

**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 - bgic84200v@istruzione.it
Sito Web: www.icciserano.edu.it
Posta Elettronica Certificata: 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**):

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

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

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

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

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:

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

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

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

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> 0,00
Accertamenti	115.327,57	Impegni	128.019,78	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -12.692,21
competenza	114.604,48	competenza	128.019,78	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti 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> 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> 16.632,69
			Saldo cassa iniziale (c)	53.580,06
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 56.797,45

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	-
Totale entrate	186.376,27	115.327,57	
Disavanzo di competenza		12.692,21	
Totale a pareggio		128.019,78	

(*) 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: - 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: - 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: 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: - 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: - 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:

- 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 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:

- 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 ENTRATA VARIAZIONI IN DIMINUZINE

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:

- 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 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:

- 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: - 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: - 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: - 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: - 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	-
Totale spese	186.376,27	128.019,78	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		128.019,78	

(*) 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	€	6.303,13	

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	€	4.973,32	

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	€	0,00	

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	€	307,36	

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	€	2.207,25	

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	€	1.666,85	

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	€	0,00	

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	€	0,00	

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	€	0,00	

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 finanz € **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 DIMINUZIONE 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 finanz € **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 finanz € **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	€	-9,36	

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	€	5.371,04	

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	€	1.326,00	

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

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	53.580,06
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	114.604,48	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 114.604,48
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	128.019,78	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 128.019,78
Fondo di cassa a fine esercizio		€	40.164,76
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	16.632,69	
- Residui passivi	€	0,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	56.797,45
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
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
DISPONIBILITA'			
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
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	83.759,46	22.123,61	105.883,07
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
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
Consistenza patrimoniale	83.759,46	22.123,61	105.883,07
TOTALE PASSIVO	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 (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	17.468,64	-1.559,04	15.909,60	0,00	15.909,60	723,09	16.632,69
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale 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%
Totale generale		128.019,78	100%

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*