



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA
ISTITUTO COMPRENSIVO MAMELI-MANZONI - AMANTEA

VIA BALDACCHINI
87032 AMANTEA (CS)

Codice Fiscale: 96010340782 Codice Meccanografico: CSIC865001

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/12/2019 con provvedimento n. 10 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 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)
	10	10	179		179	179	7	17,7

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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	3	5	80		22	58	80	4		16
Seconde		2	4	6	98		36	61	97	1	1	16,17
Terze		1	4	5	89		20	67	87	7	2	17,80
Quarte		2	5	7	118		41	77	118	7		16,90

Quinte		2	4	6	101		35	66	101	7		16,90
Pluriclassi												
Totale		9	20	29	486		154	330	483	26	3	16,90
Prime		5		5	94		95		95	4	1	19,00
Seconde		5		5	96		96		96	4		19,20
Terze		6		6	100		99		99	8	1	16,70
Pluriclassi												
Totale		16		16	290		291		290	16		18,19

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	107
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	36
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario <i>*(ulteriori 5 insegnanti con contratto fino al 12/06 su spezzone orario finanziati con le risorse per l'emergenza COVID)</i>	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	165
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	22
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	318.007,69	Programmazione definitiva	318.007,69	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	180.270,44	Impegni	168.919,21	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 11.351,23
competenza	136.592,57	competenza	159.656,90	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	22.747,16	Pagamenti	366,00	-683,17
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	43.677,87	Somme rimaste da pagare	9.262,31	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 34.415,56
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	35.574,44	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	79.252,31	Totale residui passivi	9.262,31	<i>Sbilancio residui (b)</i> 69.990,00
			Saldo cassa iniziale (c)	79.781,64
				<i>(a+b+c)</i> 149.088,47

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	137.737,25	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	61.502,11	61.502,11	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	88.509,20	88.509,20	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.708,07	20.708,07	100,00%
Contributi da privati	9.551,00	9.551,00	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	0,06	0,06	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	318.007,69	180.270,44	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		180.270,44	

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 € 31.799,66
 Variazioni in corso d'anno € 7.034,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2020	8	C	7.034,53	Rideterminazione Avanzo di Amministrazione esercizio finanziario 2019

Previsione definitiva € 38.834,19
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 98.903,06
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	98.903,06	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	48.515,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/01/2020	1	C	43.574,00	Progetto PON dal titolo: "Ritrovare il senso della comunità" codice identificativo: 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111 CUP J98H18000700007.
23/10/2020	7	C	4.941,18	Progetto PON dal titolo: "Ricominciamo Insieme" codice identificativo: 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-48 CUP J99G20001010007.

Previsione definitiva	€	48.515,18	
Somme accertate	€	48.515,18	
Riscosso	€	11.032,20	
Rimaste da riscuotere	€	37.482,98	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.986,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	3	C	13.000,00	Progetto PON dal titolo: "Facciamo Rete" codice identificativo: 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-224 CUP J92G20000550007.
05/11/2020	11	E	-13,07	Storno per adeguamento PON Smart Class

Previsione definitiva	€	12.986,93	
Somme accertate	€	12.986,93	
Riscosso	€	12.065,80	
Rimaste da riscuotere	€	921,13	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	18.804,62
Variazioni in corso d'anno	€	9.013,98

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		
23/10/2020	4	C	7.835,67	Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2020
02/12/2020	20	E	1.178,31	Nuova entrata consistente in risorse per il compenso dei Revisori dei Conti

Previsione definitiva € 27.818,60
 Somme accertate € 27.818,60
 Riscosso € 27.818,60
 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 € 60.690,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2020	2	E	14.593,70	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
05/09/2020	5	E	35.948,90	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
18/11/2020	13	E	10.148,00	Variazione per nuove risorse concernenti l'attività di orientamento, l'assistenza ai disabili, l'assistenza sanitaria o psicologica e la didattica digitale.

Previsione definitiva € 60.690,60
 Somme accertate € 60.690,60
 Riscosso € 60.690,60
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 35.948,90 - 02) A.F. 2020 Art. 8 Comma 1 DL 104/2013 € 232,41 - 03) Risorse art. 21 DL 137/2020 € 8.225,59 - 04) Funz. Amm. e Did. Assistenza Psicologica € 1.600,00 - 05) AF Funz. Amm. e Did. Assistenza Alunni Disabili € 90,00
Annotazioni:

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.217,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/07/2020	4	E	1.943,31	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
13/10/2020	8	E	12.000,00	Nuove entrate finalizzate nella destinazione e consistenti nell'erogazione delle risorse per il progetto "Diritto allo studio" e per l'acquisto del diario Smarty anticipato da codesta istituzione.
23/12/2020	23	E	5.273,76	Nuova entrata finalizzata per assistenza alunni disabili dal Comune di Lago

Previsione definitiva € 19.217,07
 Somme accertate € 19.217,07
 Riscosso € 13.943,31
 Rimaste da riscuotere € 5.273,76 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.491,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2020	2	E	1.491,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 1.491,00
 Somme accertate € 1.491,00
 Riscosso € 1.491,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.673,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/03/2020	1	E	65,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
24/11/2020	14	E	6.600,00	Nuove entrate finalizzate derivanti dai contributi degli alunni e del personale per il pagamento del premio assicurativo
17/12/2020	21	E	8,00	Nuova entrata contributo assicurativo alunno

Previsione definitiva € 6.673,00
 Somme accertate € 6.673,00
 Riscosso € 6.673,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Premio Assicurativo 2020/2021 € 6.608,00

Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 908,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2020	14	E	848,00	Nuove entrate finalizzate derivanti dai contributi degli alunni e del personale per il pagamento del premio assicurativo
23/12/2020	22	E	60,00	Contributo assicurativo personale docente Santa Maria

Previsione definitiva € 908,00
 Somme accertate € 908,00
 Riscosso € 908,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Premio Assicurativo 2020/2021 € 908,00

Annotazioni:

Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.970,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/03/2020	1	E	665,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
13/10/2020	8	E	1.305,00	Nuove entrate finalizzate nella destinazione e consistenti nell'erogazione delle risorse per il progetto "Diritto allo studio" e per l'acquisto del diario Smarty anticipato da codesta istituzione.

Previsione definitiva € 1.970,00
Somme accertate € 1.970,00
Riscosso € 1.970,00
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 € 0,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/03/2020	1	E	0,06	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 0,06
Somme accertate € 0,06
Riscosso € 0,06
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	188.917,93	125.870,94	66,63%
Progetti	128.703,76	43.048,27	33,45%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	386,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	318.007,69	168.919,21	
Avanzo di competenza		11.351,23	
Totale a pareggio		180.270,44	

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 31.551,78
Variazioni in corso d'anno € 19.499,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/03/2020	1	E	2/1	0,06	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
10/03/2020	1	E	2/3	-650,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
10/03/2020	1	E	3/2	650,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
10/03/2020	1	E	3/11	349,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
21/10/2020	10	E	2/1	-435,48	Storno risorse per compenso RSPP
21/10/2020	10	E	3/2	2.000,00	Storno risorse per compenso RSPP
21/10/2020	10	E	6/1	-1.564,52	Storno risorse per compenso RSPP
23/10/2020	4	C	2/3	3.000,00	Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2020
05/11/2020	12	E	2/3	-1,00	Storno risorse nell'aggregato A1
05/11/2020	12	E	6/1	1,00	Storno risorse nell'aggregato A1
18/11/2020	13	E	3/2	1.600,00	Variazione per nuove risorse concernenti l'attività di orientamento, l'assistenza ai disabili, l'assistenza sanitaria o psicologica e la didattica digitale.
24/11/2020	14	E	3/11	7.448,00	Nuove entrate finalizzate derivanti dai contributi degli alunni e del personale per il pagamento del premio assicurativo
24/11/2020	15	E	2/1	-197,49	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	2/3	197,49	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	3/6	1.346,68	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	3/11	850,78	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	5/2	-2.197,46	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
27/11/2020	18	E	3/11	-39,00	Storno risorse per restituzione somme assicurazione e storno nell'A3
27/11/2020	18	E	9/2	39,00	Storno risorse per restituzione somme assicurazione e storno nell'A3
10/12/2020	8	C	3/5	7.034,53	Rideterminazione Avanzo di Amministrazione esercizio finanziario 2019
17/12/2020	21	E	3/11	8,00	Nuova entrata contributo assicurativo alunno
23/12/2020	22	E	3/11	60,00	Contributo assicurativo personale docente Santa Maria

Previsione definitiva € 51.051,37
Somme impegnate € 32.421,01
Pagato € 30.931,20
Rimasto da pagare € 1.489,81 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A01.9 - Risorse D.L.17 Marzo 2020 n.18

Risorse ex art.120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.910,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2020	2	E	2/3	4.025,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
25/05/2020	2	E	6/1	885,98	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
20/09/2020	6	E	2/3	466,44	Storno
20/09/2020	6	E	6/1	-466,44	Storno

Previsione definitiva € 4.910,98

Somme impegnate € 4.716,54
Pagato € 4.716,54
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A01.10 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

"Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 22.463,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/09/2020	5	E	2/1	74,17	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
05/09/2020	5	E	2/3	12.664,63	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
05/09/2020	5	E	3/2	6.764,75	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
05/09/2020	5	E	4/3	2.960,00	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
12/10/2020	7	E	3/2	-83,35	Storno risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020 rimaste inutilizzate
12/10/2020	7	E	9/2	83,35	Storno risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020 rimaste inutilizzate

Previsione definitiva € 22.463,55
Somme impegnate € 22.463,55
Pagato € 20.222,55
Rimasto da pagare € 2.241,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 13.800,00
Variazioni in corso d'anno € 1.178,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2020	12	E	4/1	1.616,50	Storso risorse nell'aggregato A1
05/11/2020	12	E	4/3	-1.616,50	Storso risorse nell'aggregato A1
24/11/2020	15	E	2/1	-1.000,00	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	2/3	-2.000,00	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	3/2	-500,00	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	5/2	4.485,57	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
24/11/2020	15	E	6/1	-985,57	Storno per liquidazione compensi revisori dei conti e nell'aggregato A1 per pagamento assicurazione.
30/11/2020	19	E	2/1	-16,43	Storno risorse negli aggregati A2, A3 e P.02.16
30/11/2020	19	E	6/1	16,43	Storno risorse negli aggregati A2, A3 e P.02.16
02/12/2020	20	E	5/2	1.178,31	Nuova entrata consistente in risorse per il compenso dei Revisori dei Conti

Previsione definitiva € 14.978,31
Somme impegnate € 5.392,75
Pagato € 3.776,25
Rimasto da pagare € 1.616,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 28.083,62
 Variazioni in corso d'anno € 8.406,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2020	4	E	5/4	1.943,31	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
13/10/2020	8	E	2/1	300,00	Nuove entrate finalizzate nella destinazione e consistenti nell'erogazione delle risorse per il progetto "Diritto allo studio" e per l'acquisto del diario Smarty anticipato da codesta istituzione.
13/10/2020	8	E	2/3	824,59	Nuove entrate finalizzate nella destinazione e consistenti nell'erogazione delle risorse per il progetto "Diritto allo studio" e per l'acquisto del diario Smarty anticipato da codesta istituzione.
13/10/2020	8	E	4/3	180,41	Nuove entrate finalizzate nella destinazione e consistenti nell'erogazione delle risorse per il progetto "Diritto allo studio" e per l'acquisto del diario Smarty anticipato da codesta istituzione.
23/10/2020	4	C	2/1	2.000,00	Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2020
23/10/2020	4	C	2/3	2.835,67	Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2020
05/11/2020	12	E	2/1	-1.083,69	Storso risorse nell'aggregato A1
05/11/2020	12	E	4/3	1.083,69	Storso risorse nell'aggregato A1
18/11/2020	13	E	2/1	322,41	Variazione per nuove risorse concernenti l'attività di orientamento, l'assistenza ai disabili, l'assistenza sanitaria o psicologica e la didattica digitale.
27/11/2020	18	E	2/1	-915,00	Storno risorse per restituzione somme assicurazione e storno nell'A3
27/11/2020	18	E	4/1	915,00	Storno risorse per restituzione somme assicurazione e storno nell'A3
30/11/2020	19	E	2/1	-207,40	Storno risorse negli aggregati A2, A3 e P.02.16
30/11/2020	19	E	3/2	207,40	Storno risorse negli aggregati A2, A3 e P.02.16

Previsione definitiva € 36.490,01
 Somme impegnate € 22.841,76
 Pagato € 21.926,76
 Rimasto da pagare € 915,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

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

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - Emenregenza Covid-19

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.137,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2020	2	E	4/3	6.623,86	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
25/05/2020	2	E	6/1	1.513,60	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 8.137,46
 Somme impegnate € 8.137,46
 Pagato € 8.137,46
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A03.8 - 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-224

Progetto PON FESR SMART CLASS per la scuola del primo ciclo

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.986,93

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

22/06/2020	3	C	1/3	186,00	Progetto PON dal titolo: "Facciamo Rete" codice identificativo: 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-224 CUP J92G20000550007.
22/06/2020	3	C	2/1	613,28	Progetto PON dal titolo: "Facciamo Rete" codice identificativo: 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-224 CUP J92G20000550007.
22/06/2020	3	C	4/3	9.890,00	Progetto PON dal titolo: "Facciamo Rete" codice identificativo: 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-224 CUP J92G20000550007.
22/06/2020	3	C	6/1	2.310,72	Progetto PON dal titolo: "Facciamo Rete" codice identificativo: 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-224 CUP J92G20000550007.
21/10/2020	9	E	1/3	611,13	Storno per adeguamento alle spese di gestione PON 10.8.6A - FESRPON - CL - 2020 - 224
21/10/2020	9	E	2/1	-489,28	Storno per adeguamento alle spese di gestione PON 10.8.6A - FESRPON - CL - 2020 - 224
21/10/2020	9	E	6/1	-121,85	Storno per adeguamento alle spese di gestione PON 10.8.6A - FESRPON - CL - 2020 - 224
05/11/2020	11	E	6/1	-13,07	Storno per adeguamento PON Smart Class

Previsione definitiva € 12.986,93
 Somme impegnate € 12.986,93
 Pagato € 12.986,93
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

"Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.685,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/09/2020	5	E	2/1	98,21	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
05/09/2020	5	E	2/3	120,00	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
05/09/2020	5	E	3/2	3.000,00	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
05/09/2020	5	E	4/3	5.467,14	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020
12/10/2020	7	E	2/1	-98,21	Storno risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020 rimaste inutilizzate
12/10/2020	7	E	9/2	98,21	Storno risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020 rimaste inutilizzate

Previsione definitiva € 8.685,35
 Somme impegnate € 8.685,35
 Pagato € 5.685,35
 Rimasto da pagare € 3.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A03.12 - Legge Regionale n. 27/85 "Diritto allo Studio" Amantea

Legge Regionale n. 27/85 "Diritto allo Studio"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/10/2020	8	E	3/2	12.000,00	Nuove entrate finalizzate nella destinazione e consistenti nell'erogazione delle risorse per il progetto "Diritto allo studio" e per l'acquisto del diario Smarty anticipato da codesta istituzione.

Previsione definitiva € 12.000,00

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

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.225,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2020	13	E	4/3	8.225,59	Variazione per nuove risorse concernenti l'attività di orientamento, l'assistenza ai disabili, l'assistenza sanitaria o psicologica e la didattica digitale.

Previsione definitiva € 8.225,59
 Somme impegnate € 8.225,59
 Pagato € 8.225,59
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Legge Regionale n. 27/85 "Diritto allo Studio" Lago

Legge Regionale n. 27/85 "Diritto allo Studio" Lago

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.273,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2020	23	E	3/2	5.273,76	Nuova entrata finalizzata per assistenza alunni disabili dal Comune di Lago

Previsione definitiva € 5.273,76
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 2.001,99
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.001,99
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.712,63
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.712,63
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - Progetti in ambito del P.N.S.D.

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale € 154,66
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2020	2	E	1/3	1.000,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 1.154,66
 Somme impegnate € 1.000,00
 Pagato € 1.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P01.7 - POR 2017.10.8.1.120

POR Calabria 2014/2020 "DigitalMete-InnovaLago"

Previsione iniziale € 1.854,01
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.854,01
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P01.8 - POR 2017.10.8.5.127

POR Calabria 2014/2002 "Innoviamo Digitalmente"

Previsione iniziale € 1.821,39
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.821,39
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

Annotazioni:

Progetti - P01.14 - PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2018-397

Pensiero computazionale e cittadinanza digitale "Programmo il mio sapere"

Previsione iniziale € 19.974,20
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/03/2020	1	E	1/4	-61,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
10/03/2020	1	E	2/1	50,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.
10/03/2020	1	E	6/1	11,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 19.974,20
Somme impegnate € 18.397,76
Pagato € 18.397,76
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P02.15 - 10.2.1A-FSEPON-CL-2019-80

Progetto PON dal titolo Espressione creativa (Pittura e manipolazione) scuola dell'Infanzia

Previsione iniziale € 15.246,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2020	16	E	1/3	-2.490,00	Storno risorse nell'ambito del PON 12.2.1A-FSEPON-C1-2029-80
25/11/2020	16	E	3/2	2.490,00	Storno risorse nell'ambito del PON 12.2.1A-FSEPON-C1-2029-80

Previsione definitiva € 15.246,00
Somme impegnate € 4.185,80
Pagato € 4.185,80
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P02.16 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-159

Progetto PON dal titolo: Ready to go Scuola Primaria e Sc. I grado

Previsione iniziale € 30.492,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2020	17	E	1/4	-4.205,04	Storno risorse nell'ambito del PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-159
27/11/2020	17	E	3/2	4.205,04	Storno risorse nell'ambito del PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-159

Previsione definitiva € 30.492,00
Somme impegnate € 14.119,45
Pagato € 14.119,45
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P02.17 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 43.574,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/01/2020	1	C	1/3	19.375,23	Progetto PON dal titolo: "Ritrovare il senso della comunità" codice identificativo: 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111 CUP J98H18000700007.
22/01/2020	1	C	1/4	15.900,00	Progetto PON dal titolo: "Ritrovare il senso della comunità" codice identificativo: 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111 CUP J98H18000700007.
22/01/2020	1	C	2/1	1.498,77	Progetto PON dal titolo: "Ritrovare il senso della comunità" codice identificativo: 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111 CUP J98H18000700007.
22/01/2020	1	C	9/2	6.800,00	Progetto PON dal titolo: "Ritrovare il senso della comunità" codice identificativo: 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111 CUP J98H18000700007.

Previsione definitiva € 43.574,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P02.21 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-48

Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-48 dal titolo "Scuola Amica"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.941,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/10/2020	7	C	1/3	494,12	Progetto PON dal titolo: "Ricominciamo Insieme" codice identificativo: 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-48 CUP J99G20001010007.
23/10/2020	7	C	2/1	247,06	Progetto PON dal titolo: "Ricominciamo Insieme" codice identificativo: 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-48 CUP J99G20001010007.
23/10/2020	7	C	4/3	4.200,00	Progetto PON dal titolo: "Ricominciamo Insieme" codice identificativo: 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-48 CUP J99G20001010007.

Previsione definitiva € 4.941,18
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P03.2 - Certificazione E.C.D.L.

Certificazione E.C.D.L.

Previsione iniziale € 2.109,26
 Variazioni in corso d'anno € 381,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/03/2020	1	E	3/5	381,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 2.490,26
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

--

Progetti - P03.3 - Certificazione Trinity

Certificazione Trinity

Previsione iniziale € 319,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 319,80
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P04.18 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - Emergenza Covid-19

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 545,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2020	2	E	1/3	545,26	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 545,26
 Somme impegnate € 545,26
 Pagato € 545,26
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P04.19 - Piano Nazionale Formazione Docenti

Piano Nazionale Formazione Docenti (P.N.F.D.)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.491,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2020	2	E	1/3	1.491,00	Variazioni Entrate/Uscite Attività e Progetti.

Previsione definitiva € 1.491,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Progetti - P04.20 - 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 € 4.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/09/2020	5	E	3/5	4.800,00	Variazioni Entrate ed Uscite per la distribuzione delle risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020

Previsione definitiva	€	4.800,00	
Somme impegnate	€	4.800,00	
Pagato	€	4.800,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 79.781,64

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	136.592,57	
b) in conto residui	€	22.747,16	
Totale	€		159.339,73

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	159.656,90	
d) in conto residui	€	366,00	
Totale	€		160.022,90

Fondo di cassa a fine esercizio € 79.098,47

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	79.252,31	
- Residui passivi	€	9.262,31	

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € 149.088,47

Note relative alla situazione amministrativa: Vi è una differenza di € 0,01 rispetto all'avanzo iscritto nelle strutture contabili, pari a € **149.088,47**. Ciò è dovuto ad un errato pagamento (mandato n. 44 del 26/02/2019) da parte della scuola di una fattura pari ad € 154,66 in luogo di € 154,65 (riferito ad un residuo del 19/12/2018). Considerata l'immissione in ruolo del neo DSGA a settembre 2020, non è stato ancora posto in essere l'intervento risolutivo di tale errore.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	242.332,18	-53.440,11	188.892,07
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	242.332,18	-53.440,11	188.892,07
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	58.321,60	20.930,71	79.252,31
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	79.781,64	-683,17	79.098,47
Totale disponibilità	138.103,24	20.247,54	158.350,78
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	380.435,42	-33.192,57	347.242,85
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			

A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	366,00	8.896,31	9.262,31
Totale Debiti	366,00	8.896,31	9.262,31
Consistenza patrimoniale	380.069,42	-42.088,88	337.980,54
TOTALE PASSIVO	380.435,42	-33.192,57	347.242,85
Note relative alla situazione patrimoniale: la variazione in negativo di € 53.440,11 sulle immobilizzazioni è comprensiva degli acquisti effettuati da codesta istituzione nel corso del 2020 e degli ammortamenti. Si è reso altresì necessario allineare i dati del consuntivo con quelli dei registri inventari in considerazione delle operazioni di rinnovo dei medesimi. La variazione sulle disponibilità liquide tiene conto del solo dato finale e non dei singoli aumenti o diminuzioni intercorsi nell'esercizio finanziario.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	58.321,60	0,00	58.321,60	22.747,16	35.574,44	43.677,87	79.252,31
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	366,00	0,00	366,00	366,00	0,00	9.262,31	9.262,31

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	31.478,13	18,64%
02	Acquisto di beni di consumo	26.700,44	15,81%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	58.989,60	34,92%
04	Acquisto di beni d'investimento	36.962,19	21,88%
05	Altre spese	5.432,09	3,22%
06	Imposte e tasse	6.029,76	3,57%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	3.106,44	1,84%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	220,56	0,13%
	Totale generale	168.919,21	100%

MINUTE SPESE

Il fondo minute spese non è stato aperto in tale anno finanziario.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{88.509,20}{180.270,44} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{91.761,24}{180.270,44} = \mathbf{0,51}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{180.270,44}{180.270,44} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{43.677,87}{180.270,44} = \mathbf{0,24}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{22.747,16}{58.321,60} = \mathbf{0,39}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{79.252,31}{238.592,04} = \mathbf{0,33}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{125.870,94}{168.919,21} = \mathbf{0,75}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{43.048,27}{168.919,21} = \mathbf{0,25}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{9.262,31}{168.919,21} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{366,00}{366,00} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{9.262,31}{169.285,21} = \mathbf{0,05}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{168.919,21}{973} = \mathbf{173,61}$$

CONCLUSIONI

L'esercizio finanziario del 2020 è stato notevolmente condizionato dall'emergenza epidemiologica relativa al Covid-19. Le istituzioni scolastiche si sono trovate a far fronte ad un numero maggiore di spese rispetto agli anni precedenti, con un'attenzione particolare ai DPI ed ai prodotti per la pulizia dei locali. La priorità è stata quella di garantire una riapertura in totale sicurezza e la continua erogazione del servizio. A tal fine si è cercato di riorganizzare l'attività dell'istituto, a partire dagli uffici di segreteria, così da consentire anche il lavoro da remoto, garantendo all'istituzione nuovi e più moderni software per la gestione di ogni processo. Inoltre, è stata aumentata la dotazione di strumenti tecnologici, sia con l'acquisto di nuovi impianti e sia con la pronta riparazione di quelli mal funzionanti.

Non si è sottovalutato l'impatto della situazione odierna sulla vita di ciascuno di noi e, pertanto, è stato attivato uno sportello online di supporto psicologico sia per gli alunni che per il personale scolastico, finanziato con l'assegnazione delle risorse ex art. art. 231, comma 1, DL 34/2020.

La riorganizzazione di alcune delle priorità di tale istituzione ha reso necessario intervenire sul Programma Annuale con diverse variazioni, puntualmente portate a conoscenza del Consiglio d'Istituto, il quale è stato convocato nella seconda metà del 2020 per un confronto continuo.

In ogni caso, gli obiettivi fissati con il Programma Annuale 2020, in relazione al PTOF, sono rimasti il punto di arrivo per l'istituzione scolastica. La formazione dei docenti, il supporto agli alunni con BES e l'acquisto di nuove tecnologie sono alcuni dei punti a cui si è dato seguito nel corso dell'esercizio finanziario. E' stata garantita l'assistenza degli alunni con BES tramite l'intervento di supporto esterno attraverso i fondi della Legge Regionale n. 27/85. Il servizio è stato esteso anche alle scuole del comune di Lago. Sono stati implementati nuovi computer e tablet da destinare alle classi o ai singoli studenti in caso di necessità. Le attività di formazione dei docenti sono riprese, seppur in modalità telematica. Per ciò che concerne gli impegni relativi ai progetti PON, in particolare quelli finanziati con il FSE, gli stessi sono temporaneamente sospesi in attesa di un miglioramento della situazione per la loro riorganizzazione. E' prioritario per tale istituzione garantire che tali corsi siano proficui per gli alunni e, stante la proroga dei termini, si cercherà la migliore modalità per la loro prosecuzione.

Infine, dal punto di vista contabile, non si ravvisano criticità al di là delle situazioni segnalate in tale relazione e la gestione delle risorse assegnate è stata svolta in coerenza ai principi del D.I. n. 129/2018.

Amantea, 08/03/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

Dott. Cristian Serto
(firmato digitalmente)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Antonella Bozzo
(firmato digitalmente)