

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

La predisposizione del presente Conto Consuntivo viene effettuata secondo la nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 5467 del 10/03/2021, che ha disposto, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, in via del tutto eccezionale per l'anno 2021, la **proroga di 30 giorni** dei termini di cui all'art. 23 c. 1, 2, 3, 4 e 5 del D.L. 28/08/2018.

◇◇◇◇◇◇◇◇

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 22 del 23/12/2019. Nel corso dell'esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma Annuale. Le variazioni di bilancio hanno riguardato sia entrate finalizzate che somme non vincolate, nonché storni all'interno dei progetti/attività in sede di assestamento delle spese.

Il Programma Annuale 2020 approvato prevedeva la seguente situazione:

LIVELLO 1	LIVELLO 2	ENTRATE	Importi
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	33.847,59
	01	NON VINCOLATO	6.783,34
	02	VINCOLATO	27.064,25
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DALLO STATO	34.982,98
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	34.982,98
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	8.000,00
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	8.000,00
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
05		CONTRIBUTI DA PRIVATI	4.000,00
	01	01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	02	02 CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	03 CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.500,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	500,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	

	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
12		ALTRE ENTRATE	
13		MUTUI	
Totale entrate			80.830,57

SPESE

Livello 1	Livello 2	SPESE	Importi
A		ATTIVITA'	54.843,98
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	21.941,69
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	15.164,73
	A03	DIDATTICA	13.673,98
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.438,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.625,58
P		PROGETTI	17.972,46
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	14.798,64
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	2.173,82
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.000,00
G		G GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	100,00
	R98	FONDO DI RISERVA 100,00	100,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
		Totale spese	72.916,44
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	7.914,13
Totale a pareggio			80.830,57

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020, il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 129/2018 – artt. 8 e 10.

Si riepilogano, di seguito, i provvedimenti di variazione al programma annuale 2020:

Aggr.	Voce	s.v.	Oggetto	Importo
02	01	08	PON PER LA SCUOLA (FSE)	13.882,36
02	02	02	PON PER LA SCUOLA (FESR)	13.000,00
03	01	01	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2020)	6.195,67
03	01	01	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE	50,00

03	01	02	FIN. STATO - COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA	1.178,31
03	06		FINANZIAMENTO MIUR ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	3.407,16
03	06		FINANZIAMENTO MIUR GESTIONE EMERGENZA COVID-19	3.640,86
03	06		ASSISTENZA PSICOLOGICA	1.600,00
03	06		RISORSE ART. 21 DEL 137/2020	10.032,21
03	06	01	MANTENIMENTO DECORO E FUNZIONALITA' IMMOBILI SCOLASTICI	15.000,00
03	06	02	FINANZIAMENTI DELLO STATO - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	1.000,00
03	06	03	FIN. STATO - ORIENTAMENTO	234,69
03	06	04	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020	10.198,59
03	06	05	RISORSE EX ART. 231, COMMA1, DL 34/2020	28.230,78
05	03	01	CONTRIBUTO ANNUALE COMUNE DI FORENZA	-1.329,31
05	04	03	COMUNE DI FORENZA - FINANZIAMENTO ASSISTENTI EDUCATIVI	179,54
05	05		ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	280,00
05	05		ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	1.050,00
05	06		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.109,00
06	01		CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI	265,76
06	04		CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	6.164,36
06	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	-802,75
06	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	14,10
06	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - Iscrizione certificazione Trinity	1.407,00
08	02		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	1.407,00
08	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	996,00
12	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01
TOTALE				118.391,34

Complessivamente, le suddette variazioni hanno modificato la previsione iniziale delle entrate del Programma Annuale 2020 di € 80.830,57 (comprensiva dell'avanzo di amministrazione) portando il totale della programmazione al 31/12/2020 a € 199.221,91 (differenza in aumento €. 118.391,34). La quasi totalità della differenza è costituita da entrate statali finalizzate.

Si riporta di seguito il **Mod. H – Conto Finanziario (quadro sintetico)**

ENTRATE

Liv.1	Liv. 2		Programmaz. Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	33.847,59				33.847,59
	01	NON VINCOLATO	6.783,34				6.783,34
	02	VINCOLATO	27.064,25				27.064,25
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	26.882,36	26.882,36		26.882,36	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	13.882,36	13.882,36		13.882,36	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	13.000,00	13.000,00		13.000,00	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
03		FINANZIAMENTI DALLO STATO	115.751,25	115.751,25	115.751,25		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	42.406,96	42.406,96	42.406,96		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					



	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	73.344,29	73.344,29	73.344,29		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE					
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
04	04	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	9.554,99	9.554,99	2.618,54	6.936,45	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI	6.670,69	6.670,69		6.670,69	
	04	COMUNE VINCOLATI	179,54	179,54	179,54		
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	1.330,00	1.330,00	1.330,00		
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.374,76	1.374,76	1.109,00	265,76	
05		CONTRIBUTI DA PRIVATI	10.782,71	10.782,71	9.836,76	945,95	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE					
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	6.164,36	6.164,36	6.164,36		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	2.697,25	2.697,25	1.751,30	945,95	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	514,10	514,10	514,10		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	1.407,00	1.407,00	1.407,00		
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	2.403,00	2.403,00	2.403,00		
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	1.407,00	1.407,00	1.407,00		
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	996,00	996,00	996,00		
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
12		ALTRE ENTRATE	0,01	0,01	0,01		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
Totale entrate			199.221,91	165.374,32	130.609,56	34.764,76	33.847,59
Disavanzo di competenza							
Totale a pareggio				165.374,32			

SPESE

Liv. 1	Liv. 2		Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		ATTIVITÀ	168.095,04	126.629,30	113.947,20	12.682,10	41.465,74
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	70.731,15	66.797,20	63.393,52	3.403,68	3.933,95

	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	20.349,74	17.284,02	11.017,41	6.266,61	3.065,72
	A03	DIDATTICA	65.790,19	33.139,99	30.128,18	3.011,81	32.650,20
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	9.598,36	7.782,49	7.782,49		1.815,87
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.625,60	1.625,60	1.625,60		
P		PROGETTI	21.951,96	4.762,52	3.462,06	1.300,46	17.189,44
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	15.798,64	1.000,00	1.000,00		14.798,64
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"					
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	5.153,32	3.542,52	2.242,06	1.300,46	1.610,80
	P06	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.000,00	220,00	220,00		780,00
		GESTIONI ECONOMICHE					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
06	G02	AZIENDA SPECIALE					
07	G03	ATTIVITÀ PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITÀ CONVITTUALE					
R		Fondo di riserva	100,00				100,00
	98	Fondo di riserva	100,00				100,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
		Totale spese	190.147,00	131.391,82	117.409,26	13.982,56	58.755,18
		Avanzo di competenza		33.982,50			
		Totale a pareggio		165.374,32			

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma Annuale 2020. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	33.847,59	Previsione finale	33.847,59
Non vincolato	6.783,34	Non vincolato	6.783,34
Vincolato	27.064,25	Vincolato	27.064,25

Aggr. 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Liv.1./Liv.2	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
02/01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		13.882,36	13.882,36		13.882,36	
02/02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		13.000,00	13.000,00		13.000,00	
02/03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
	Totale	0,00	26.882,36	26.882,36	0,00	26.882,36	

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 26.882,36**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	PON PER LA SCUOLA (FSE) – SUPPORTI DIDATTICI 10.2.2A-FSEPON-BA-2020-55	13.882,36

MIUR	PON PER LA SCUOLA (FESR) – PON SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-BA-2020-62	13.000,00
	TOTALE	26.882,36

La somma complessiva accertata, pari a €. **26.882,36**, non è stata riscossa; pertanto viene riepilogata nel Mod.L.

Aggr. 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO

Liv.1./ Liv.2	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
03/01	DOTAZIONE ORDINARIA	34.982,98	42.406,96	42.406,96	42.406,96		
03/04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)						
03/06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		73.344,29	73.344,29	73.344,29		
	Totale	34.982,98	115.751,25	115.751,25	115.751,25		

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a €. **80.768,27**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2020)	6.195,67
MIUR	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE	50,00
MIUR	FIN. STATO - COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA	1.178,31
MIUR	MANTENIMENTO DECORO E FUNZIONALITA' IMMOBILI SCOLASTICI	15.000,00
MIUR	FINANZIAMENTO MIUR ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
MIUR	FINANZIAMENTO MIUR ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	3.407,16
MIUR	FINANZIAMENTO MIUR GESTIONE EMERGENZA COVID-19	3.640,86
MIUR	FIN. STATO – DIDATTICA A DISTANZA ART. 120 DL 18/2020	10.198,59
MIUR	FIN. STATO – DIDATTICA A DISTANZA ART. 231 DL 34/2020	28.230,78
MIUR	RISORSE ART. 21 DEL 137/2020	10.032,21
MIUR	ASSISTENZA PSICOLOGICA	1.600,00
MIUR	PERCORSI DI ORIENTAMENTO	234,69
	TOTALE	80.768,27

La somma complessiva accertata, pari a €. **115.751,25**, è stata completamente riscossa.

Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

Non vi sono stati finanziamenti dalla Regione.

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

Aggr./ Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
05/03	Comune non vincolati	8.000,00	6.670,69	6.670,69	0,00	6.670,69	
05/04	Comune vincolati	0,00	179,54	179,54	179,54	0,00	
05/05	Altre istituzioni non vincolati	0,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	0,00	
05/06	Altre istituzioni vincolati	0,00	1.374,76	1.374,76	1.109,00	265,76	
	Totale	8.000,00	9.554,99	9.554,99	2.618,54	6.936,45	

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€. 1.554,99** ha riguardato maggior finanziamenti provenienti dal comune di Forenza per il potenziamento socio assistenziale, riduzione del contributo annuale del comune di Forenza, a seguito rendicontazione spese anno scolastico 2019/2020, e l'iscrizione in bilancio del contributo delle scuole dell'ambito per il rimborso delle spese di missione dei Revisori dei Conti per l'anno 2020.

Provenienza	Descrizione	Importo
COMUNI	CONTRIBUTO ANNUALE COMUNE DI FORENZA	-1.329,31
COMUNI	COMUNE DI FORENZA - FINANZIAMENTO ASSISTENTI EDUCATIVI	179,54
ALTRE ISTITUZIONI	CONTRIBUTO TIROCINIO – UNIVERSITA' DI BARI	280,00
ALTRE ISTITUZIONI	PREMIO INVENTIAMO UNA BANCONOTA	1.000,00
ALTRE ISTITUZIONI	CONTRIBUTO TIROCINIO – UNIVERSITA' DI MACERATA	50,00
ALTRE ISTITUZIONI	FINANZIAMENTO FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO	1.109,00
ALTRE ISTITUZIONI	CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI	265,76
		1.554,99

Della somma complessiva accertata, pari a **€. 9.554,99**, è stata effettivamente riscossa la somma di **€. 2.618,54**. E' rimasta da riscuotere la somma di **€. 6.936,45** riepilogata nel Mod.L.

Aggr. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggr./ Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
06/04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		6.164,36	6.164,36	6.164,36		
06/05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.500,00	2.697,25	2.697,25	1.751,30	945,95	
06/06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	500,00	514,10	514,10	514,10		
06/10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	0,00	1.407,00	1.407,00	1.407,00		
	Totale	4.000,00	10.782,71	10.782,71	9.836,76	945,95	

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€. 6.782,71**, ha riguardato ulteriori finanziamenti ricevuti successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
FAMIGLIE	Contributo genitori alunni uscite didattiche e viaggi di istruzione	6.164,36
FAMIGLIE	Contributo genitori iscrizione certificazione Trinity	1.407,00
FAMIGLIE	Minori contributi per copertura assicurativa degli alunni	-802,75
PRIVATI	Maggiori contributi per copertura assicurativa personale	14,10
	TOTALE	6.782,71

I contributi da privati sono costituiti principalmente dalle somme versate dalle famiglie degli alunni per le uscite didattiche, per l'iscrizione per la certificazione Trinity, contributi delle famiglie e del personale per l'assicurazione a.s. 2020/21.

Della somma complessiva accertata, pari a **€. 10.782,71**, è stata effettivamente riscossa la somma di **€. 9.836,76**. E' rimasta da riscuotere la somma di **€. 945,95** riepilogata nel Mod.L.

Aggr. 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Aggr./ Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b

08/02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	0,00	1.407,00	1.407,00	1.407,00		
08/05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	0,00	996,00	996,00	996,00		
Totale		0,00	2.403,00	2.403,00	2.403,00		

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 2.403,00**, ha riguardato ulteriori finanziamenti ricevuti successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
ALTRE ISTITUZIONI	Restituzione contributo iscrizione certificazione Trinity	1.407,00
PRIVATI	Rimborso biglietti spettacolo lingua inglese	996,00
TOTALE		2.403,00

A causa del lock down imposto dalla pandemia, è stato annullato uno spettacolo in lingua inglese per il quale erano già stati acquistati i biglietti e il corso di preparazione all'esame per la certificazione Trinity al quale gli alunni hanno rinunciato. I contributi versati sono stati pertanto restituiti dai rispettivi creditori. La somma complessiva accertata è stata completamente riscossa.

Aggr. 12 – ALTRE ENTRATE

Aggr./ Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
12/02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01	0,01		
	totale		0,01	0,01	0,01		

Provenienza	Descrizione	Importo
BANCA D'ITALIA	Interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia	0,01
TOTALE		0,01

Le somme accertate sono state interamente rimosse.

ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2020 e tenuto conto delle variazioni intervenute nel corso dell'anno, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Aggr. 01/01 – FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
19.709,69	27.400,21	23.466,27	23.195,55	270,72	3.933,94

Le spese relative al funzionamento generale sono costituite dall'acquisto beni di consumo igienico-sanitari per lo svolgimento della pulizia e igienizzazione dei locali scolastici e dal servizio di pulizia dei locali scolastici esternalizzato, in essere fino a tutto febbraio 2020; infatti a partire da marzo il servizio è stato internalizzato, cioè svolto da personale alle dipendenze dello Stato. Inoltre nel corso del 2020 sono state acquistate scaffalature per un magazzino ricavato nel seminterrato della sede centrale.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 7.690,52** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FINANZIAMENTO MIUR ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	3.407,16
MIUR	FINANZIAMENTO MIUR GESTIONE EMERGENZA COVID-19	3.640,86
MIUR	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	642,50
		7.690,52

La quota di funzionamento è stata iscritta a copertura della spesa per gli arredi destinati al magazzino. La differenza tra la previsione definitiva di **€ 27.400,21** e la somma complessiva impegnata di **€ 23.466,27**, pari ad **€ 3.933,94** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€ 23.466,27** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€ 23.195,55** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€ 270,72** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

Aggr. 01/02 – SCUOLE BELLE

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		

Le spese riguardano i lavori di mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici c.d. "scuole belle". In relazione a tali lavori l'istituto svolge funzione di scuola capofila per cui gestisce ordinativi, fatture e pagamenti anche per altri istituti scolastici. Le spese sostenute nel 2020 riguardano l'istituto Superiore "D'Errico" con sede a Palazzo San Gervasio e ora sede staccata dell'ISS "Solimene" di Lavello.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

Aggr. 01/03 – SICUREZZA E PRIVACY

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
2.232,00	2.232,00	2.231,99	1.399,99	832,00	0,01

Le spese riguardano i servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali e il compenso al Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP).

Della somma complessiva impegnata, pari a **€ 2.231,99** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€ 1.399,99** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€ 832,00** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

Aggr. 01/04 – RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Il Governo con il D.L. 34/2020 (cd. "Rilancio Italia") all'art. 231, comma 1 ha stanziato una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche, al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre, consentendo alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli

studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative. Le risorse finanziarie stanziaste costituiscono quindi un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria. In questo aggregato sono state iscritte la quasi totalità delle risorse avendo avuto l'Istituto maggiori necessità nel finanziare l'acquisto di materiali e attrezzature per le attività di pulizia, sanificazione e distanziamento, aspetti che in tale situazione pandemica diventano fondamentali per contrastare la diffusione del virus. Le risorse sono state ripartite per destinazione negli aggregati A01, A03 e P04.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	26.098,94	26.098,94	23.797,98	2.300,96	0,00

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di beni durevoli: macchine lavasciuga per la pulizia dei locali scolastici, nebulizzatori per la sanificazione, carrelli, prolunghe, dispenser touchless per la distribuzione di gel disinfettante installati in tutte le aule e ambienti comuni di ciascun plesso scolastico. Sono stati acquistati materiali per la segnaletica anticovid e anche servizi di realizzazione della segnaletica in quelle sedi dove il personale non era ancora stato reclutato. Infine, le spese hanno riguardato anche materiale di consumo per la sanificazione delle superfici e degli ambienti.

La somma prevista è stata completamente impegnata al 30/09/2020.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **26.098,94** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **23.797,98** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **2.300,96** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggr. A02/01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
15.164,73	18.749,74	17.284,02	11.017,41	6.266,61	1.465,72

Le spese relative al funzionamento amministrativo sono costituite prevalentemente dalle spese per l'assicurazione alunni e personale, le spese per i software di gestione, il compenso e rimborso spese ai revisori dei conti, il noleggio dei fotocopiatori, le spese postali e il materiale di cancelleria necessario allo svolgimento delle attività amministrative e al funzionamento dei plessi scolastici.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **3.585,01** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2020)	2.346,13
MIUR	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE	50,00
MIUR	FIN. STATO - COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA	1.178,31
SCUOLE	CONTRIBUTO RIMBORSO SPESE REVISORI ANNO 2020	265,76
PRIVATI	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO ALUNNI PER ASSICURAZIONE	-802,75
PRIVATI	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO ALUNNI E PERSONALE PER ASSICURAZIONE	14,10
ALTRE ENTRATE	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01
	PRELIEVO DALL'AGGREGATO Z (CONTRIBUTO ALUNNI PER ASSICURAZIONE)	583,45
		3.635,01

La differenza tra la previsione definitiva di €. **18.749,74** e la somma complessiva impegnata di €. **17.284,02**, pari ad €. **1.465,72** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **17.284,02** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **11.017,41** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **6.266,61** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

Aggr. A02/02 – ASSISTENZA PSICOLOGICA

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.465,72

Nell'aggregato sono state previste le spese relative al compenso per l'incarico di Psicologo per l'attivazione di uno sportello per l'ascolto, l'assistenza e la consulenza psicologica anche per supportare gli alunni e il personale nello stress dovuto alla gestione della situazione di emergenza venutasi a creare a seguito della pandemia Covid 19, utilizzando le risorse assegnate dal Ministero dell'Istruzione. Le attività avviate a fine esercizio proseguono nel 2021.

La somma complessivamente impegnata non è stata pagata ed è riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

A03 DIDATTICA

Aggr. A03/01 – DIDATTICA SEDI PALAZZO-MONTEMILONE-MASCHITO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	C	d=b-c	e=a-b
4.673,98	10.634,38	6.052,69	5.489,00	563,69	4.581,69

Le spese riguardano prevalentemente il noleggio dei fotocopiatori, il materiale di facile consumo per le attività didattiche, l'iscrizione alla certificazione Trinity.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **5.960,40** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO SETT-DIC 2020	3.146,40
MIUR	CONTRIBUTO GENITORI ISCRIZIONE CERTIFICAZIONE TRINITY	1.407,00
SCUOLE	RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	1.407,00
		5.960,40

Essendo stata annullata la partecipazione degli alunni di classe III della scuola secondaria di I grado all'esame per la Certificazione Trinity il contributo versato dai genitori tramite la scuola è stato restituito dall'istituto sede d'esame. Le somme rimborsate sono state restituite ai genitori previa comunicazione di IBAN per l'accredito.

La differenza tra la previsione definitiva di €. **10.634,38** e la somma complessiva impegnata di €. **6.052,69**, pari ad €. **4.581,69** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **6.052,69** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **5.489,00** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **563,69** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

Aggr. A03/02 – GESTIONE SEDE DI FORENZA

La scheda finanziaria è stata creata per facilitare la gestione delle risorse che il Comune di Forenza mette a disposizione dell'istituzione scolastica presente sul proprio territorio.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
8.000,00	6.670,69	3.527,73	3.247,93	279,80	3.142,96

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ -1.329,31** è dovuto ad una minor previsione del finanziamento a seguito rendicontazione delle spese sostenute nell'anno scolastico 2019/2020 che il comune di solito rimborsa al termine dell'esercizio.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€ 3.527,73 (colonna b)** è stata effettivamente pagata la somma di **€ 3.247,93 (colonna c)**. Rimane da pagare la somma di **€ 279,80 (colonna d)**, riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

Aggr. A03/03 – SOSTEGNO

Il suddetto aggregato comprende le spese relative a strumenti, sussidi e materiale di facile consumo destinato agli alunni disabili e con difficoltà di apprendimento.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	A	b	c	d=b-c	e=a-b
1.000,00	1.000,00				1.000,00

La somma iscritta in bilancio non è stata affatto utilizzata a causa dell'avvento della pandemia che ha sospeso tante attività in presenza. L'intera somma nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Aggr. 03/04 – RISORSE EX ART. 120, D.L. 18/2020 – LETT. A)

In relazione all'emergenza sanitaria connessa alla diffusione del COVID-19, il Governo è intervenuto con il D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (c.d. "Cura Italia") attraverso l'adozione di specifiche misure in diversi settori, con particolari previsioni anche nei confronti delle Istituzioni scolastiche.

L'articolo 120 del D.L. n. 18/2020 prevedeva lo stanziamento di risorse per far fronte all'emergenza sanitaria e consentire alle istituzioni scolastiche statali la prosecuzione della didattica tramite la diffusione di strumenti digitali per l'apprendimento a distanza. In particolare, è stata prevista l'assegnazione alle medesime istituzioni delle seguenti somme:

- a) **1.140,08 euro** per dotarsi immediatamente di piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, o di potenziare quelli già in dotazione, nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità (art. 120, comma 2, lett. a).
- b) **8.488,47 euro** per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso gratuito, dispositivi digitali individuali, anche completi di connettività, per la migliore e più efficace fruizione delle piattaforme per l'apprendimento a distanza di cui al punto precedente (art. 120, comma 2, lett. b);
- c) **570,04 euro** per la formazione on line dei docenti sulle metodologie e sulle tecniche di didattica a distanza (art. 120, comma 2, lett. c).

Le risorse di cui alla lettera a) sono state utilizzate per la stessa finalità delle risorse di cui alla lett. b) come previsto dalle indicazioni del ministero nel caso in cui le piattaforme fossero disponibili in forma gratuita.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	1.140,08	1.140,08	1.140,08		



Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di hardware: notebook e chiavette usb sul MEPA. La somma non spesa è stata restituita tramite versamento su un conto di tesoreria ai sensi dell'art. 265, c. 9 della legge 17/07/2020 n. 77.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

Aggr. 03/05 – RISORSE EX ART. 120, D.L. 18/2020 – LETT. B)

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	8.488,47	8.488,47	8.488,47		

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di hardware; in particolare sono stati acquistati notebook dello stesso tipo di quelli acquisiti con il progetto Agenda Digitale nelle scuole di Basilicata - Fase II ed estensione al fine di dotare tutta la popolazione scolastica anche nel nuovo anno scolastico 2020/2021 di device da utilizzare sia in aula che in didattica a distanza. Inoltre, con queste risorse la scuola ha provveduto a rimborsare alle famiglie meno abbienti la spesa per la connessione relativa ai mesi di marzo a giugno 2020, su richiesta documentata da parte degli interessati.

La somma non spesa è stata restituita tramite versamento su un conto di tesoreria ai sensi dell'art. 265, c. 9 della legge 17/07/2020 n. 77.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

Aggr. 03/06 – TUTTI IPERCONNESSI – SMART CLASS - Avviso 4878/2020 – 10.8.6A-FESRPON-BA-2020-62

L'Avviso prot. 4878/2020 ha inteso contribuire a dotare le scuole del primo ciclo di istruzione di devices da assegnare in comodato d'uso gratuito alle studentesse e agli studenti che ne fossero sprovvisti, al fine di garantire l'apprendimento a distanza e il diritto allo studio. Superata la fase emergenziale, i dispositivi digitali acquistati dalle scuole potranno essere di supporto alle ordinarie attività didattiche.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	13.000,00	12.989,02	10.820,70	2.168,32	10,98

Le spese hanno riguardato l'acquisizione di notebook dello stesso tipo di quelli acquisiti con il progetto Agenda Digitale nelle scuole di Basilicata - Fase II ed estensione al fine di dotare tutta la popolazione scolastica anche nel nuovo anno scolastico 2020/2021 di devices da utilizzare sia in aula che in didattica a distanza. Sono state altresì sostenute spese per la gestione amministrativa e per il collaudo dei beni acquistati.

Aggr. 03/07 – RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Con il D.L. 34/2020 (cd. "Rilancio Italia") all'art. 231, comma 1 il Governo ha stanziato una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche, al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre. Le risorse sono state ripartite per destinazione negli aggregati A01, A03 e P04.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	942,00	942,00	942,00		

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di visiere di protezione e termometri a infrarossi.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

Aggr. 03/08 – SUPPORTI DIDATTICI - Avviso 19146/2020 – 10.2.2A-FSEPON-BA-2020-55

Il progetto (avviso 19146/2020) prevede l'acquisizione di supporti didattici disciplinari: libri di testo, cartacei e/o digitali, vocabolari, dizionari, libri o audiolibri di narrativa consigliati dalle scuole, anche in lingua straniera, materiali specifici finalizzati alla didattica che sostituiscono o affiancano il libro di testo per gli studenti con disturbi specifici di apprendimento (DSA) o con altri bisogni educativi speciali (BES), inseriti nel PEI oppure nel PDP.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	13.882,36	0,00	0,00	0,00	13.882,36

Il progetto avviato alla fine dell'esercizio 2020 sarà completato nel corso del 2021. L'intera somma nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Aggr. 03/09 – RISORSE ART. 21, COMMA 1, D.L. 137/2020

La risorsa assegnata a fine esercizio dal Ministero dell'Istruzione, in base all'art. 21, comma 1 del D.L. 137/2020, è destinata all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso a studenti meno abbienti, nonché per utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e la necessaria connettività di rete.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	10.032,21	0,00	0,00		10.032,21

Le spese saranno sostenute nel corso dell'esercizio 2021. L'intera somma nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

L'istituzione scolastica scrivente è un Istituto Comprensivo e quindi non sono previste attività di Alternanza scuola-lavoro.

A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A05/01 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Le spese riguardano il noleggio bus, biglietti di ingresso per viaggi di istruzione, uscite didattiche, visione di spettacoli, nonché spese di soggiorno per viaggi di istruzione della durata di più giorni. Purtroppo a causa della pandemia sono stati effettuati solo due uscite didattiche e un viaggio di istruzione, come da prospetto seguente.

n.	Destinazione	Data	Partecipanti
1	Visita museo scientifico MELFI – IISS Gasparrini	17/01/2020	Sec. I grado FORENZA
2	Teatro in lingua francese – Oranges amares – BARI Teatro Showville	21/01/2020	Sec. I GRADO Classi III PALAZZO - MONTEMILONE-FORENZA - MASCHITO

3	Viaggio di istruzione ROMA - Visita Camera dei Deputati	17-18/02/2020	Palazzo-Maschito Primaria Classi V
---	--	---------------	------------------------------------

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
2.438,00	9.598,36	7.782,49	7.782,49	0,00	1.815,87

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 7.160,36** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
FAMIGLIE	CONTRIBUTO ALUNNI USCITE DIDATTICHE	6.164,36
PRIVATI	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	996,00
		7.160,36

Il rimborso riguarda l'importo dei biglietti per lo spettacolo in lingua inglese "Peter Pan", prenotato per il 03/03/2020, che a causa del COVID è stato annullato. Poiché i partecipanti erano alunni frequentanti la classe terza della scuola secondaria di I grado, è stato chiesto il rimborso della somma versata alla società organizzatrice dello spettacolo. E' stato poi emesso un avviso ai genitori che avrebbero potuto ottenere il rimborso previa comunicazione di un conto bancario o postale su cui versare l'importo. Sono stati restituiti quasi totalmente gli acconti versati alla scuola per il viaggio d'istruzione delle classi terminali di scuola secondaria di I grado.

La differenza tra la previsione definitiva € **9.598,36** e la somma complessiva impegnata di € **7.782,49**, pari ad € **1.815,87** (colonna e) nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06/01 – ORIENTAMENTO CLASSI TERZE SECONDARIA I GRADO

Si tratta di attività destinate agli alunni che frequentano la classe III della scuola secondaria di I grado e consistono in una serie di incontri in orario extracurriculare in cui le scuole secondarie presentano ad alunni e genitori la propria offerta formativa per guidare i ragazzi nella scelta dell'istituto superiore da frequentare per proseguire gli studi.

Gli incontri sono stati articolati su due sedi: presso la scuola secondaria Galilei di Palazzo San Gervasio per gli alunni di Palazzo e Montemilone e presso la scuola secondaria di Forenza per gli alunni di Maschito e Forenza.

Le spese riguardano compensi ai docenti coordinatori delle classi interessate.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
696,68	696,70	696,70	696,70		

La differenza tra previsione iniziale e definitiva è stata coperta con il funzionamento amministrativo-didattico. La somma complessivamente impegnata è stata interamente pagata.

A06/02 – ORIENTAMENTO INS. LATERZA

Il progetto realizzato da personale interno prevede lo svolgimento di lezioni, test e colloqui personali della docente con alunni frequentanti le classi terze della scuola secondaria di I grado.

Queste attività hanno lo scopo di aiutare gli alunni a scoprire le proprie attitudini e aspirazioni e guidarli nella scelta della scuola superiore, affinché possano intraprendere un percorso di istruzione più consapevole. Le spese riguardano il compenso destinato alla docente che svolge gli incontri per € 928,90 lordo stato.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
928,90	928,90	928,90	928,90		

La differenza tra previsione iniziale e definitiva è stata coperta con il funzionamento amministrativo-didattico. La somma complessivamente impegnata è stata interamente pagata.

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

P01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P01/01 – PNSD – AZIONE 28 ANIMATORE DIGITALE

Con questa azione ogni scuola avrà un "animatore digitale", un docente che, insieme al dirigente scolastico e al direttore amministrativo, avrà un ruolo strategico nella diffusione dell'innovazione a scuola, a partire dai contenuti del PNSD (formazione interna, coinvolgimento della Comunità scolastica, creazione e gestione di soluzioni innovative). In particolare, nel corso del 2020, a causa del lock down dovuto alla pandemia, l'animatore digitale si è occupato di organizzare insieme allo staff di direzione la didattica a distanza, svolgendo tutte quelle attività necessarie per consentire ad alunni e docenti di poter effettuare le lezioni on line da marzo a giugno.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		

Quest'anno, dato l'enorme carico di lavoro che è gravato sull'animatore digitale per realizzare la didattica a distanza e in assenza di vincoli nelle tipologie di spesa, le risorse sono state utilizzate completamente per il compenso all'animatore per le attività svolte e relativi oneri.

La previsione iniziale coincide con la previsione definitiva.

La somma complessiva impegnata, pari a € **1.000,00** (colonna b) è stata completamente pagata.

P01/03 – Pensiero computazionale e cittadinanza digitale - 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70

Il progetto pone una particolare attenzione sulla cittadinanza digitale per gli studenti di scuola secondario di primo grado e uno sguardo al potenziamento del pensiero computazionale per gli alunni della scuola primaria. Il progetto prevedeva 5 moduli dei quali 2 sono stati realizzati nei precedenti anni scolastici e hanno coinvolto gli alunni di Maschito e Montemilone, mentre i restanti 3 saranno svolti nelle sedi di Palazzo e Forenza:

1.DIGIAPP	(primaria Palazzo)	€ 4.932,88
2.MAKE A CHIP	(secondaria Palazzo)	€ 4.932,88
3.GAMER SCRATCH	(primaria e secondaria Forenza)	€ 4.932,88

Il percorso punta ad incrementare la capacità dei giovani di utilizzare i media digitali. Si opererà non soltanto dal punto di vista meramente funzionale, ma anche ad un uso "responsabile e consapevole" degli strumenti. Obiettivo trasversale del progetto è quello di stimolare l'assunzione di responsabilità civica dei giovani, affrontando temi di attualità, sviluppando occasioni di dialogo e confronto, anche coinvolgendo soggetti del territorio.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
14.798,64	14.798,64	0,00	0,00	0,00	14.798,64

I tre moduli del PON Pensiero Computazionale previsti per il 2020 non sono stati avviati a causa della pandemia e quindi la loro realizzazione è rimandata al 2021. Per questi moduli si è proceduto a fine 2019 al reclutamento di esperti e tutor e del referente valutazione.

Nessuna somma è stata impegnata. L'intera risorsa nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Non sono stati previsti progetti in ambito umanistico e sociale.

P03 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

Non sono stati previsti progetti per certificazioni e corsi professionali.

P04 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04/01 – FORMAZIONE DEL PERSONALE

Il suddetto progetto riguarda le spese relative alle attività di formazione e aggiornamento del personale della scuola, al fine di promuovere lo sviluppo professionale del personale in coerenza con i processi di innovazione degli ordinamenti del sistema istruzione. La formazione ha riguardato innanzitutto i docenti neo assunti e le spese ricomprese nel progetto sono costituite dal compenso corrisposto a coloro che hanno svolto la funzione di tutor (9 docenti dei tre ordini di scuola).

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	A	b	c	d=b-c	e=a-b
2.173,82	3.282,82	1.672,02	1.672,02		1.610,80

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 1.109,00** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
ALTRE ISTITUZIONI	FINANZIAMENTO FORMAZIONE PERSONALE IN SERVIZIO	1.109,00
		1.109,00

La differenza tra la previsione definitiva **€ 3.282,82** e la somma complessiva impegnata di **€ 1.672,02**, pari ad **€ 1.610,80** (colonna e) nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma impegnata è stata completamente pagata.

Aggr. P04/02 – RISORSE EX ART. 120, D.L. 18/2020 – LETT. C)

L'articolo 120 del D.L. n. 18/2020 prevedeva lo stanziamento di risorse per far fronte all'emergenza sanitaria e consentire alle istituzioni scolastiche statali la prosecuzione della didattica tramite la diffusione di strumenti digitali per l'apprendimento a distanza. In particolare, è stata prevista l'assegnazione alle medesime istituzioni di **570,04 euro** per la formazione on line dei docenti sulle metodologie e sulle tecniche di didattica a distanza (art. 120, comma 2, lett. c).

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	570,04	570,04	570,04		

Le spese sostenute hanno riguardato il compenso ai docenti che hanno effettuato la formazione ai colleghi per l'uso degli strumenti e le metodologie per la didattica a distanza: la formazione è stata effettuata da 2 docenti una per i docenti della scuola primaria e infanzia e una per i docenti della scuola secondaria di I grado.

La somma non spesa è stata restituita tramite versamento su un conto di tesoreria ai sensi dell'art. 265, c. 9 della legge 17/07/2020 n. 77.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

Aggr. P04/03 – RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Con il D.L. 34/2020 (cd. "Rilancio Italia") all'art. 231, comma 1 il Governo ha stanziato una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche, al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre. Le risorse sono state ripartite per destinazione negli aggregati A01, A03 e P04.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	1.300,46	1.300,46	0,00	1.300,46	

Le spese riguardano attività di formazione in parte svolta nell'esercizio 2020 e per il resto da svolgere nel corso del 2021. La liquidazione sostenute hanno riguardato l'acquisto di visiere di protezione e termometri a infrarossi.

Infatti, l'intera somma è stata impegnata entro il 30/09/2020. Il pagamento avverrà al termine dell'a.s. 2020/2021 a completamento delle attività di formazione. L'intera somma (colonna d), è riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2020.

P05 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI

P05/01 – CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO

Le spese sono costituite dal noleggio del bus per il trasporto degli alunni partecipanti alle gare, soprattutto ai **Giochi Sportivi Studenteschi** organizzati dal MIUR in collaborazione con il CONI. A causa del covid la scuola ha partecipato solo ad una gara: la **fase provinciale di corsa campestre** che si è tenuta a Potenza il 21/02/2020 a cui hanno preso parte un gruppo di alunni della scuola secondaria di I grado di Palazzo.

Le altre gare e manifestazioni a cui ci si era iscritti sono state prima sospese e poi annullate.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
1.000,00	1.000,00	220,00	220,00		780,00

La differenza tra la previsione definitiva €. **1.000,00** e la somma complessiva impegnata di €. **220,00** pari ad €. **578,00** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – Mod. J

	GESTIONE		
	CONTO RESIDUI	CONTO COMPETENZA	TOTALE
1) - Fondo di cassa all'01/01/2020			50.136,92
2) - Riscossioni	385.353,55	130.609,56	
3) - Pagamenti	418.965,70	117.409,26	
4) – Saldo di cassa al 31/12/2020			29.725,07
	RESIDUI ESERCIZI PRECEDENTI	RESIDUI DELL'ESERCIZIO	TOTALE
5) - Residui attivi	18.374,03	34.764,76	53.138,79
6) - Residui passivi	1.051,21	13.982,56	15.033,77
7) – Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12 [4+(5-6)]			67.830,09
8) Totale accertamenti di competenza			165.374,32
9) Totale impegni di competenza			131.391,82
10) Avanzo (o Disavanzo) di amministrazione per la gestione di competenza (8-9)			33.982,50

Nella determinazione dell'Avanzo di Amministrazione, sono stati utilizzati tre metodi di calcolo diversi dove non si evidenziano differenze.

1° METODO

Fondo di cassa al 31/12/2020	29.725,07
+ Residui Attivi	53.138,79
- Residui Passivi	-15.033,77
Avanzo di amministrazione	67.830,09

2° METODO

Avanzo di amministrazione 2019 (01/01/2020)	33.847,59
- Radiazione residui attivi	0,00
+ Radiazione residui passivi	0,00
Avanzo di competenza	33.982,50
Avanzo di amministrazione	67.830,09

L'Avanzo di Amministrazione risulta pari a **€ 67.830,09**, risulta vincolato per l'importo di € 56.489,24 come risulta dal prospetto che segue.

Avanzo al 31/12/2020		
N.	Descrizione	Importo
	Avanzo Non Vincolato	11.340,85
1	Servizi di pulizie	€ 0,65
2	Scuole belle	€ 0,01
3	Risorse acquisto materiale di pulizia e anti covid	€ 3.291,33
4	Formazione e Aggiornamento del personale	€ 1.610,81
5	Percorsi di orientamento	€ 234,69
6	Sostegno handicap	€ 347,72



7	Finanziamento COMUNE DI FORENZA	€ 7.337,16
8	Contributo Università degli Studi della Basilicata	€ 300,00
9	Contributo Università degli Studi di Bari	€ 280,00
10	Contributo Università degli Studi di Macerata	€ 50,00
11	Premio concorso "Inventa una banconota"	€ 1.000,00
12	Finanziamento assistenti educativi	€ 84,79
13	Finanziamento assistenti educativi comune di Forenza	€ 179,54
14	Contributo alunni iscrizione Trinity (da restituire)	€ 67,00
15	Contributo alunni viaggi e uscite didattiche (da restituire)	€ 839,00
16	RISORSE ASSISTENZA PSICOLOGICA	€ 1.600,00
17	PON Inclusione	€ 13,86
18	PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33	€ 9,44
19	PON Patrimonio Artistico 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2	€ 14,93
20	PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11	€ 18,38
21	PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10	€ 13,04
	<i>PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10</i>	<i>€ 86,75</i>
22	PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6	€ 7,47
	<i>PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6</i>	<i>€ 215,14</i>
23	<i>PON Pensiero computazionale 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70</i>	<i>€ 14.937,44</i>
24	<i>PON Voice Boys School 10.2.1.A6-FSC-BA-2018-11</i>	<i>€ 13,52</i>
25	<i>PNSD Azione 7</i>	<i>€ 11,02</i>
26	<i>PON SMART CLASS 10.8.6AFESRPON-BA-2020-62</i>	<i>€ 10,98</i>
27	RISORSE ART.21 DL 137/2020	€ 10.032,21
28	<i>PON SUPPORTI E KIT DIDATTICI 10.2.2A-FSEPON-BA2020-5</i>	<i>€ 13.882,36</i>
Totale Avanzo Vincolato		€ 56.489,24
Totale Avanzo al 31/12/2020		€ 67.830,09

CONTO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2020.

Modello K

All'inizio dell'esercizio la situazione patrimoniale risultava essere la seguente:

Totale immobilizzazioni 445.412,32, di cui beni per € 42.814,73 appartenenti alla Cat. I, e beni per € 4.240,29 appartenenti alla Cat. II, beni per € 396.405,30 appartenenti alla Cat. III e beni per € 1.952,00 appartenenti alla categoria IV.

Rispetto ai valori iniziali, nel corso del 2020 si sono verificate variazioni sia in aumento che in diminuzione. Le variazioni in aumento riguardano l'acquisto di beni durante l'esercizio (come indicato nel prospetto che segue); le variazioni in diminuzione riguardano ammortamenti per € 106.494,66 complessivi, di cui € 5.962,21 per la cat. I, € 360,41 per la cat. II, € 99.781,64 per la cat. III ed € 390,40 per la cat. IV.

Gli acquisti hanno riguardato hardware, in particolare notebook sia da concedere in comodato d'uso agli alunni che da utilizzare per la didattica a distanza da parte dei docenti, macchinari, per la pulizia e la sanificazione degli ambienti, e arredi scolastici questi ultimi forniti dal Ministero dell'Istruzione nell'ambito dei finanziamenti per l'avvio dell'a.s. 2020/2021 al fine di dotare tutti gli istituti di banchi singoli e altri arredi e realizzare il necessario distanziamento fisico nelle aule scolastiche.

ACQUISTI ESERCIZIO 2020

n.	Descrizione	Pr. Un.	valore		n. inv.	Destinazione
19	NOTEBOOK ACER TRAVELMATE TMB118 B (DL 18/2020)	€ 419,99	7.979,81	III	3705-3723	Alunni
1	ZDD170 DISTRUGGIDOCUMENTI AUTOPLUS 130 REXEL		292,68	I	3724	Forenza
10	NEBULIZZATORI LTF art. NEP1200CV	€ 485,56	4.855,60	I	3725-3734	Varie sedi
3	Notebook ACER EX215-21-44YP A (DL 18/2020) SNNXEFUET00A0210B7C72N00 3735 SNNXEFUET00A0210BDDC2N00 3736 SNNXEFUET00A0210B8D02N00 3737	€ 364,78	1.094,34	III	3735 3736 3737	Palazzo primaria USATI NELLE CLASSI PER LA DAD
14	Lavasciuga LAVOR Crystal Clean	€ 439,20	6.148,80	I	3738-3751	Varie sedi
28	Notebook ACER TMB311RN-31 PON SMART CLASS	€ 424,80	11.894,40	III	3752 3779	Alunni
82	BANCO MONOPOSTO CON SOTTOPIANO 50×70×64H	€ 74,00	6.068,00	I	3780	Palazzo primaria
68	BANCO MONOPOSTO CON SOTTOPIANO 50×70×70H	€ 75,00	5.100,00	I	3781	Palazzo primaria
84	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 42	€ 30,00	2.520,00	I	3782	Palazzo Secondaria
160	BANCHI CON CESTELLO 50×70×71H	€ 75,00	12.000,00	I	3783	Palazzo Secondaria
80	SEDIA TIPO B NO FRILL COLLEGE	€ 177,00	14.160,00	I	3784	Palazzo primaria
74	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 38	€ 29,00	2.146,00	I	3785	Palazzo primaria
10	BANCO MONOPOSTO CON SOTTOPIANO 50×70×64H	€ 74,00	740,00	I	3786	Montemilone primaria
10	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 38H	€ 29,00	290,00	I	3787	Montemilone primaria
10	BANCO MONOPOSTO TRADIZIONALI 50×70×71H	€ 75,00	750,00	I	3788	Montemilone secondaria
10	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 42H	€ 30,00	300,00	I	3789	Montemilone secondaria
10	BANCO MONOPOSTO CON SOTTOPIANO 50×70×64H	€ 74,00	740,00	I	3790	Maschito primaria
10	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 38H	€ 29,00	290,00	I	3791	Maschito primaria
10	BANCO MONOPOSTO TRADIZIONALI 50×70×71H	€ 75,00	750,00	I	3792	Maschito secondaria
10	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 42H	€ 30,00	300,00	I	3793	Maschito secondaria
10	BANCO MONOPOSTO CON SOTTOPIANO 50×70×64H	€ 74,00	740,00	I	3794	Forenza primaria
10	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 38H	€ 29,00	290,00	I	3795	Forenza primaria
10	BANCO MONOPOSTO TRADIZIONALI 50×70×71H	€ 75,00	750,00	I	3796	Forenza secondaria
10	SEDIA TRADIZIONALE SEDUTA CM 42H	€ 30,00	300,00	I	3797	Forenza secondaria
			80.499,63			

CAT I	€ 59.531,08
CAT II	€ 0,00
CAT III	€ 20.968,55
CAT IV	€ 0,00

Al 31/12/2020 i valori relativi ai beni risultano i seguenti: totale immobilizzazioni 419.417,29, di cui beni per € 96.383,60 appartenenti alla Cat. I, beni per € 3.879,88 appartenenti alla Cat. II, beni per € 317.592,21 appartenenti alla Cat. III e beni per € 1.561,60 appartenenti alla Cat. IV.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

ATTIVO	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
Totale Immobilizzazioni	445.412,32	-25.955,03	419.417,29
Totale Disponibilità	454.050,19	-371.186,33	82.863,86
DEFICIT PATRIMONIALE			
Totale Attivo	899.462,51	-397.141,36	502.281,15
PASSIVO			
Totale debiti	420.016,91	-404.983,14	15.033,77
Consistenza Patrimoniale	479.445,60	7.801,78	487.247,38
Totale a pareggio	899.462,51	-397.181,36	502.281,15

L'importo totale delle disponibilità al 31/12/2020 comprende, oltre ai crediti per residui attivi pari a € 53.138,79, depositi bancari per € 29.725,07. I depositi postali al 31/12/2020 sono pari a 0,00.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2020 è pari a €. **487.247,38**.

SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 403.727,58	€ 385.353,55	€ 18.374,03	€ 34.764,76	€ 0,00	€ 53.138,79

	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 420.016,91	€ 418.965,70	€ 1.051,21	€ 13.982,56	€ 0,00	€ 15.033,77

INDICATORI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2020

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: *"Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni"*.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di **ritardo medio** di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al **NUMERATORE** - la **somma** dell'**importo** di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al **DENOMINATORE** - la **somma** degli **importi di tutte le fatture pagate** nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a **giorni**.

Tale numero, sarà preceduto rispettivamente:

da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture;

da un segno + (più), in caso di pagamento avvenuto mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

Per l'anno 2020 l'indice annuale risulta essere il seguente:

Annuale	17.446.051,41	=	43,46
	401.426,23		

Di seguito si riporta il dato relativo a ciascun trimestre:

I trimestre	-533.921,91	=	-11,48
	46.520,75		

II trimestre	17.687.641,10	=	58,23
	303.770,43		

III trimestre	879.848,68	=	56,94
	15.451,82		

IV trimestre	-587.516,46	=	-16,46
	35.683,23		

L'indice "negativo" del II trimestre deriva dal pagamento in ritardo delle fatture relative al progetto Agenda Digitale nelle scuole di Basilicata - Completamento Fase II ed estensione, quello del III trimestre è dovuto al ritardo nel pagamento delle fatture relative al programma "Scuole belle" in qualità di scuola capofila. L'erogazione delle risorse da parte della Regione Basilicata e del Ministero dell'Istruzione per il pagamento delle fatture è avvenuta in tempi lunghi a causa della pandemia. Si elencano le fatture pagate dopo la scadenza con indicazione dei giorni di ritardo:

n.	n. fattura	Data fattura	Attività/Progetto	imponibile	gg ritardo
1	68/2019	30/12/2019	P01/06 Agenda Digitale	€ 10.900,00	48
2	101	10/01/2020	P01/06 Agenda Digitale	€ 272.329,00	65
3	1-2019-FE	30/12/2019	P01/06 Agenda Digitale	€ 1.490,00	28
4	3/FE	29/01/2020	P01/06 Agenda Digitale	€ 1.200,00	18
5	783/PA	09/03/2020	A01/02 Scuole belle	€ 8.196,72	83
6	784/PA	09/03/2020	A01/02 Scuole belle	€ 4.098,36	83

SPESE DEL PERSONALE (MOD. M)

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale che ha percepito delle remunerazioni e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione delle Attività, Progetti e Gestioni economiche.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE (MOD. N)

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

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro si riferiscono esclusivamente alle minute spese.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal DSGA e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo per le minute spese anticipato al DSGA per un totale di €. 500,00 è stato utilizzato per l'intero ammontare della somma prelevata.

CONCLUSIONI

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito della disponibilità dei singoli accreditamenti;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Tutti i dati riportati nella presente relazione sono deducibili dai vari modelli amministrativo-contabili previsti dal regolamento di contabilità.

Prot. n. 2558-C/14 del 15/04/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
D.ssa Carmela Rafti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Carmela Vaccaro