



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO BUSNAGO

VIA DEL CAMPO

20874 BUSNAGO (MB)

Codice Fiscale: 94042180151 Codice Meccanografico: MBIC8DP002

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. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il Conto Consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- CONTO FINANZIARIO;
- CONTO DEL PATRIMONIO;
- RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA.
- IL CONTO FINANZIARIO riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse ottenute.
- IL CONTO DEL PATRIMONIO indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.
- IL RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

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 19/12/2019 DELIBERA n° 42e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	293.346,45	Programmazione definitiva	279.879,34	Disp. fin. da programmare 13.467,11
Accertamenti	174.314,64	Impegni	192.781,98	Avanzo/Disavanzo di competenza -18.467,34
competenza	153.086,07	competenza	189.470,82	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	19.900,00	Pagamenti	427,00	-16.911,75
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	21.228,57	Somme rimaste da pagare	3.311,16	17.917,41
(=)		(=)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	21.228,57	Totale residui passivi	3.311,16	Sbilancio residui (b) 17.917,41
			Saldo cassa iniziale (c)	99.258,81
			(a+b+c)	100.264,47

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	119.031,81	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.990,95	12.990,95	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	81.599,24	81.599,24	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	53.932,75	53.932,75	100,00%
Contributi da privati	25.791,50	25.791,50	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
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	0,20	0,20	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	293.346,45	174.314,64	
Disavanzo di competenza		18.467,34	
Totale a pareggio		192.781,98	

(*) 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.

Le risultanze finali del conto consuntivo sono espresse in termini di avanzo, disavanzo o pareggio, e sono distinte in:

- Risultato di competenza
- Risultato di Amministrazione

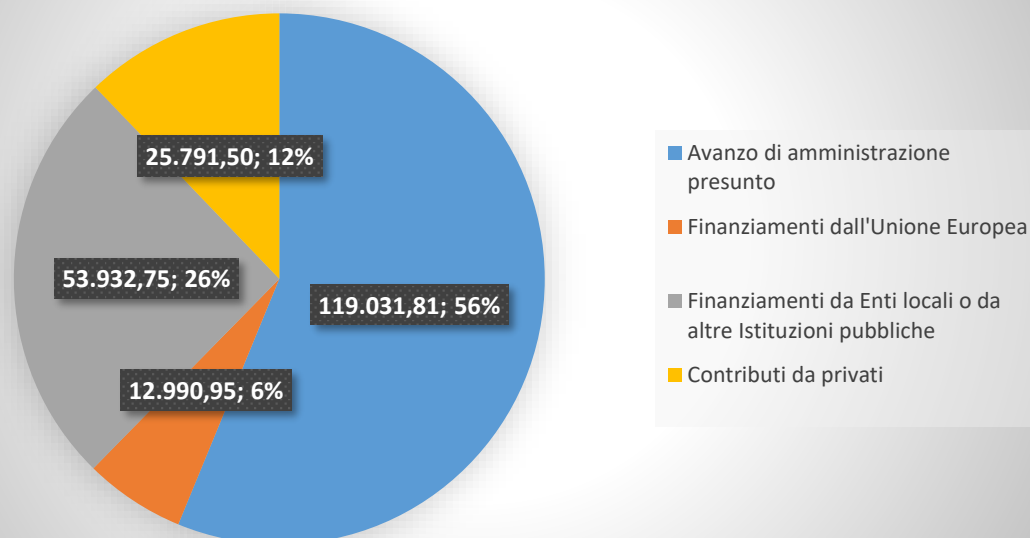
RISULTATO DI COMPETENZA

Entrate accertate nell'esercizio	174.314,64
Spese impegnate nell'esercizio	192.781,98
Differenza	-18.467,34
Risultato di Competenza/ o disavanzo	-18.467,34

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Fondo Cassa al 31/12/20	82.347,06
Residui attivi al 31/12/20	21.228,57
Residui passivi al 31/12/20	3.311,16
Risultato di amministrazione	100.264,47

ENTRATE E.F. 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 € 100.171,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 100.171,71

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 18.860,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2020	1	C	18.860,10	VARIAZIONI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019

Previsione definitiva € 18.860,10

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.990,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2020	12	E	12.999,97	assunzioni in bilancio PON SMART CLASS
01/12/2020	24	E	-9,02	maggior accertamento su Pon didattica a distanza

Previsione definitiva € 12.990,95
 Somme accertate € 12.990,95
 Riscosso € 12.662,38
 Rimaste da riscuotere € 328,57 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PON PER LA SCUOLA € 12.990,95
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 13.916,67
 Variazioni in corso d'anno € 6.965,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/10/2020	15	E	6.915,00	Funzionamento amministrativo sett-dicembre 2020
09/11/2020	22	E	50,00	integrazione funzionamento didattico alunni disabili

Previsione definitiva € 20.881,67
 Somme accertate € 20.881,67
 Riscosso € 20.881,67
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 241,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/10/2020	21	E	241,52	entrate D.l.104 comma1 -ORIENTAMENTO entrate D.l.104 comma1 -ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 241,52
 Somme accertate € 241,52
 Riscosso € 241,52
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 60.476,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2020	1	E	8.988,35	NOTA PROT. N. 4527 DEL 3 APRILE DIDATTICA A DISTANZA ART 120
03/04/2020	2	E	1.000,00	AZIONE 28 DEL PNSD 2020 NOTA PROT 4203 DEL 20/03/2020
03/04/2020	3	E	4.391,18	NOTA PROT N. 8308 DEL 1 APRILE PER MATERIALE SANITARIO E SANIFICAZIONE D.L. 17 MARZO 2020 N. 18
29/04/2020	4	E	629,55	NOTA PROT N. 4527 DEL 3 APRILE art. 120 comma 2 LETTERA C ART 120 , COMMA 2 , LETT C
08/05/2020	5	E	1.259,10	NOTA PROT N. 4527 DEL 3 APRILE art 120, comma 2I LETTERA A NOTA PROT N. 4527 DEL 3 APRILE art 120, comma 2I LETTERA A
14/07/2020	11	E	30.416,39	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART 231, COMMA 1 RISORSA FINANZIARIA EX ART 231 , COMMA 1 D.L. n. 34
13/10/2020	16	E	800,00	contributo per il potenziamento degli strumenti per la didattica contributo per il potenziamento degli strumenti per la didattica
02/12/2020	25	E	11.391,48	RISORSE ART. 21 d.l. 137/2020 -DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA
02/12/2020	26	E	1.600,00	ASSEGNAZIONE MINISTERO ASSISTENZA PSICOLOGICA COVID-19

Previsione definitiva € 60.476,05

Somme accertate € 60.476,05

Riscosso € 60.476,05

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 8.100,00

Variazioni in corso d'anno € 44.936,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2020	14	E	4.126,44	saldo diritto allo studio 2019/20 Comune di Roncello
20/10/2020	17	E	11.509,67	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20
09/12/2020	28	E	-8.100,00	variazione per maggior accertamento da enti pubblici
09/12/2020	29	E	37.400,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 53.036,11

Somme accertate € 53.036,11

Riscosso € 32.136,11

Rimaste da riscuotere € 20.900,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Busnago € 28.009,67 - 02) Comune di Roncello € 25.026,44

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 896,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2020	7	E	896,64	PIANO FORMAZIONE NAZIONALE DOCENTI 2018-19 POLO ABITO 27 "" MOSE' BIANCHI" PIANO FORMAZIONE NAZIONALE DOCENTI 2018-19 POLO ABITO 27 "" MOSE' BIANCHI"

Previsione definitiva € 896,64
 Somme accertate € 896,64
 Riscosso € 896,64
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 40.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -26.457,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2020	19	E	-26.623,50	variazione per minor entrate da genitori per viaggi
29/10/2020	20	E	166,00	maggior entrate contributi da privati versamento bowling

Previsione definitiva € 13.542,50
 Somme accertate € 13.542,50
 Riscosso € 13.542,50
 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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.063,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2020	20	E	7.421,00	maggior entrate contributi da privati
30/11/2020	23	E	1.353,00	genitori per assicurazione
02/12/2020	27	E	274,00	maggior entrate da famiglie per assicurazione
14/12/2020	30	E	15,00	maggior accertamento da privati

Previsione definitiva € 9.063,00
 Somme accertate € 9.063,00
 Riscosso € 9.063,00
 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 € 150,00
 Variazioni in corso d'anno € 586,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2020	20	E	586,00	maggior entrate contributi da privati

Previsione definitiva € 736,00
 Somme accertate € 736,00
 Riscosso € 736,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2020	8	E	1.650,00	CONTRIBUTI DA PRIVATI esame DELF

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	-700,00	assestamento

Previsione definitiva € 800,00
 Somme accertate € 800,00
 Riscosso € 800,00
 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 € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2020	18	E	-7.000,00	variazione minor entrate da contributi famiglie

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 - Altre entrate**12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2020	9	E	0,20	INTERESSI ATTIVI AL 31/12/2019 INTERESSI ATTIVI AL 31/12/2019

Previsione definitiva € 0,20
 Somme accertate € 0,20
 Riscosso € 0,20
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

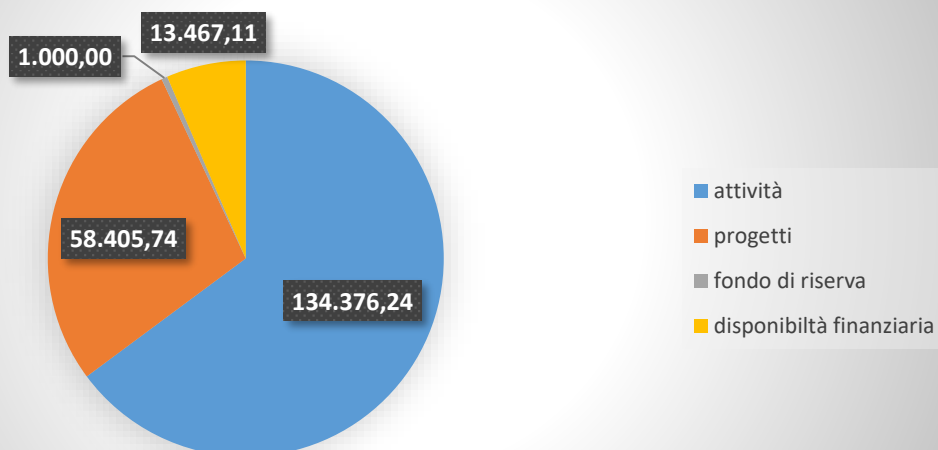
Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	185.215,72	134.376,24	72,55%
Progetti	93.663,62	58.405,74	62,36%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	279.879,34	192.781,98	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		192.781,98	

(*) 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.

Rappresentazione grafica uscite 2020



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 - A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.391,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	3	E	2/3	4.391,18	NOTA PROT N. 8308 DEL 1 APRILE PER MATERIALE SANITARIO E SANIFICAZIONE
08/09/2020	13	E	2/3	2.500,00	assestamento
08/09/2020	13	E	3/1	-2.500,00	assestamento

Previsione definitiva € 6.891,18
 Somme impegnate € 6.852,79
 Pagato € 5.876,79
 Rimasto da pagare € 976,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.891,18
 Residua disponibilità finanz € **38,39**

Annotazioni:

Sono state impegnate nell'aggregato A 01 le seguenti spese:

- Noleggio fotocopiatrici
- Manutenzione attrezzature didattiche e d'ufficio

I finanziamenti provengono sia d trasferimenti ordinari dello Stato.

- Spese di pulizia
- Spese postali

Attività - A01.16 - 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 € 15.799,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/07/2020	11	E	2/3	15.799,78	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART 231, COMMA 1

Previsione definitiva € 15.799,78
 Somme impegnate € 15.799,78
 Pagato € 15.799,78
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.799,78
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 60.960,40
 Variazioni in corso d'anno € 6.981,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2020	9	E	2/3	0,20	INTERESSI ATTIVI AL 31/12/2019
08/09/2020	13	E	4/3	-700,00	assestamento
30/09/2020	14	E	1/2	2.008,94	saldo diritto allo studio 2019/20 Comune di Roncello
12/10/2020	15	E	1/2	1.500,00	Funzionamento amministrativo sett-dicembre 2020
12/10/2020	15	E	1/3	-1.500,00	Funzionamento amministrativo sett-dicembre 2020
12/10/2020	15	E	2/3	4.000,00	Funzionamento amministrativo sett-dicembre 2020
12/10/2020	15	E	3/1	1.137,25	Funzionamento amministrativo sett-dicembre 2020
12/10/2020	15	E	3/7	2.777,75	Funzionamento amministrativo sett-dicembre 2020
12/10/2020	15	E	4/3	-1.000,00	Funzionamento amministrativo sett-dicembre 2020
20/10/2020	17	E	1/1	8,75	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20
20/10/2020	17	E	2/3	1.000,00	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20
20/10/2020	17	E	3/1	133,77	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20
20/10/2020	17	E	3/2	164,62	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20
20/10/2020	17	E	3/7	362,39	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20
26/10/2020	18	E	2/1	-3.500,00	variazione minor entrate da contributi famiglie
26/10/2020	18	E	2/3	-1.500,00	variazione minor entrate da contributi famiglie
26/10/2020	18	E	3/7	-2.000,00	variazione minor entrate da contributi famiglie
29/10/2020	20	E	3/11	8.007,00	maggior entrate contributi da privati
09/11/2020	22	E	2/3	50,00	integrazione funzionamento didattico alunni disabili
30/11/2020	23	E	3/11	1.353,00	genitori per assicurazione
02/12/2020	27	E	3/11	274,00	maggior entrate da famiglie per assicurazione
09/12/2020	28	E	2/3	-3.291,56	variazione per maggior accertamento da enti pubblici
09/12/2020	28	E	3/11	-4.126,44	variazione per maggior accertamento da enti pubblici
09/12/2020	29	E	2/3	1.807,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti
14/12/2020	30	E	3/11	15,00	maggior accertamento da privati

Previsione definitiva € 67.942,07
 Somme impegnate € 52.084,89
 Pagato € 51.349,73
 Rimasto da pagare € 735,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 75.546,87
 Residua disponibilità finanz € 23.461,98

Annotazioni:

Acquisti di beni e servizi relativi a :

Cancelleria

- Registri e modulistica d'ufficio

- Riviste e abbonamenti

- Materiale di pulizia

- Materiale sanitario

- Manutenzione attrezzature didattiche e d'ufficio

- Assicurazione

- spese postali

- Materiali di consumo per le classi e per le attività di laboratorio

Le Economie sono riutilizzate per l'attività che prosegue nell'anno 2021

Attività - A03.3 - A03-01 Viaggiando in musica - Giocando con la musica Roncello

Didattica

Previsione iniziale € 600,00

Variazioni in corso d'anno € 1.860,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2020	1	C	3/2	3.195,10	VARIAZIONI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
08/09/2020	13	E	3/2	-2.535,00	assestamento
09/12/2020	29	E	3/2	1.200,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 2.460,10

Somme impegnate € 1.260,00

Pagato € 1.260,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.392,10Residua disponibilità finanz € **3.132,10****Annotazioni:****Attività - A03.7 - A03-02 Arte e Immagine - incontriamo l'arte Roncello e Busnago**

A03-02 Arte e Immagine - incontriamo l'arte Roncello e Busnago

Previsione iniziale € 92,45

Variazioni in corso d'anno € 10.273,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2020	1	C	3/2	4.165,00	VARIAZIONI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
08/09/2020	13	E	3/2	1.638,00	assestamento
09/12/2020	29	E	3/2	4.470,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 10.365,45

Somme impegnate € 5.681,04

Pagato € 5.681,04

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.685,95Residua disponibilità finanz € **3.004,91****Annotazioni:**

Attività - A03.8 - A03-03 Psicomotricità primaria Roncello

A03-03 Psicomotricità primaria Roncello

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.362,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2020	1	C	3/2	2.100,00	VARIAZIONI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
08/09/2020	13	E	3/2	-1.638,00	assestamento
09/12/2020	29	E	3/2	900,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 2.362,00
 Somme impegnate € 1.462,00
 Pagato € 1.462,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.012,00
 Residua disponibilità finanz € **1.550,00**

Annotazioni:

Attività - A03.9 - A03-04 English in action primaria Busnago

A03-04 English in action primaria Busnago

Previsione iniziale € 200,00
 Variazioni in corso d'anno € 882,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	882,00	assestamento

Previsione definitiva € 1.082,00
 Somme impegnate € 1.082,00
 Pagato € 1.082,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 200,00
 Residua disponibilità finanz € **-882,00**

Annotazioni:

Attività - A03.12 - RISORSE EX ART 120 comma 2 D.L gs 18/2020 lett.B

RISORSE EX ART 120 comma 2 D.L gs 18/2020 lett.B

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.971,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1	E	2/3	8.988,35	NOTA PROT. N. 4527 DEL 3 APRILE DIDATTICA A DISTANZA ART 120
03/04/2020	2	E	2/3	1.000,00	AZIONE 28 DEL PNSD 2020 NOTA PROT 4203 DEL 20/03/2020
14/12/2020	30	E	2/3	-16,98	maggior accertamento da privati

Previsione definitiva € 9.971,37
 Somme impegnate € 9.788,06
 Pagato € 9.788,06
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.988,35
 Residua disponibilità finanz € **200,29**

Attività - A03.13 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020 10.8.6-FESRRPON-LO-2020-392

SMART CLASS AVVISO 4878/2020 10.8.6-FESRRPON-LO-2020-392

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.990,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020	12	E	1/2	284,89	assunzioni in bilancio PON SMART CLASS
21/05/2020	12	E	3/4	43,82	assunzioni in bilancio PON SMART CLASS
21/05/2020	12	E	4/3	12.671,26	assunzioni in bilancio PON SMART CLASS
08/09/2020	13	E	1/2	0,88	assestamento
08/09/2020	13	E	4/3	-0,88	assestamento
01/12/2020	24	E	1/2	-1,00	maggior accertamento su Pon didattica a distanza
01/12/2020	24	E	3/4	-0,02	maggior accertamento su Pon didattica a distanza
01/12/2020	24	E	4/3	-8,00	maggior accertamento su Pon didattica a distanza

Previsione definitiva € 12.990,95
 Somme impegnate € 12.990,95
 Pagato € 12.990,95
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.990,95
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.14 - RISORSE EX.ART 120 d.l.gs18/120 lett. A

RISORSE EX.ART 120 d.l.gs18/120 lett. A

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.276,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/05/2020	5	E	2/3	1.259,10	NOTA PROT N. 4527 DEL 3 APRILE art 120, comma 21 LETTERA A
14/12/2020	30	E	2/3	16,98	maggior accertamento da privati

Previsione definitiva € 1.276,08
 Somme impegnate € 1.276,08
 Pagato € 1.276,08
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.259,10
 Residua disponibilità finanz € -16,98

Annotazioni:

Attività - A03.15 - RISORSE EX.ART 120 d.l.gs18/120 lett. C

RISORSE EX.ART 120 d.l.gs18/120 lett. C

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 629,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2020	4	E	1/4	627,65	NOTA PROT N. 4527 DEL 3 APRILE art. 120 comma 2 LETTERA C
29/04/2020	4	E	9/2	1,90	NOTA PROT N. 4527 DEL 3 APRILE art. 120 comma 2 LETTERA C

Previsione definitiva € 629,55
 Somme impegnate € 629,55
 Pagato € 629,55

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 629,55
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A03.17 - RISORSE EX ART 231 , COMMA 1, D.L.34/2020 -DIDATTICA

RISORSE EX ART 231 , COMMA 1, D.L.34/2020 -DIDATTICA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.846,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/07/2020	11	E	2/3	12.846,60	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART 231, COMMA 1

Previsione definitiva € 12.846,60
 Somme impegnate € 12.846,60
 Pagato € 12.846,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.846,60
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A03.18 - RISORSE ART. 21 D.L.137/2020 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

RISORSE ART. 21 D.L.137/2020 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.391,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/12/2020	25	E	2/3	11.391,48	RISORSE ART. 21 d.l. 137/2020 -DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione definitiva € 11.391,48
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.391,48
 Residua disponibilità finanz € **11.391,48**

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 52.171,09
 Variazioni in corso d'anno € -28.205,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/12	-1.582,00	assestamento
26/10/2020	19	E	3/12	-26.623,50	variazione per minor entrate da genitori per viaggi

Previsione definitiva € 23.965,59
 Somme impegnate € 12.622,50
 Pagato € 12.622,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 23.880,09
Residua disponibilità finanz € **11.257,59**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 10.000,00
Variazioni in corso d'anno € -4.758,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	-5.000,00	assestamento
30/10/2020	21	E	1/1	241,52	entrate D.l.104 comma1 -ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 5.241,52
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 € 10.241,52
Residua disponibilità finanz € **10.241,52**

Annotazioni:

Progetti - P01.6 - P01-02 Percorso di scienze e arte Roncello

Percorso di scienze e arte Roncello

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2020	14	E	3/2	-60,00	saldo diritto allo studio 2019/20 Comune di Roncello

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

Annotazioni:

Progetti - P01.11 - P01-03 Intervento educatrice primaria Roncello

P 01-03

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 14.917,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2020	1	C	3/2	4.600,00	VARIAZIONI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
30/09/2020	14	E	3/2	2.177,50	saldo diritto allo studio 2019/20 Comune di Roncello
09/12/2020	29	E	3/2	8.140,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 15.917,50
Somme impegnate € 7.777,50
Pagato € 7.777,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.765,00
 Residua disponibilità finanz € **4.987,50**

Annotazioni:

Progetti - P01.12 - P01-04 Bowling secondaria Busnago

P 01-04 Bowling secondaria Busnago

Previsione iniziale € 814,50
 Variazioni in corso d'anno € 1.748,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/12	1.582,00	assestamento
29/10/2020	20	E	2/3	166,00	maggior entrate contributi da privati

Previsione definitiva € 2.562,50
 Somme impegnate € 1.320,00
 Pagato € 1.320,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.464,00
 Residua disponibilità finanz € **1.144,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.13 - P01-05 Consulenza psicopedagogica primaria Busnago

P01-05 Consulenza psicopedagogica primaria Busnago

Previsione iniziale € 1.750,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.550,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	1.781,81	assestamento
20/10/2020	17	E	3/2	5.768,19	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20

Previsione definitiva € 9.300,00
 Somme impegnate € 9.300,00
 Pagato € 9.300,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.518,19
 Residua disponibilità finanz € **-1.781,81**

Annotazioni:

Progetti - P01.14 - P01-06 Consulenza psicopedagogica secondaria Busnago

P 01-06 Consulenza psicopedagogica

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.997,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	6.497,00	assestamento
09/12/2020	29	E	3/2	7.500,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 14.997,00
 Somme impegnate € 7.497,00
 Pagato € 7.497,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.125,00
 Residua disponibilità finanz € **628,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.15 - P01-07 Consulenza psicopedagogica primaria Roncello

P 01-07 Consulenza psicopedagogica primaria Roncello

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.723,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2020	1	C	3/2	4.800,00	VARIAZIONI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019
08/09/2020	13	E	3/2	-2.057,00	assestamento
09/12/2020	29	E	3/2	4.980,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 9.723,00
 Somme impegnate € 4.743,00
 Pagato € 4.743,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.965,00
 Residua disponibilità finanz € **8.222,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.16 - P01-08 Educazione all'affettività - Consultorio Vimercate

P01-08 Educazione all'affettività - Consultorio Vimercate

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	-1.000,00	assestamento

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 18,00
 Residua disponibilità finanz € **18,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.17 - P02-02 Laboratori - Sport -Concorso letterario Roncello

P 02-02 Laboratori sport

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.850,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	2.057,00	assestamento
09/12/2020	28	E	2/3	-821,00	variazione per maggior accertamento da enti pubblici
09/12/2020	28	E	3/2	139,00	variazione per maggior accertamento da enti pubblici
09/12/2020	29	E	2/3	475,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 3.850,00
 Somme impegnate € 3.375,00

Pagato	€	3.375,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	475,00	
Residua disponibilità finanz	€	-2.900,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.18 - P02-03 Consiglio comunale dei ragazzi

P02-03 Consiglio comunale dei ragazzi

Previsione iniziale	€	263,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	263,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	263,00	
Residua disponibilità finanz	€	263,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.19 - P02-04 Star bene a scuola/ spazio educativo primaria Busnago

p02-04

Previsione iniziale	€	667,34
Variazioni in corso d'anno	€	-667,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	-667,34	assestamento

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.074,94	
Residua disponibilità finanz	€	2.074,94	

Annotazioni:

Progetti - P02.20 - P02-05 Facilitatore primaria Busnago

P02-05 Facilitatore primaria Busnago

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.106,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/07/2020	10	E	3/2	-1.000,00	assestamento
08/09/2020	13	E	3/2	4.106,38	assestamento

Previsione definitiva	€	4.106,38	
Somme impegnate	€	4.106,38	
Pagato	€	4.106,38	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € -3.106,38

Annotazioni:

Progetti - P02.21 - P02-06 Prevezione delle tossicodipendenze secondaria Busnago

P02-06 Prevezione delle tossicodipendenze secondaria Busnago

Previsione iniziale € 500,00
Variazioni in corso d'anno € -500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	-500,00	assestamento

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 500,00
Residua disponibilità finanz € 500,00

Annotazioni:

Progetti - P02.22 - P02-07 Vita Secondaria Busnago

P02-07 Vita Secondaria Busnago

Previsione iniziale € 380,00
Variazioni in corso d'anno € -380,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	-380,00	assestamento

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 380,00
Residua disponibilità finanz € 380,00

Annotazioni:

Progetti - P02.23 - P02-08 Teatro primaria Busnago

P02-08 Teatro primaria Busnago

Previsione iniziale € 344,25
Variazioni in corso d'anno € -344,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/09/2020	13	E	3/2	-344,25	assestamento

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 344,25
Residua disponibilità finanz € 344,25

Progetti - P02.24 - P02-09 Educatore secondaria Busnago

P02-09 Educatore secondaria Busnago

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.171,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2020	17	E	3/2	4.071,95	saldo Comune di Busnago del diritto allo studio 2019/20
09/12/2020	29	E	3/2	5.100,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 10.171,95
 Somme impegnate € 5.071,95
 Pagato € 5.071,95
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.071,95
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02.25 - P02-10 Mediatori - facilitatori secondaria Busnago

P02-10 Mediatori/facilitatori secondaria Busnago

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 328,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/07/2020	10	E	3/2	1.000,00	assestamento
08/09/2020	13	E	3/2	-2.000,00	assestamento
09/12/2020	29	E	1/1	1.328,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 1.328,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.261,60
 Residua disponibilità finanz € 2.261,60

Annotazioni:

Progetti - P02.26 - P02-11 Spazio educativo secondaria Busnago

P02-11 Spazio educativo secondaria Busnago

Previsione iniziale € 2.023,24
 Variazioni in corso d'anno € 659,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1	E	2/3	58,60	NOTA PROT. N. 4527 DEL 3 APRILE DIDATTICA A DISTANZA ART 120
03/04/2020	1	E	3/2	-58,60	NOTA PROT. N. 4527 DEL 3 APRILE DIDATTICA A DISTANZA ART 120
08/09/2020	13	E	3/2	-840,60	assestamento
09/12/2020	29	E	3/2	1.500,00	entrate diritto allo studio enti comunali acconti

Previsione definitiva € 2.682,64
 Somme impegnate € 1.182,64
 Pagato € 1.182,64
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.868,24
 Residua disponibilità finanz € 5.685,60

Annotazioni:

Progetti - P02.31 - P02-15 consulenza psicologica COVID-19

P02-15 consulenza psicologica COVID-19

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/12/2020	26	E	3/2	1.600,00	ASSEGNAZIONE MINISTERO ASSISTENZA PSICOLOGICA COVID-19

Previsione definitiva € 1.600,00
Somme impegnate € 1.600,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 1.600,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.600,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.155,00
Residua disponibilità finanz € 1.155,00

Annotazioni:

Progetti - P04.4 - P04-01 Sicurezza e privacy

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 8.545,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.545,00
Somme impegnate € 6.651,39
Pagato € 6.651,39
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.545,00
Residua disponibilità finanz € 1.893,61

Annotazioni:

Progetti - P04.9 - P04-02 Formazione

Formazione

Previsione iniziale € 3.500,00
Variazioni in corso d'anno € 896,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2020	7	E	1/3	896,64	PIANO FORMAZIONE NAZIONALE DOCENTI 2018-19 POLO ABITO 27 "" MOSE' BIANCHI"
13/07/2020	10	E	1/1	1.564,23	assestamento
13/07/2020	10	E	1/4	896,64	assestamento
13/07/2020	10	E	3/2	-2.460,87	assestamento

Previsione definitiva € 4.396,64
Somme impegnate € 2.460,87
Pagato € 2.460,87
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.396,64
Residua disponibilità finanz € 935,77

Annotazioni:

Progetti - P04.30 - RISORSE EX ART 231 , COMMA 1, D.L.34/2020 -FORMAZIONE

RISORSE EX ART 231 , COMMA 1, D.L.34/2020 -FORMAZIONE

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.770,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/07/2020	11	E	1/3	1.770,01	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART 231, COMMA 1

Previsione definitiva € 1.770,01
Somme impegnate € 1.770,01
Pagato € 1.770,01
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.770,01
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"

Progetti per "Gare e concorsi"

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2020	8	E	5/3	1.650,00	CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione definitiva € 1.650,00
Somme impegnate € 1.550,00
Pagato € 1.550,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 495,00
Residua disponibilità finanz € -1.055,00

Annotazioni:

Progetti - P05.10 - P102 Piano nazionale scuola digitale

Piano nazionale scuola digitale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/10/2020	16	E	2/3	800,00	contributo per il potenziamento degli strumenti per la didattica

Previsione definitiva € 800,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 800,00
Residua disponibilità finanz € 800,00

Annotazioni:

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020 si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, 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
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	N° fatture	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2020	25	-22,63
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2020	24	-20,15
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2020	26	-6,94
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2020	24	-1,90
Base annuale Anno 2020		31/01/2020	99	-9,84

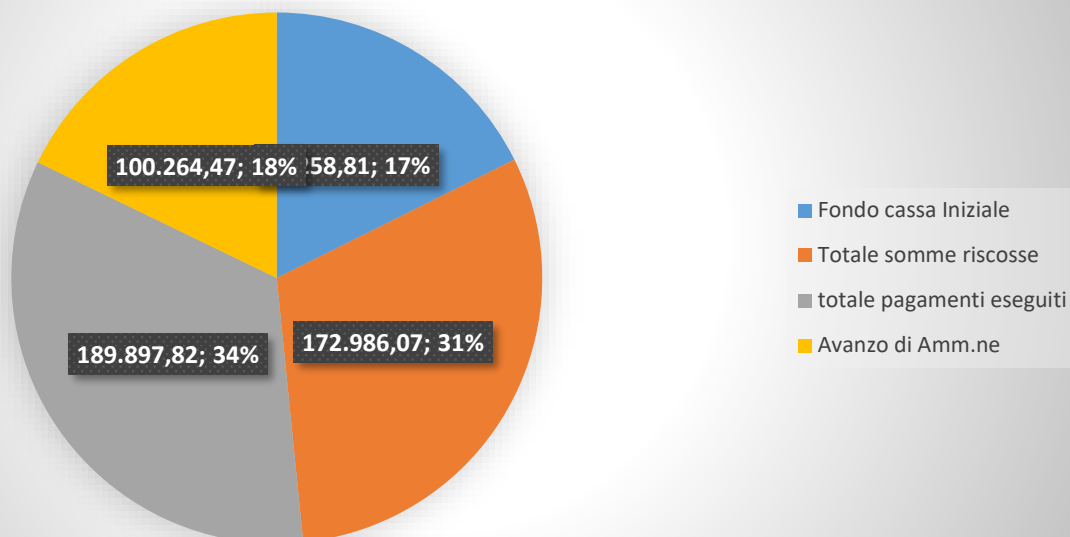
Indice inferiore	a 0 = pagamenti medi prima	della scadenza
Indice uguale	a 0 = pagamenti medi entro	la scadenza
Indice superiore	a 0 = pagamenti medi dopo	della scadenza

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	99.258,81
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	€	153.086,07
b) in conto residui	€	19.900,00
Totale	€	172.986,07
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	€	189.470,82
d) in conto residui	€	427,00
Totale	€	189.897,82
Fondo di cassa a fine esercizio	€	82.347,06
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio		
- Residui attivi	€	21.228,57
- Residui passivi	€	3.311,16
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	100.264,47

Situazione Amministrativa al 31/12/2020



STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	145.735,59	-49.108,95	96.626,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	145.735,59	-49.108,95	96.626,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	20.200,00	1.028,57	21.228,57
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	99.258,81	-16.911,75	82.347,06
Totale disponibilità	119.458,81	-15.883,18	103.575,63
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	265.194,40	-64.992,13	200.202,27
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	427,00	2.884,16	3.311,16
Totale Debiti	427,00	2.884,16	3.311,16
Consistenza patrimoniale	264.767,40	-67.876,29	196.891,11
TOTALE PASSIVO	265.194,40	-64.992,13	200.202,27
Note relative alla situazione patrimoniale:			

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2020.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	20.200,00	-300,00	19.900,00	19.900,00	0,00	21.228,57	21.228,57
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	427,00	0,00	427,00	427,00	0,00	3.311,16	3.311,16

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

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

		Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tass	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
A/1		0,00	22.652,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.690,96	22.652,57	99,83
	A01.1		22.652,57								22.690,96	22.652,57	99,83
A/2		3.317,50	29.439,72	19.137,02	0,00	190,65	0,00	0,00	0,00	0,00	67.882,07	52.084,89	76,73
	A02.1	3.317,50	29.439,72	19.137,02		190,65					67.882,07	52.084,89	76,73
A/3		912,42	23.910,74	9.528,84	12.662,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1,90	65.375,58	47.016,28	71,92
	A03.1	912,42	23.910,74	9.528,84	12.662,38					1,90	65.375,58	47.016,28	71,92
A/5		0,00	0,00	12.622,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.965,59	12.622,50	52,67
	A05.1			12.622,50							23.965,59	12.622,50	52,67
P/01		0,00	0,00	30.637,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.560,00	30.637,50	58,29
	P01.1			30.637,50							52.560,00	30.637,50	58,29
P/02		0,00	1.237,60	14.098,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.001,97	15.335,97	63,89
	P02.1		1.237,60	14.098,37							24.001,97	15.335,97	63,89
P/04		4.230,88	0,00	6.651,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.711,65	10.882,27	73,97
	P04.1	4.230,88		6.651,39							14.711,65	10.882,27	73,97
P/05		0,00	0,00	0,00	0,00	1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,00	1.550,00	63,27
	P05.1					1.550,00					2.450,00	1.550,00	63,27
	TOTALE	8.460,80	77.240,63	92.675,62	12.662,38	1.740,65	0,00	0,00	0,00	1,90	278.879,34	192.781,98	69,13

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 69,13%.

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	8.460,80	4,39%
02	Acquisto di beni di consumo	77.240,63	40,07%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	92.675,62	48,07%
04	Acquisto di beni d'investimento	12.662,38	6,57%
05	Altre spese	1.740,65	0,90%
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	1,90	0,00%
Totale generale		192.781,98	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 15/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 78 del 14/12/2020.

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, dell'Università e della Ricerca.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{81.599,24}{174.314,64} = \mathbf{0,47}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{92.715,40}{174.314,64} = \mathbf{0,53}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{174.314,64}{174.314,64} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{21.228,57}{174.314,64} = \mathbf{0,12}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{19.900,00}{19.900,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti} + \text{Residui attivi}} = \frac{21.228,57}{194.214,64} = \mathbf{0,11}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{134.376,24}{192.781,98} = \mathbf{0,70}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{58.405,74}{192.781,98} = \mathbf{0,30}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{3.311,16}{192.781,98} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{427,00}{427,00} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{3.311,16}{193.208,98} = \mathbf{0,02}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{192.781,98}{910} = \mathbf{211,85}$$

CONCLUSIONI

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Busnago, lì 04/03/2021

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Rag. Anna schiavo

Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Valutati i dati di bilancio,

constatate le difficoltà di ordine gestionale incontrate anche e soprattutto a causa dell'emergenza sanitaria

pur rilevato che, sempre per le ragioni di cui sopra, le attività scolastiche hanno subito una significativa riduzione in termini di produzione progettuale e di impiego delle risorse strumentali e umane (vedi impiego di esperti esterni)

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il dirigente scolastico
dott. Giorgio Foti

.....