     | Acquisto di beni d'investimento                  | 16.483,48         | 12,88%  |
| 05                     | Altre spese                                      | 620,34            | 0,48%   |
| 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                      | 0,00              | 0,00%   |
| <b>Totale generale</b> |  | <b>128.019,78</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 € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 19 del 19/02/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 28 del 30/10/2020.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{84.418,43}{115.327,57} = \mathbf{0,73}$$

#### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.909,14}{115.327,57} = \mathbf{0,27}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{115.327,57}{115.327,57} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{723,09}{115.327,57} = \mathbf{0,01}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{15.909,60} = \mathbf{0,00}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{16.632,69}{131.237,17} = \mathbf{0,13}$$

## **INDICI SULLE SPESE**

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

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{97.901,09}{128.019,78} = \mathbf{0,76}$$

### **INDICE SPESE PROGETTI**

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{30.118,69}{128.019,78} = \mathbf{0,24}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{128.019,78} = \mathbf{0,00}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

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

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,00}{128.019,78} = \mathbf{0,00}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{128.019,78}{921} = \mathbf{139,00}$$

## CONCLUSIONI

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020, l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa triennale. Nell'attuazione del programma amministrativo sono stati tenuti presenti i limiti imposti dal Programma Annuale 2020 cercando di soddisfare le necessità degli alunni secondo i mezzi a disposizione, commisurando le spese alle entrate.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel corso dell'anno siano riassumibili nei seguenti punti:

- aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico e all'inclusione senza trascurare gli aspetti relativi alla manutenzione dei sussidi didattici e tecnologici e alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo e docenti);
- aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola.

Si rende noto, infine, che il presente documento, dopo i necessari controlli, sarà inserito nella sezione "Amministrazione Trasparente" ed all'Albo Pretorio presente sul sito del ns. Istituto, al seguente link: <https://www.icciserano.edu.it/>

Ciserano, 15/03/2021

**IL D.S.G.A.**

Dott. Sergio Nuzzolo



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof. Ing. Ivano De Luca

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ai sensi e per gli effetti dell'art.3, c. 2 D.Lgs n. 39/93*