ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

RELAZIONE D.S.G.A. AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica a corredo del Conto Consuntivo e.f. 2020 predisposta dalla Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi e proposta ai Revisori dei Conti ed al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il ***Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129*** – Nuovo *Regolamento di contabilità,* che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;

- La ***Legge 27 dicembre 2006, n. 296*** *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)"* – ***comma 601*** *con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";*

- Il ***Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015*** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** *"Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".*

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2020** con la ***Nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019*** e per i successivi 4/12i **E.F. 2020** con la ***Nota Miur Prot. n. 23072 del 30 settembre 2020***

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

A) Popolazione scolastica

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2021
La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
0	11	11	219	0	219	219	3	19,90

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2021
La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	*Totale classi (d=a+b+c)*	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	*Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)*	Di cui diversa-mente abili	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)*	*Media alunni per classe (i/d)*
Prime	0	1	5	6	120	0	23	91	114	0	6	19
Seconde	0	2	4	6	126	0	42	79	121	1	5	20,17
Terze	0	1	5	6	121	0	19	95	114	2	7	19
Quarte	0	2	5	7	147	0	43	97	140	5	7	20
Quinte	0	2	4	6	130	0	42	81	123	2	7	20,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	8	23	31	644	0	169	443	612	10	32	19,74
Prime	0	8	0	0	188	0	181	0	181	6	7	22,62
Seconde	0	8	0	0	178	0	171	0	171	6	7	21,37
Terze	0	8	0	0	194	0	193	0	193	3	1	24,12
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	24	0	0	560	0	545	0	545	15	15	22,71

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

B) Dati sul personale in servizio

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Data di riferimento: 15 Marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
PERSONALE DOCENTE N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	109
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti di religione a tempo determinato – contratto annuale part-time	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	154
PERSONALE ATA N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	21
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part-time	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale part-time	0

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	30

2. Dati contabili

Il conto consuntivo per l'anno 2020 viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche (Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 – Capo V – Artt. 22 e 23) e riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato alla Dirigente Scolastica per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti, al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30/10/2019 con delibera n. 44.

A seguito di minori o maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale.

Le entrate accertate ammontano ad € 255.807,83 di cui € 185.837,83 riscosse ed € 69.970,00 non riscorre al 31/12/2020 che costituiscono residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

Le uscite impegnate ammontano ad € 204.943,48 di cui € 175.023,05 pagate ed € 29.920,43 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 30/10/2019 con Delibera n. 44 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI
"CRESCERE INSIEME"

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	405.466,61	Programmazione definitiva	385.929,51	*Disp. fin. da programmare* 19.537,10
Accertamenti	255.807,83	Impegni	204.943,48	*Avanzo/Disavanzo di competenza* 50.864,35
Riscossioni competenza	185.837,83	Pagamenti competenza	175.023,05	*Saldo di cassa corrente (a)*
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	13.330,91	-2.516,13
Somme rimaste da riscuotere	69.970,00	Somme rimaste da pagare	29.920,43	*Residui dell'anno attivi/passivi* 40.049,57
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	17.451,75	Residui non pagati anni precedenti	4.293,46	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	87.421,75	Totale residui passivi	34.213,89	*Sbilancio residui (b)* 53.207,86
			Saldo cassa iniziale (c)	152.737,14
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		*(a+b+c)* **203.428,87**

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	149.036,03	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	22.799,22	22.176,47	97,27%
Finanziamenti dallo Stato	131.072,70	131.072,70	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	55.880,73	55.880,73	100,00%
Contributi da privati	46.430,00	46.430,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	247,90	247,90	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	**405.466,61**	**255.807,83**	
Disavanzo di competenza		**0,00**	
Totale a pareggio		**255.807,83**	

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce.
Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

01 - Avanzo di amministrazione presunto

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € *91.448,18*
Variazioni in corso d'anno € *-4.515,85*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/01/2020	1	C	-4.515,85	Minor accertamento su Avanzo di amministrazione

Previsione definitiva € *86.932,33*
Somme accertate € *0,00*
Riscosso € *0,00*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € *61.654,19*
Variazioni in corso d'anno € *449,51*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/01/2020	1	C	449,51	Maggiore accertamento su Avanzo di amministrazione

Previsione definitiva € *62.103,70*
Somme accertate € *0,00*
Riscosso € *0,00*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *9.799,22*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2020	16	E	9.176,47	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento
30/12/2020		E	622,75	Minore accertamento su A02

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

Previsione definitiva	*€*	*9.799,22*	
Somme accertate	*€*	*9.176,47*	
Riscosso	*€*	*0,00*	
Rimaste da riscuotere	*€*	*9.176,47*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	13.000,00	Maggiore accertamento per PON "SMART CLASS"

Previsione definitiva	*€*	*13.000,00*	
Somme accertate	*€*	*13.000,00*	
Riscosso	*€*	*0,00*	
Rimaste da riscuotere	*€*	*13.000,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale *€* *22.037,33*
Variazioni in corso d'anno *€* *26.962,97*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	14.615,97	Maggiore accertamento relativo alla dotazione ordinaria MIUR
20/11/2020	13	E	12.347,00	Variazione della DS per assegnazione nota noreply del 30/9/2020 n. 23072, Funzionamento Amministrativo-Didattico 10.677,00 €, assistenza psicologica 1.600,00 €; supporto per alunni disabili 70,00 €

Previsione definitiva	*€*	*49.000,30*	
Somme accertate	*€*	*49.000,30*	
Riscosso	*€*	*49.000,30*	
Rimaste da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *82.072,40*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	21.029,99	Maggiore accertamento – Finanziamenti MIUR vincolati
20/11/2020	14	E	48.604,76	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

				Compagni di Banco 48.165,00 ART 231 C.1 e 439,76 € per orientamento
19/12/2020	15	E	12.437,65	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata; quote assicurazione alunni; contributo volontario famiglie

Previsione definitiva € *82.072,40*
Somme accertate € *82.072,40*
Riscosso € *82.072,40*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

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

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € *7.000,00*
Variazioni in corso d'anno € *7.000,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2020	17	E	7.000,00	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci

Previsione definitiva € *14.000,00*
Somme accertate € *14.000,00*
Riscosso € *0,00*
Rimaste da riscuotere € *14.000,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Assegnazione risorse per funzionamento generale e organizzazione € 14.000,00

Annotazioni:
La variazione fa riferimento alla quota per il solo funzionamento organizzativo dell'Istituto.

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € *10.452,61*
Variazioni in corso d'anno € *23.340,92*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2020	17	E	23.340,92	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci

Previsione definitiva € *33.793,53*
Somme accertate € *33.793,53*
Riscosso € *0,00*
Rimaste da riscuotere € *33.793,53* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Assegnazione su progetti finalizzati € 10.452,61 - 02) Assegnazione per Progetto "Officina del Successo" € 10.000,00 - 03) Assegnazione per Progetto P.E.Z. € 13.340,92

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *8.087,20*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	1.555,20	Maggiore accertamento per finanziamento da altre Istituzioni per il concorso Leonardo a Roma e meeting sui diritti umani
20/11/2020	14	E	6.532,00	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco

Previsione definitiva € *8.087,20*
Somme accertate € *8.087,20*
Riscosso € *8.087,20*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

06 - Contributi da privati

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

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *26.701,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	26.701,00	Contributi dei genitori per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € *26.701,00*
Somme accertate € *26.701,00*
Riscosso € *26.701,00*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *8.448,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/11/2020	14	E	8.448,00	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco

Previsione definitiva € *8.448,00*
Somme accertate € *8.448,00*

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

Riscosso € 8.448,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 576,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	12,00	Versamento per assicurazione del personale scolastico
20/11/2020	14	E	342,00	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
19/12/2020	15	E	222,00	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata; quote assicurazione alunni; contributo volontario famiglie

Previsione definitiva € 576,00
Somme accertate € 576,00
Riscosso € 576,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 10.705,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	250,00	Contributo dei genitori
20/11/2020	14	E	10.056,00	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
19/12/2020	15	E	399,00	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata. quote assicurazione alunni, contributo volontario famiglie

Previsione definitiva € 10.705,00
Somme accertate € 10.705,00
Riscosso € 10.705,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

08 - Rimborsi e restituzione somme

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *247,90*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2020	16	E	247,90	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento

Previsione definitiva € *247,90*
Somme accertate € *247,90*
Riscosso € *247,90*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	278.554,08	181.945,57	65,32%
Progetti	106.975,43	22.997,91	21,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	400,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	**385.929,51**	**204.943,48**	
Avanzo di competenza		**50.864,35**	
Totale a pareggio		**255.807,83**	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Modd. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *10.044,86*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	3/10	9.854,84	MAGG. ACERTAMENTO MIUR DOTAZONE ORDINARIA
29/12/2020	16	E	3/10	190,02	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento

Previsione definitiva € *10.044,86*
Somme impegnate € *10.044,86*
Pagato € *10.044,86*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *10.044,86*
Residua disponibilità finanz € ***0,00***

Attività - A01.10 - ACQUISTI PER SANIFICAZIONI COVID

ACQUISTI PER SANIFICAZIONI COVID

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *6.839,26*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	3/10	7.069,28	Maggiore accertamento su finanziamenti MIUR vincolati
19/12/2020	15	E	2/3	4.948,93	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata. quote assicurazione alunni, contributo volontario famiglie
19/12/2020	15	E	3/10	-4.948,93	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata. quote assicurazione alunni, contributo volontario famiglie
29/12/2020	16	E	3/10	-230,02	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento

Previsione definitiva € *6.839,26*
Somme impegnate € *5.363,73*
Pagato € *4.948,93*
Rimasto da pagare € *414,80* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *6.839,26*
Residua disponibilità finanz € ***1.475,53***

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

Attività - A01.11 - RISORSE PER ART 231 C. 1 DL34/2020

RISORSE PER ART 231 C. 1 DL34/2020

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *48.205,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/11/2020	14	E	2/3	16.069,93	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
20/11/2020	14	E	3/10	11.008,59	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
20/11/2020	14	E	4/3	21.086,48	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
29/12/2020	16	E	2/3	40,00	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento

Previsione definitiva € *48.205,00*
Somme impegnate € *48.205,00*
Pagato € *38.879,32*
Rimasto da pagare € *9.325,68* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *48.205,00*
Residua disponibilità finanz € ***0,00***

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € *57.700,27*
Variazioni in corso d'anno € *17.079,22*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020	1	C	2/3	-389,94	Minore accertamento su Avanzo di Amministrazione
22/01/2020	4	E	2/1	-622,75	Storno tra A02 e P17
08/06/2020	2	C	2/3	3.945,13	Maggiore accertamento – MIUR dotazione ordinaria
08/06/2020	2	C	3/11	12,00	Versamento per assicurazione personale scolastico
08/06/2020	2	C	5/1	0,03	Interessi
20/11/2020	14	E	3/11	8.790,00	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

					alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
19/12/2020	15	E	3/11	222,00	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata; quote assicurazione alunni; contributo volontario famiglie
29/12/2020	17	E	3/7	4.500,00	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci
30/12/2020		E	2/1	622,75	Minore accertamento su A02
30/12/2020	18	E	1/1	1.194,30	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	2/1	-1.863,23	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	2/3	1.863,23	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	3/2	3.557,24	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	3/6	-476,44	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02 Storno 3.2.5
30/12/2020	18	E	3/7	4.469,75	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	3/11	12,00	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	4/3	-4.287,10	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	5/1	-3.969,75	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	5/3	-500,00	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02

Previsione definitiva € *74.779,49*
Somme impegnate € *50.645,12*
Pagato € *34.966,28*
Rimasto da pagare € *15.678,84* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € *74.779,49*
Residua disponibilità finanz € ***24.134,37***

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € *37.348,14*
Variazioni in corso d'anno € *34.038,94*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020	1	C	2/3	-3.500,00	Minore accertamento su Avanzo di amministrazione
10/01/2020	1	C	3/6	-625,91	Minore accertamento su Avanzo di amministrazione
08/06/2020	2	C	2/3	250,00	Contributi dei genitori
08/06/2020	2	C	5/3	175,20	Maggiore accertamento altre Istituzioni per Concorso Leonardo a Roma e meeting sui diritti umani
20/11/2020	13	E	2/3	5.147,21	Variazione della DS per assegnazione nota noreply del 30/9/2020 n. 23072, Funzionamento Amministrativo-Didattico 10.677,00 €, assistenza psicologica 1.600,00 €; supporto per alunni disabili 70,00 €
20/11/2020	13	E	4/3	7.199,79	Variazione della DS per assegnazione nota noreply del 30/9/2020 n. 23072, Funzionamento Amministrativo-Didattico 10.677,00 €, assistenza psicologica 1.600,00 €; supporto per alunni disabili 70,00 €
20/11/2020	14	E	5/1	10.056,00	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL 34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
19/12/2020	15	E	2/1	161,16	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata. quote assicurazione alunni, contributo volontario famiglie

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

19/12/2020	15	E	2/2	237,84	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata; quote assicurazione alunni; contributo volontario famiglie
19/12/2020	15	E	2/3	12.437,65	Variazione della DS per assegnazione finanziamento Art. 21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata; quote assicurazione alunni; contributo volontario famiglie
29/12/2020	17	E	2/3	2.500,00	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci
30/12/2020	18	E	2/1	-304,70	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	2/2	304,70	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	3/2	2.685,00	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	3/6	-2.685,00	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02

Previsione definitiva € *71.387,08*
Somme impegnate € *17.002,18*
Pagato € *13.132,07*
Rimasto da pagare € *3.870,11* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *71.387,08*
Residua disponibilità finanz € ***54.384,90***

Attività - A03.7 - SVILUPPO TECNOLGICO MULTIMEDIALE PNSD

SVILUPPO TECNOLGICO MULTIMEDIALE PNSD

Previsione iniziale € *193,51*
Variazioni in corso d'anno € *1.000,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	2/3	1.000,00	Maggiore accertamento – finanziamenti MIUR vincolati

Previsione definitiva € *1.193,51*
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 € *1.193,51*
Residua disponibilità finanz € ***1.193,51***

Attività - A03.8 - DIDATTICA A DISTANZA

DIDATTICA A DISTANZA QUOTA A-B

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *12.148,38*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	4/3	12.148,38	Maggiore accertamento – finanziamenti MIUR vincolati

Previsione definitiva € *12.148,38*
Somme impegnate € *11.915,20*
Pagato € *11.915,20*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € *12.148,38*
Residua disponibilità finanz € ***233,18***

Attività - A03.9 - PROGETTO 10.8.6A FESRPON-TO-2020-22 PON SMART CLASS

PROGETTO 10.8.6A FESRPON-TO-2020-22 PON SMART CLASS

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	2/3	1.250,00	Maggiore accertamento per PON "SMART CLASS"
08/06/2020	2	C	4/3	11.750,00	Maggiore accertamento per PON "SMART CLASS"
30/12/2020	18	E	2/3	-357,28	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	4/3	357,28	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02

Previsione definitiva € *13.000,00*
Somme impegnate € *12.107,28*
Pagato € *12.107,28*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *13.000,00*
Residua disponibilità finanz € ***892,72***

Attività - A03.12 - PROGETTO 10.2.2A-FSEPON-TO-2020-145 SUPPORTO LIBRI E KIT SCOLASTICI

PROGETTO 10.2.2A-FSEPON-TO-2020-145 SUPPORTO LIBRI E KIT SCOLASTICI

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *9.176,47*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2020	16	E	2/3	9.176,47	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento

Previsione definitiva € *9.176,47*
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 € *9.176,47*
Residua disponibilità finanz € ***9.176,47***

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

USCITE DIDATTICHE/SCAMBI CULTURALI

Previsione iniziale € *1.535,47*
Variazioni in corso d'anno € *28.081,00*

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

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

08/06/2020	2	C	3/12	1.380,00	Maggiore accertamento altre Istituzioni per concorso Leonardo a Roma e meeting sui diritti umani
08/06/2020	2	C	3/12	26.701,00	Contributi dei genitori per viaggi di istruzione
30/12/2020	18	E	3/12	-2.469,00	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02
30/12/2020	18	E	9/2	2.469,00	Storno su A05 per copertura sottoconto, A02

Previsione definitiva € *29.616,47*
Somme impegnate € *26.662,20*
Pagato € *26.031,20*
Rimasto da pagare € *631,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *29.616,47*
Residua disponibilità finanz € ***2.954,27***

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

ACCOGLIENZA/CONTINUITA' E ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € *1.274,29*
Variazioni in corso d'anno € *889,27*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2020	1	C	3/2	449,51	Maggiore accertamento su Avanzo di Amministrazione
20/11/2020	14	E	1/3	400,00	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
20/11/2020	14	E	5/1	39,76	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco

Previsione definitiva € *2.163,56*
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 € *2.163,56*
Residua disponibilità finanz € ***2.163,56***

Progetti - P01.6 - DIPARTIMENTO DI SCIENZE

DIPARTIMENTO DI SCIENZE

Previsione iniziale € *3.232,63*
Variazioni in corso d'anno € *247,90*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2020	16	E	2/3	180,20	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento

29/12/2020	16	E	3/2	67,70	Variazione della DS per assegnazione finanziamento 10.2.2A FSEPON-TO-2020-145 PON Kit didattici e libri scolastici, spostamento da A01/10 ad A01 per copertura spese, rimborso per errato pagamento

Previsione definitiva	€	*3.480,53*	
Somme impegnate	€	*1.280,60*	
Pagato	€	*1.280,60*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*3.480,53*	
Residua disponibilità finanz	€	***2.199,93***	

Progetti - P01.12 - LABORATORIO DI MATEMATICA

LABORATORIO DI MATEMATICA

Previsione iniziale	€	*934,55*	
Variazioni in corso d'anno €	*0,00*		
Previsione definitiva	€	*934,55*	
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	€	*934,55*	
Residua disponibilità finanz	€	***934,55***	

Progetti - P01.16 - PENSIERO COMPUT. PON 2014-20 AVVISO N. 2669

PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE

Previsione iniziale	€	*24.928,00*	
Variazioni in corso d'anno €	*0,00*		
Previsione definitiva	€	*24.928,00*	
Somme impegnate	€	*311,10*	
Pagato	€	*311,10*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*24.928,00*	
Residua disponibilità finanz	€	***24.616,90***	

Progetti - P02.8 - INTERCULTURA

Acquisire competenze comunicative e di studio in lingua italiana per alunni stranieri.

Previsione iniziale	€	*4.823,63*
Variazioni in corso d'anno €	*4.060,92*	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2020	17	E	1/1	4.060,92	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci

Previsione definitiva	€	*8.884,55*
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	€	*8.884,55*	
Residua disponibilità finanz	€	***8.884,55***	

Progetti - P02.9 - PREVENZIONE E DISAGIO

Evidenziare aspetti comportamentali, funzionali e culturali degli alunni in situazione di disagio al fine di prevenire e contenere eventuali situazioni disadattanti

Previsione iniziale € *13.616,79*
Variazioni in corso d'anno € *16.532,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/11/2020	14	E	1/1	3.309,91	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL 34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL 104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
20/11/2020	14	E	3/2	3.222,09	Variazione della DS per assegnazione risorse art. 231 c. 1 del DL34/2020 nota noreply n. 13449 del 30/5/2020, assegnazione finanziamento per orientamento DL104/2013 ART 8 C.1, contributo volontario famiglie, assicurazione alunni e personale, progetto Sport e Scuola Compagni di Banco
29/12/2020	17	E	1/1	6.788,00	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci
29/12/2020	17	E	3/2	3.212,00	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci

Previsione definitiva	€	*30.148,79*	
Somme impegnate	€	*10.324,68*	
Pagato	€	*10.324,68*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*30.148,79*	
Residua disponibilità finanz	€	***19.824,11***	

Progetti - P02.10 - DIPARTIMENTO DISCIPLINA LINGUA ITALIANA

DIPARTIMENTO DISCIPLINA LINGUA ITALIANA

Previsione iniziale € *1.493,43*
Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Previsione definitiva	€	*1.493,43*	
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	€	*1.493,43*	
Residua disponibilità finanz	€	***1.493,43***	

Progetti - P02.13 - LABORATORIO MUSICALE

LABORATORIO MUSICALE

Previsione iniziale	*€*	*717,92*	
Variazioni in corso d'anno €	*0,00*		
Previsione definitiva	*€*	*717,92*	
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	*€*	*717,92*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***717,92***	

Progetti - P02.14 - EDUCARE ALLA PACE

EDUCARE ALLA PACE

Previsione iniziale	*€*	*5.000,00*	
Variazioni in corso d'anno €	*0,00*		
Previsione definitiva	*€*	*5.000,00*	
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	*€*	*5.000,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***5.000,00***	

Progetti - P02.17 - COMPETENZE DI BASE PON 2014-20 AVVISO N. 1953

COMPETENZE DI BASE PON 2014-20 AVVISO N. 1953

Previsione iniziale	*€*	*8.611,21*
Variazioni in corso d'anno €	*622,75*	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/01/2020	3	E	1/1	-5.316,77	Storni schede P02-17
22/01/2020	3	E	1/2	5.316,77	Storni schede P02-17
22/01/2020	4	E	1/2	622,75	Storno tra A02 e P17

Previsione definitiva	*€*	*9.233,96*	
Somme impegnate	*€*	*9.233,96*	
Pagato	*€*	*9.233,96*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,00***	

Progetti - P02.19 - Progetto P.E.Z. Scolare

Progetto P.E.Z. Scolare e psicologo a scuola

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno €	*9.280,00*	

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

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

29/12/2020	17	E	1/3	9.000,00	Variazione della DS per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci
29/12/2020	17	E	5/1	280,00	Variazione della Ds per assegnazione risorse Comune Vinci Progetto P.E.Z. e funzionamento organizzativo Istituto Comprensivo Vinci

Previsione definitiva € *9.280,00*
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 € *9.280,00*
Residua disponibilità finanz € ***9.280,00***

Progetti - P04.15 - AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE IN SERVIZIO

AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE IN SERVIZIO

Previsione iniziale € *11.245,37*
Variazioni in corso d'anno € *1.628,33*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	2	C	3/2	812,33	Maggiore accertamento – finanziamenti MIUR vincolati
08/06/2020	2	C	3/2	816,00	Maggiore accertamento – MIUR dotazione ordinaria

Previsione definitiva € *12.873,70*
Somme impegnate € *1.847,57*
Pagato € *1.847,57*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *12.873,70*
Residua disponibilità finanz € ***11.026,13***

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI
"CRESCERE INSIEME"

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	152.737,14
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	185.837,83		
b) in conto residui	€	0,00		
		Totale	€	185.837,83
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	175.023,05		
d) in conto residui	€	13.330,91		
		Totale	€	188.353,96
Fondo di cassa a fine esercizio			€	150.221,01
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	87.421,75		
- Residui passivi	€	34.213,89		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	203.428,87

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI "CRESCERE INSIEME"

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	68.754,13	8.740,75	77.494,88
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	68.754,13	8.740,75	77.494,88
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	17.989,60	87.421,75	105.411,35
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	152.737,14	-2.516,13	150.221,01
Totale disponibilità	170.726,74	84.905,62	255.632,36
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	239.480,87	93.646,37	333.127,24
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	17.624,37	16.589,52	34.213,89
Totale Debiti	17.624,37	16.589,52	34.213,89
Consistenza patrimoniale	221.856,50	77.056,85	298.913,35
TOTALE PASSIVO	239.480,87	93.646,37	333.127,24

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	17.989,60	-537,85	17.451,75	0,00	17.451,75	69.970,00	87.421,75
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	17.624,37	0,00	17.624,37	13.330,91	4.293,46	29.920,43	34.213,89

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del Regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	11.960,95	5,84%
02	Acquisto di beni di consumo	47.582,48	23,22%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	96.874,79	47,27%
04	Acquisto di beni d'investimento	45.108,96	22,01%
05	Altre spese	947,30	0,46%
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	2.469,00	1,20%
	Totale generale	**204.943,48**	**100%**

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dai due D.S.G.A. succedutisi; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 38 del 21/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 56 del 17/12/2020.

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.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{131.072,70}{255.807,83} = \mathbf{0,51}$$

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI
"CRESCERE INSIEME"

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{124.735,13}{255.807,83} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{255.807,83}{256.430,58} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{69.970,00}{255.807,83} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{17.451,75} = \mathbf{0,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{87.421,75}{273.259,58} = \mathbf{0,32}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{181.945,57}{204.943,48} = \mathbf{0,89}$$

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{22.997,91}{204.943,48} = \mathbf{0,11}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.920,43}{204.943,48} = \mathbf{0,15}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{13.330,91}{17.624,37} = \mathbf{0,76}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{34.213,89}{222.567,85} = \mathbf{0,15}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{204.943,48}{1.442} = \mathbf{142,12}$$

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'e.f.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - VINCI

Via Val di Sole n. 2 – 50059 VINCI (FI)
Tel. 0571/568138 - Codice Fiscale 82004510481
Codice Meccanografico FIIC868003
fiic868003@istruzione.it - fiic868003@pec.istruzione.it
www.icvinci.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO VINCI
"CRESCERE INSIEME"

ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

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 verificarne la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

LA DIRETTRICE SGA

Dott.ssa Jenny Incardona

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

VISTA la Relazione Illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo e.f. 2020 predisposta dalla Direttrice dei servizi generali ed amministrativi;

VISTI i dati di bilancio

Dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Tamara Blasi