



Ministero dell'Istruzione
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA
ISTITUTO COMPRENSIVO "G. GAMERRA"
VIA XIMENES, 1
56121 PISA (PI)
Codice Fiscale: 80005590502 Codice Meccanografico: PIIC81800R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/11/2019 con delibera n.69 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il contesto

L'Istituto Comprensivo "Gammera" (costituitosi nell'a.s. 1999/2000) è formato da sette scuole: una dell'infanzia, quattro primarie (di cui tre a "tempo pieno") e una scuola secondaria di I grado dislocata su due plessi con una sezione a "tempo prolungato". Le strutture scolastiche si trovano in S. Ermete, Oratoio, Riglione, Ospedaletto, Putignano e La Cella, frazioni che si diversificano fra loro e al loro interno, sia per situazione territoriale, sia per composizione socio-culturale.

Sedi:

L'Istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
PIAA81801N	PISA	VIA MONTE BIANCO	70
PIEE81801V	PISA	VIA CAPRERA	157
PIEE81802X	PISA	VIA SOCCI	112
PIEE818031	PISA	VIA LE RENE	97
PIEE818042	PISA	VIA XIMENES	114
PIMM81801T	PISA	VIA XIMENES (sede succursale)	99
PIMM81801T	PISA	VIA VILLA GLORI (sede principale)	174

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	70	0	70	70	6	0,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	3	4	87	0	22	65	87	3	0	0
Seconde	0	2	3	5	99	0	37	62	99	3	0	0
Terze	0	2	3	5	100	0	36	64	100	9	0	0
Quarte	0	1	3	4	89	0	22	67	89	3	0	0
Quinte	0	2	3	5	105	0	38	67	105	8	0	0
Pluriclassi												
Totale	0	8	15	23	480	0	155	325	480	26	0	0
Prime	0	4	1	5	109	0	88	21	109	10	0	
Seconde	0	4	1	5	92	0	74	18	92	4	0	0
Terze	0	3	1	4	71	0	51	20	71	8	0	0
Pluriclassi	0			0		0			0		0	0
Totale	0	11	3	14	272	0	213	59	272	22	0	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	78
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	22
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	141
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale (fino 31 agosto)	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto SU ORGANICO COVID	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	29

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	248.191,12	Programmazione definitiva	240.659,11	<i>Disp. fin. da programmare</i> 7.532,01
Accertamenti	197.363,93	Impegni	110.996,21	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 86.367,72
competenza	110.320,41	competenza	98.391,69	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	1.799,99	Pagamenti	8.115,69	5.613,02
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	87.043,52	Somme rimaste da pagare	12.604,52	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 74.439,00
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	6.966,97	Residui non pagati anni precedenti	951,57	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	94.010,49	Totale residui passivi	13.556,09	<i>Sbilancio residui (b)</i> 80.454,40
			Saldo cassa iniziale (c)	43.595,48
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 129.662,90

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	50.827,19	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	17.470,59	17.470,59	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	74.357,42	74.357,42	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	4.748,18	4.748,18	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.242,40	11.242,40	100,00%
Contributi da privati	89.332,24	89.332,24	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	212,28	212,28	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	0,82	0,82	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	248.191,12	197.363,93	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		197.363,93	

(*) 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 € 5.980,23

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.980,23

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 € 46.071,60
 Variazioni in corso d'anno € -1.224,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	1.229,58	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	-2.454,22	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019

Previsione definitiva € 44.846,96
 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 € 4.470,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/09/2020	25	E	4.470,59	Assegnazione Progetto PON FSE Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado-Codice Progetto10.2.2A-FSEPON-TO-2020-22

Previsione definitiva € 4.470,59
 Somme accertate € 4.470,59
 Riscosso € 1.341,17
 Rimaste da riscuotere € 3.129,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) PON per la Scuola (FSE) € 4.470,59

Annotazioni:

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/05/2020	20	E	13.000,00	Smart Class Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50

Previsione definitiva € 13.000,00
 Somme accertate € 13.000,00
 Riscosso € 11.640,59
 Rimaste da riscuotere € 1.359,41 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) PON per la Scuola (FESR) € 13.000,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.556,67
 Variazioni in corso d'anno € 8.292,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/10/2020	36	E	6.597,67	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021
03/11/2020	39	E	1.600,00	Assegnazione funzionamento amministrativo didattico 2020 - Assistenza psicologica e medica
04/11/2020	40	E	95,00	Integrazione a.f. 2020 funzionamento amm.vo - alunni diversamente abili

Previsione definitiva € 21.849,34
 Somme accertate € 21.849,34
 Riscosso € 21.849,34
 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 € 52.508,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/03/2020	13	E	1.000,00	Assegnazione Azione #28 PNSD
01/04/2020	15	E	1.593,00	Assegnazione fondi - "Formazione dei docenti" a.s. 2019-20 - Nota AOODGPER prot. 49062
06/04/2020	16	E	6.558,04	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera b) "Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete"
06/04/2020	17	E	487,06	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera c) "Risorse per la formazione del personale scolastico"
06/04/2020	18	E	974,12	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera a) "Risorse per piattaforme e strumenti digitali"
13/05/2020	21	E	3.986,64	Assegnazione per emergenza epidemiologica da COVID-19 materiale igienico sanitario
20/07/2020	24	E	29.629,57	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 (assegnazione nota prot. n. 13449 del 30/5/2020)
30/10/2020	38	E	168,61	A.F. 2020 DL 104/ 2013 art.8 comma1 orientamento 2020
16/11/2020	44	E	8.111,04	Risorsa art. 21, comma 3 del DL n. 137 del 28 ottobre 2020 "Decreto Ristori" per l'attuazione di misure per la D.D.I.

Previsione definitiva € 52.508,08
 Somme accertate € 52.508,08
 Riscosso € 51.711,08
 Rimaste da riscuotere € 797,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 29.629,57 - 02) Risorse ex art. 120 DL 18/2020 € 8.019,22 - 03) Risorse art. 77 DL 17/2020 € 3.986,64 - 04) Azione #28 del PNSD € 1.000,00 - 05) Nota AOODGPER prot. 49062-Formazione docenti € 1.593,00 - 06) DL 104/2013 art. 8 comma 1 - Orientamento € 168,61 - 07) Risorsa art. 21 DL 137/2020 € 8.111,04
<i>Annotazioni:</i>

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	4.748,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	22	E	4.033,99	Assegnazione risorse DAD Regione Toscana DD n. 793
03/07/2020	23	E	714,19	Assegnazione Progetto Sport e Compagni di banco 2019-2020

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.748,18	
<i>Somme accertate</i>	€	4.748,18	
<i>Riscosso</i>	€	4.748,18	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 04 – Comune vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	5.689,75
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	4.757,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/02/2020	5	E	4.268,21	Assegnazione da parte del comune di Pisa di risorse economiche per attività didattiche - determinazione 09-1370 del 6/12/2019
24/03/2020	14	E	489,00	Assegnazione Comune di Cascina per acquisto ausilio alunno diversamente abile S.S.

<i>Previsione definitiva</i>	€	10.446,96	
<i>Somme accertate</i>	€	10.446,96	
<i>Riscosso</i>	€	9.309,01	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	1.137,95	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 795,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2020	10	E	295,44	ASSEGNAZIONE PER CORSO FORMAZIONE BEETBOT E BLUBOT
30/09/2020	32	E	500,00	Attività di tutoraggio tirocinanti TFA a.s. 20-21

Previsione definitiva € 795,44
 Somme accertate € 795,44
 Riscosso € 795,44
 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 € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -4.001,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2020	42	E	-4.001,50	Minor accertamento per sospensione uscite didattiche causa emergenza epidemiologica da Covid-19

Previsione definitiva € 998,50
 Somme accertate € 998,50
 Riscosso € 998,50
 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 € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 82,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2020	46	E	82,50	Contributo genitori da conto corrente postale

Previsione definitiva € 5.082,50
 Somme accertate € 5.082,50
 Riscosso € 5.082,50
 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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 322,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2020	31	E	67,50	Quote incassate personale docente e ATA assicurazione infortuni a.s. 20/21
05/10/2020	33	E	255,00	Quote incassate personale docente e ATA assicurazione infortuni a.s. 20/21

Previsione definitiva € 322,50
 Somme accertate € 322,50
 Riscosso € 322,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.309,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/02/2020	6	E	1.463,00	CONTRIBUTO PER FOTOCOPIE SCUOLA DELL'INFANZIA E SCUOLE PRIMARIE
03/02/2020	7	E	108,00	CONTRIBUTO PER PERCORSO DI DANZA E TEATRO SCUOLA PRIMARIA DON MILANI
03/02/2020	8	E	918,00	CONTRIBUTO PER PERCORSO DI MUSICA SCUOLA PRIMARIA MORETTI
03/02/2020	9	E	108,00	CONTRIBUTO PER PERCORSI PEZ SCUOLA PRIMARIA BARACCA
19/08/2020	27	E	655,00	Contributo per contratto fotocopiatrici periodo gennaio/agosto 2020
28/09/2020	28	E	-1.053,00	Mancata entrata per interruzione attività laboratoriali PEZ causa sospensione attività didattica per Covid-19
05/10/2020	34	E	110,00	Contributo per contratto fotocopiatrici periodo gennaio/agosto 2020

Previsione definitiva € 2.309,00
 Somme accertate € 2.309,00
 Riscosso € 2.309,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 80.619,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2020	43	E	80.619,74	Progetto Legambiente ONLUS -Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"

Previsione definitiva	€	80.619,74	
Somme accertate	€	80.619,74	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	80.619,74	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	212,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/10/2020	1	C	212,28	Somma rimborsata all'Istituto per n. 2 tablet consegnati in comodato d'uso per DAD e restituiti guasti

Previsione definitiva	€	212,28	
Somme accertate	€	212,28	
Riscosso	€	212,28	
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	€	0,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2020	12	E	0,81	INTERESSI CONTO CORRENTE POSTALE

Previsione definitiva	€	0,81	
Somme accertate	€	0,81	
Riscosso	€	0,81	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2020	3	E	0,01	Interessi bancari a.f. 2019

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	133.698,56	102.994,00	77,03%
Progetti	106.760,55	8.002,21	7,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	240.659,11	110.996,21	
Avanzo di competenza		86.367,72	
Totale a pareggio		197.363,93	

(*) 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	€	5.275,41
Variazioni in corso d'anno	€	8.952,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/04/2020	19	E	2/3	-291,28	STORNO
22/04/2020	19	E	3/2	291,28	STORNO
13/05/2020	21	E	2/3	3.986,64	Assegnazione per emergenza epidemiologica da COVID-19 materiale igienico sanitario
06/10/2020	36	E	3/2	3.365,67	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021
03/11/2020	39	E	3/2	1.600,00	Assegnazione funzionamento amministrativo didattico 2020 - Assistenza psicologica e medica

Previsione definitiva	€	14.227,72	
Somme impegnate	€	8.445,21	
Pagato	€	8.445,21	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.227,72	
Residua disponibilità finanz	€	5.782,51	

Annotazioni:

Attività - A01.11 - 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 € 18.217,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2020	24	E	2/3	15.000,57	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 (assegnazione nota prot. n. 13449 del 30/5/2020)
20/07/2020	24	E	3/2	2.000,00	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 (assegnazione nota prot. n. 13449 del 30/5/2020)
30/09/2020	30	E	2/3	-1.384,93	STORNO risorsa finanziaria ex art. 231 comma1 DL 34/2020
30/09/2020	30	E	3/2	-20,68	STORNO risorsa finanziaria ex art. 231 comma1 DL 34/2020
30/09/2020	30	E	4/3	2.623,00	STORNO risorsa finanziaria ex art. 231 comma1 DL 34/2020

Previsione definitiva € 18.217,96
 Somme impegnate € 18.217,96
 Pagato € 17.228,30
 Rimasto da pagare € 989,66 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.217,96
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 18.051,98
 Variazioni in corso d'anno € 1.252,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	3/11	105,00	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	2/1	-25,00	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	2/3	-243,46	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	3/8	-119,80	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	3/11	-172,50	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	3/13	-492,00	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
20/01/2020	3	E	3/8	0,01	Interessi bancari a.f. 2019
25/01/2020	4	E	3/1	-41,53	STORNO
25/01/2020	4	E	3/7	41,53	STORNO
22/04/2020	19	E	2/1	-18,74	STORNO
22/04/2020	19	E	2/2	18,74	STORNO
22/04/2020	19	E	3/1	-720,00	STORNO
22/04/2020	19	E	3/2	476,00	STORNO
22/04/2020	19	E	3/7	244,00	STORNO
22/04/2020	19	E	3/13	442,00	STORNO
22/04/2020	19	E	5/1	-442,00	STORNO
06/10/2020	36	E	2/1	500,00	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021

06/10/2020	36	E	3/7	500,00	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021
06/10/2020	36	E	3/8	1.000,00	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021
06/10/2020	36	E	5/1	200,00	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021
07/11/2020	41	E	2/1	-200,00	STORNO
07/11/2020	41	E	5/3	200,00	STORNO
17/11/2020	47	E	5/1	19,75	STORNO
17/11/2020	47	E	5/2	-19,75	STORNO

Previsione definitiva	€	19.304,23	
Somme impegnate	€	12.157,91	
Pagato	€	10.760,86	
Rimasto da pagare	€	1.397,05	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.304,23	
Residua disponibilità finanzia	€	9.146,32	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	21.365,81
Variazioni in corso d'anno	€	9.007,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	2	E	2/3	-14,99	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	3/8	-190,80	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
03/02/2020	5	E	2/1	500,00	Assegnazione da parte del comune di Pisa di risorse economiche per attività didattiche - determinazione 09-1370 del 6/12/2019
03/02/2020	5	E	3/7	968,21	Assegnazione da parte del comune di Pisa di risorse economiche per attività didattiche - determinazione 09-1370 del 6/12/2019
03/02/2020	5	E	3/8	800,00	Assegnazione da parte del comune di Pisa di risorse economiche per attività didattiche - determinazione 09-1370 del 6/12/2019
03/02/2020	5	E	3/10	2.000,00	Assegnazione da parte del comune di Pisa di risorse economiche per attività didattiche - determinazione 09-1370 del 6/12/2019
03/02/2020	6	E	3/7	1.463,00	CONTRIBUTO PER FOTOCOPIE SCUOLA DELL'INFANZIA E SCUOLE PRIMARIE
24/03/2020	14	E	4/3	489,00	Assegnazione Comune di Cascina per acquisto ausilio alunno diversamente abile S.S.
03/07/2020	23	E	3/2	714,19	Assegnazione Progetto Sport e Compagni di banco 2019-2020
19/08/2020	27	E	3/7	655,00	Contributo per contratto fotocopiatrici periodo gennaio/agosto 2020
30/09/2020	31	E	3/11	67,50	Quote incassate personale docente e ATA assicurazione infortuni a.s. 20/21
01/10/2020	1	C	3/8	212,28	Somma rimborsata all'Istituto per n. 2 tablet consegnati in comodato d'uso per DAD e restituiti guasti
05/10/2020	33	E	3/11	255,00	Quote incassate personale docente e ATA assicurazione infortuni a.s. 20/21
05/10/2020	34	E	3/7	110,00	Contributo per contratto fotocopiatrici periodo gennaio/agosto 2020
06/10/2020	36	E	3/8	897,00	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021
07/10/2020	37	E	5/1	-400,00	STORNO
07/10/2020	37	E	5/3	400,00	STORNO
07/11/2020	41	E	2/3	-70,00	STORNO
07/11/2020	41	E	3/11	70,00	STORNO
17/11/2020	46	E	3/11	82,50	Contributo genitori da conto corrente postale

17/11/2020	47	E	2/3	-908,96	STORNO
17/11/2020	47	E	3/7	908,96	STORNO

Previsione definitiva	€	30.373,70	
Somme impegnate	€	17.839,02	
Pagato	€	16.323,78	
Rimasto da pagare	€	1.515,24	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.373,70	
Residua disponibilità finanz	€	10.534,68	

Annotazioni:

Attività - A03.7 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera a)

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera a)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	974,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020	18	E	4/3	974,12	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera a) "Risorse per piattaforme e strumenti digitali"

Previsione definitiva	€	974,12	
Somme impegnate	€	974,12	
Pagato	€	974,12	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	974,12	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.8 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera b)

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera b)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.558,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020	16	E	2/3	47,21	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera b) "Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete"
06/04/2020	16	E	3/8	402,60	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera b) "Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete"
06/04/2020	16	E	4/3	6.108,23	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera b) "Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete"
22/04/2020	19	E	2/3	32,40	STORNO
22/04/2020	19	E	3/8	8,54	STORNO
22/04/2020	19	E	4/3	-40,94	STORNO

Previsione definitiva	€	6.558,04	
Somme impegnate	€	6.558,04	
Pagato	€	6.558,04	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.558,04	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.9 - Smart class - Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50

Smart class - Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/04/2020	19	E	2/3	2.127,03	STORNO
22/04/2020	19	E	4/3	-2.127,03	STORNO
07/05/2020	20	E	1/3	1.170,00	Smart Class Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50
07/05/2020	20	E	2/3	1.537,88	Smart Class Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50
07/05/2020	20	E	4/3	10.292,12	Smart Class Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50

Previsione definitiva € 13.000,00
Somme impegnate € 12.928,73
Pagato € 12.928,73
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.000,00
Residua disponibilità finanziarie € 71,27

Annotazioni:

Attività - A03.10 - Risorse per la Didattica a distanza

Risorse per la Didattica a distanza

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.033,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	22	E	4/3	4.033,99	Assegnazione risorse DAD Regione Toscana DD n. 793
07/11/2020	41	E	3/8	4.033,99	STORNO
07/11/2020	41	E	4/3	-4.033,99	STORNO

Previsione definitiva € 4.033,99
Somme impegnate € 4.033,99
Pagato € 4.033,99
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.033,99
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.12 - 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 € 11.187,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2020	24	E	4/3	9.629,00	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 (assegnazione nota prot. n. 13449 del 30/5/2020)
30/09/2020	30	E	2/3	2.851,69	STORNO risorsa finanziaria ex art. 231 comma 1 DL 34/2020

30/09/2020	30	E	4/3	-1.293,24	STORNO risorsa finanziaria ex art. 231 comma1 DL 34/2020
------------	----	---	-----	-----------	--

Previsione definitiva	€	11.187,45	
Somme impegnate	€	11.187,45	
Pagato	€	11.187,45	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.187,45	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Supporti didattici Avviso 19146/2020 - Codice Progetto 10.2.2A-FSEPON-TO-2020-22

Supporti didattici Avviso 19146/2020 - Codice Progetto 10.2.2A-FSEPON-TO-2020-22

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.470,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/09/2020	25	E	1/3	447,06	Assegnazione Progetto PON FSE Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado- Codice Progetto10.2.2A-FSEPON-TO-2020-22
19/09/2020	25	E	2/3	4.023,53	Assegnazione Progetto PON FSE Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado- Codice Progetto10.2.2A-FSEPON-TO-2020-22

Previsione definitiva	€	4.470,59	
Somme impegnate	€	4.018,99	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	4.018,99	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.470,59	
Residua disponibilità finanz	€	451,60	

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.111,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2020	44	E	4/3	8.111,04	Risorsa art. 21, comma 3 del DL n. 137 del 28 ottobre 2020 "Decreto Ristori" per l'attuazione di misure per la D.D.I.

Previsione definitiva	€	8.111,04	
Somme impegnate	€	4.683,58	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	4.683,58	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.111,04	
Residua disponibilità finanz	€	3.427,46	

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 6.143,61
 Variazioni in corso d'anno € -4.034,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	3/12	400,75	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	3/12	-433,75	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
07/11/2020	42	E	3/12	-4.001,50	Minor accertamento per sospensione uscite didattiche causa emergenza epidemiologica da Covid-19

Previsione definitiva € 2.109,11
 Somme impegnate € 1.043,25
 Pagato € 1.043,25
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.109,11
 Residua disponibilità finanziarie € **1.065,86**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 723,49
 Variazioni in corso d'anno € 407,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	1/3	238,51	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
30/10/2020	38	E	1/3	168,61	A.F. 2020 DL 104/ 2013 art.8 comma1 orientamento 2020

Previsione definitiva € 1.130,61
 Somme impegnate € 905,75
 Pagato € 905,75
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.130,61
 Residua disponibilità finanziarie € **224,86**

Annotazioni:

Progetti - P01.101 - SCUOLA DIGITALE - PNSD

SCUOLA DIGITALE - PNSD

Previsione iniziale € 154,65
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2020	13	E	1/3	1.000,00	Assegnazione Azione #28 PNSD

Previsione definitiva € 1.154,65
 Somme impegnate € 999,50
 Pagato € 999,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.154,65
 Residua disponibilità finanz € **155,15**

Annotazioni:

Progetti - P01.102 - PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE

PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE

Previsione iniziale € 14.390,47
 Variazioni in corso d'anno € -7.482,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/10/2020	1	C	1/3	-7.482,00	radiazione

Previsione definitiva € 6.908,47
 Somme impegnate € 882,16
 Pagato € 882,16
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.908,47
 Residua disponibilità finanz € **6.026,31**

Annotazioni:

Progetti - P02.200 - INTEGRAZIONE ALUNNI

INTEGRAZIONE ALUNNI

Previsione iniziale € 1.525,52
 Variazioni in corso d'anno € 212,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	2	E	2/3	-18,00	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
06/10/2020	36	E	2/3	135,00	4/12 funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2020-2021
04/11/2020	40	E	2/3	95,00	Integrazione a.f. 2020 funzionamento amm.vo - alunni diversamente abili

Previsione definitiva € 1.737,52
 Somme impegnate € 574,94
 Pagato € 574,94
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.737,52
 Residua disponibilità finanz € **1.162,58**

Annotazioni:

Progetti - P02.201 - P.E.Z.

P.E.Z.

Previsione iniziale € 5.859,63
 Variazioni in corso d'anno € 80,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/02/2020	7	E	3/2	108,00	CONTRIBUTO PER PERCORSO DI DANZA E TEATRO

					SCUOLA PRIMARIA DON MILANI
03/02/2020	8	E	3/2	918,00	CONTRIBUTO PER PERCORSO DI MUSICA SCUOLA PRIMARIA MORETTI
03/02/2020	9	E	3/2	108,00	CONTRIBUTO PER PERCORSI PEZ SCUOLA PRIMARIA BARACCA
28/09/2020	28	E	3/2	-1.053,00	Mancata entrata per interruzione attività laboratoriali PEZ causa sospensione attività didattica per Covid-19
28/09/2020	29	E	3/2	-81,00	STORNO per restituzione quote versate dai genitori scuola Primaria Don Milani per attività laboratoriali non effettuate progetto PEZ
28/09/2020	29	E	9/2	81,00	STORNO per restituzione quote versate dai genitori scuola Primaria Don Milani per attività laboratoriali non effettuate progetto PEZ
01/10/2020	1	C	3/2	-0,01	radiazione
05/10/2020	35	E	1/3	280,31	STORNO
05/10/2020	35	E	3/2	-280,31	STORNO

Previsione definitiva	€	5.940,62	
Somme impegnate	€	3.358,94	
Pagato	€	3.358,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.940,62	
Residua disponibilità finanzia	€	2.581,68	

Annotazioni:

Progetti - P02.202 - PON - GIOCHIAMO AD IMPARARE

PON - GIOCHIAMO AD IMPARARE

Previsione iniziale	€	3.009,27
Variazioni in corso d'anno	€	-139,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	2	E	2/3	-139,20	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019

Previsione definitiva	€	2.870,07	
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	€	2.870,07	
Residua disponibilità finanzia	€	2.870,07	

Annotazioni:

Progetti - P02.203 - Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"

Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	80.619,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/11/2020	43	E	1/3	10.000,00	Progetto Legambiente ONLUS -Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"
07/11/2020	43	E	2/1	5.619,74	Progetto Legambiente ONLUS -Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"
07/11/2020	43	E	2/3	15.000,00	Progetto Legambiente ONLUS -Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"
07/11/2020	43	E	3/2	10.000,00	Progetto Legambiente ONLUS -Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"
07/11/2020	43	E	4/3	40.000,00	Progetto Legambiente ONLUS -Lavori in corso -

					Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"
--	--	--	--	--	---

Previsione definitiva	€	80.619,74	
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	€	80.619,74	
Residua disponibilità finanz	€	80.619,74	

Annotazioni:

Progetti - P04.400 - FORMAZIONE E AGG.TO PERSONALE

FORMAZIONE E AGG.TO PERSONALE

Previsione iniziale	€	4.598,41
Variazioni in corso d'anno	€	2.219,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	1/1	448,32	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	1	E	2/1	37,00	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	1/1	-448,32	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	2/1	-37,00	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
13/01/2020	2	E	3/5	-119,40	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2019 per allineamento avanzo amministrazione definitivo al 31/12/2019
07/02/2020	10	E	1/1	295,44	ASSEGNAZIONE PER CORSO FORMAZIONE BEETBOT E BLUBOT
19/02/2020	12	E	1/1	0,01	INTERESSI CONTO CORRENTE POSTALE
19/02/2020	12	E	3/5	0,80	INTERESSI CONTO CORRENTE POSTALE
01/04/2020	15	E	3/5	1.593,00	Assegnazione fondi - "Formazione dei docenti" a.s. 2019-20 - Nota AOODGPER prot. 49062
30/09/2020	32	E	1/3	500,00	Attività di tutoraggio tirocinanti TFA a.s. 20-21
01/10/2020	1	C	3/2	-50,00	radiazione

Previsione definitiva	€	6.818,26	
Somme impegnate	€	1.475,45	
Pagato	€	1.475,45	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.818,26	
Residua disponibilità finanz	€	5.342,81	

Annotazioni:

Progetti - P04.401 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera c)

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera c)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	487,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020	17	E	1/3	487,06	Assegnazione per strumenti per la didattica a distanza (art. 120) nota ministeriale 562 del 28/03/2020 - lettera c) "Risorse per la formazione del personale scolastico"

Previsione definitiva	€	487,06	
Somme impegnate	€	487,06	
Pagato	€	487,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	487,06	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P04.402 - 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	€	224,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2020	24	E	3/2	3.000,00	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 (assegnazione nota prot. n. 13449 del 30/5/2020)
30/09/2020	30	E	3/2	-2.775,84	STORNO risorsa finanziaria ex art. 231 comma1 DL 34/2020

Previsione definitiva	€	224,16	
Somme impegnate	€	224,16	
Pagato	€	224,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	224,16	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	43.595,48
--	---	-----------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	110.320,41	
b) in conto residui	€	1.799,99	
Totale	€		112.120,40

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	98.391,69	
d) in conto residui	€	8.115,69	
Totale	€		106.507,38

Fondo di cassa a fine esercizio	€	49.208,50
---------------------------------	---	-----------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	94.010,49
- Residui passivi	€	13.556,09

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	129.662,90
--	---	------------

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	26.881,86	26.393,50	53.275,36
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	26.881,86	26.393,50	53.275,36
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	16.298,97	77.711,52	94.010,49
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	43.595,48	5.613,02	49.208,50
Totale disponibilità	59.894,45	83.324,54	143.218,99
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	86.776,31	109.718,04	196.494,35
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	9.067,26	4.488,83	13.556,09
Totale Debiti	9.067,26	4.488,83	13.556,09
Consistenza patrimoniale	77.709,05	105.229,21	182.938,26
TOTALE PASSIVO	86.776,31	109.718,04	196.494,35
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	16.298,97	-7.532,01	8.766,96	1.799,99	6.966,97	87.043,52	94.010,49
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	9.067,26	0,00	9.067,26	8.115,69	951,57	12.604,52	13.556,09

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 rapportando 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	5.257,84	4,74%
02	Acquisto di beni di consumo	35.585,78	32,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	37.366,93	33,67%
04	Acquisto di beni d'investimento	31.278,43	28,18%
05	Altre spese	1.426,23	1,28%
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	81,00	0,07%
Totale generale		110.996,21	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 61 del 03/03/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 64 del 03/11/2020.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{79.105,60}{197.363,93} = \mathbf{0,40}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{118.258,33}{197.363,93} = \mathbf{0,60}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{197.363,93}{197.363,93} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{87.043,52}{197.363,93} = \mathbf{0,44}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{1.799,99}{8.766,96} = \mathbf{0,21}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{94.010,49}{206.130,89} = \mathbf{0,46}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{102.994,00}{110.996,21} = \mathbf{0,93}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.002,21}{110.996,21} = \mathbf{0,07}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12.604,52}{110.996,21} = \mathbf{0,11}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{8.115,69}{9.067,26} = \mathbf{0,90}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{13.556,09}{120.063,47} = \mathbf{0,11}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{110.996,21}{814} = \mathbf{136,36}$$

CONCLUSIONI

Le attività progettuali relative all'anno 2020 sono state parzialmente interrotte a causa della pandemia da Covid-19.

In particolare, il progetto Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186", per il quale è stata accertata la somma di Euro 80.619,74, ha subito uno slittamento con avvio di progetto nell'anno 2021 poiché prevede la costituzione di 5 Poli Educativi Territoriali (P.E.T.) che ospiteranno corsi, laboratori e attività realizzate in collaborazione con i soggetti partner e destinate ai ragazzi, alle loro famiglie e ad altri attori sociali. Tutte attività che possono generare assembramenti vietati proprio a causa delle restrizioni per pandemia.

Si dichiara che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- durante la gestione finanziaria dell'anno 2020 non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

In relazione a quanto esposto si invitano i Revisori dei conti ad esprimere il parere di regolarità contabile ed il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto consuntivo 2020.

La Direttrice S.G.A.
Patrizia Sciacca

Dirigente Scolastica
Carella Oriana