



Ministero dell'Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "FRANCESCO VIVONA"
C/da Santa Maria snc – 91013 Calatafimi Segesta (TP) – Tel. 0924/951311
Codice Meccanografico: TPIC81300B – Codice Fiscale: 80004430817

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il Conto consuntivo delle Istituzioni scolastiche autonome è il documento amministrativo-contabile nel quale vengono riepilogati e unificati tutti i dati contabili della gestione scolastica. Esso misura i risultati al termine dell'esercizio finanziario, anche mediante raffronti tra le previsioni iniziali contenute nel Programma Annuale.

Il documento è elaborato conformemente secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23, commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, recepito dalla Regione Sicilia con D.A. n. 7753 del 28 dicembre 2018 ed eventuali successive modificazioni.

A conclusione delle attività preventive, si intende di seguito dare conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituzione scolastica, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'esercizio finanziario.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico e illustrata dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, 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 17/12/2019 con delibera n. 28 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Sulla base delle variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno, si è costantemente cercato di tenere conto delle esigenze primarie e fondamentali delle scuole, oltre che della necessità di dare compiuta attuazione della progettualità prevista nel P.T.O.F.

La destinazione delle risorse finanziarie per la realizzazione di attività e progetti e finalizzate all'acquisto di dotazioni strumentali hanno avuto come obiettivo quello di garantire la qualità dell'offerta formativa, oltre che l'efficienza e l'efficacia dell'attività amministrativa. L'economicità è stato un criterio seguito nella gestione delle spese, ma mai a discapito della qualità del servizio offerto.

IL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

L'anno 2020 sarà ricordato purtroppo principalmente per la grave pandemia da *Covid-19* che ha colpito l'intera umanità e che di fatto ha stravolto le vite di tutti noi.

Dalla data del 5 marzo 2020, a seguito del primo di una lunga serie di D.P.C.M. emanati dal Governo, la Scuola ha dovuto fare i conti con un nuovo modo di fare lezione, la cosiddetta "*Dad*-didattica a distanza", che di fatto ha proiettato gli alunni e i docenti verso un nuovo modo di interagire e confrontarsi, moderno e senza dubbio innovativo, ma che ha anche duramente visto emergere tutta quella serie di problematiche legate alla vetustà dei sistemi informatici e del loro utilizzo correlato.

Le spese sostenute dall'Istituto sono state prioritariamente dedicate all'acquisto di dispositivi informatici; ogni alunno, grazie a finanziamenti *ad hoc* da parte del Ministero, è stato supportato con mezzi e connessione per lo svolgimento delle lezioni da casa. Sono stati acquistati molti *device* da consegnare in comodato d'uso alle famiglie per la *Dad* e attivate molte schede telefoniche in

convenzione con una nota compagnia di telefonia, per la connessione senza limiti durante le lezioni a distanza.

Anche il personale di Segreteria ha dovuto affrontare un nuovo modo di svolgere il proprio servizio, sperimentando (con successo) lo *"smart working"*, il c.d. "lavoro agile", attraverso l'utilizzo di software che hanno consentito la gestione delle pratiche da remoto.

Nei primi giorni del *"lockdown"*, divenuti poi mesi, il corpo docente si è prodigato nel cercare di far abituare il più possibile gli alunni a questo nuovo e altrettanto atipico modo di fare "momentaneamente" lezione, ma il cosiddetto e tanto suggerito "distanziamento" fisico non ha di conseguenza purtroppo permesso lo svolgimento della maggior parte dei progetti previsti.

Nel Piano dell'offerta formativa era stato previsto lo svolgimento di numerosi progetti utili ad arricchire l'offerta formativa in aggiunta alle consuete attività curricolari; tutto ciò avrebbe permesso agli alunni di rivivere esperienze varie ed articolate sia dal punto di vista culturale che operativo e di raggiungere in modo adeguato gli obiettivi educativi e didattici prefissati.

Nonostante il mancato avvio di alcuni progetti, sono state comunque fornite agli alunni occasioni di sviluppo della loro personalità, atte a favorire la formazione di cittadini liberi e capaci di "partecipare ai valori della cultura, della civiltà e della convivenza sociale e contribuire al loro sviluppo".

In considerazione dei vari segmenti scolastici i docenti hanno scelto obiettivi didattici e contenuti commisurati alle diverse esigenze.

I consigli di Intersezione, Interclasse e di Classe e i singoli docenti hanno messo in atto le operazioni specifiche di ciascun campo di esperienza, di ciascuna disciplina e di gruppi di discipline affini.

L'insegnamento-apprendimento oltre ad avere tenuto conto degli obiettivi da raggiungere e dei mezzi a disposizione, ha suscitato l'interesse degli alunni, ma soprattutto li ha avviati alla riflessione sui contenuti appresi.

Si è proceduto in tutte le attività considerando sempre l'alunno protagonista del suo apprendimento, consentendogli di superare le situazioni di svantaggio per raggiungere il massimo sviluppo mentale.

Gli alunni sono stati indotti gradualmente all'approfondimento, all'analisi e alla comparazione e si è promosso lo sviluppo dinamico delle abilità di base offrendo loro la possibilità di vivere esperienze culturali elevate e significative. È stato richiesto l'intervento della famiglia, oltre che nell'affiancamento degli alunni (specie i più piccoli) nella *"DaD"*, anche per quanto riguarda la ricerca delle cause dell'insuccesso scolastico e ancor più l'individuazione di un'azione educativa da svolgere in comune. Ci si è posti l'obiettivo principale di garantire l'effettiva uguaglianza delle opportunità formative e l'equivalenza dei risultati al fine di sviluppare al massimo le potenzialità di tutti.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto è composto da cinque edifici scolastici distinti, ubicati in due Comuni differenti: Calatafimi Segesta e di Vita, che ne detengono la proprietà degli stessi:

- Sede Centrale "F. Vivona" di Calatafimi Segesta, che ospita la Scuola primaria, la Scuola secondaria di primo grado, e gli Uffici di Segreteria;
- Sede distaccata "E. De Amicis" di Calatafimi Segesta, che ospita la Scuola dell'infanzia e la Scuola primaria;
- Sede distaccata "Sasi" di Calatafimi Segesta, che ospita la Scuola dell'infanzia e la Scuola primaria;
- Sede distaccata "L. Capuana" di Vita, che ospita la Scuola secondaria di primo grado e alcune classi della Scuola primaria;
- Sede distaccata "G. Bruno" di Vita, che ospita la Scuola dell'infanzia e alcune classi della Scuola primaria

DATI GENERALI SCUOLA INFANZIA – DATA DI RIFERIMENTO: 15 MARZO 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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)
5	5	10	170	76	94	170	3	17

DATI GENERALI SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO – DATA DI RIFERIMENTO: 15 MARZO 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	TOTALE classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	TOTALE alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	2	4	62	0	26	36	62	2	0	15,5
Seconde	0	2	2	4	55	0	31	24	55	3	0	13,75
Terze	0	2	2	4	64	0	32	32	64	4	0	16
Quarte	0	2	2	4	60	0	31	29	60	3	0	15
Quinte	0	2	2	4	62	0	30	32	62	3	0	15,5
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE		10	10	20	303	0	150	153	303	15	0	-
Prime	0	4	0	4	71	0	71	0	71	5	0	17,75
Seconde	0	3	0	3	54	0	54	0	54	0	0	18
Terze	0	3	1	4	67	0	54	13	67	8	0	16,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE	0	10	1	11	192	0	179	13	192	13	0	

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	85
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	120
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	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	3
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	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	20

IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO

Lo stanziamento di bilancio proveniente dal Ministero relativo all'anno 2020, relativamente al funzionamento amministrativo e didattico è risultato molto modesto rispetto alle necessità. L'Istituto, pertanto, accanto alle risorse di cui all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, ha avuto necessità di reperire ulteriori risorse finanziarie e ha conseguentemente beneficiato dei contributi comunali che sono stati finalizzati all'acquisto di materiali didattici e a implementare le proposte progettuali.

Le spese sostenute hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione e sono state strettamente correlate all'esigenza di assicurare il funzionamento delle scuole, di dare realizzazione ad attività e progetti e di aggiornare le dotazioni tecnologiche ad uso degli uffici.

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica ed è composto da tre parti:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

e comprende i seguenti documenti:

- Modello H - Conto finanziario
- Modelli I - Rendiconto progetti/attività
- Modello J - Situazione amministrativa definitiva
- Modello K - Conto patrimoniale
- Modelli L - Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale
- Modelli N - Riepilogo per tipologia di spesa

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	€ 410.695,21	Programmazione definitiva	€ 398.387,43	Disp. fin. da programmare € 12.307,78
Accertamenti	€ 184.377,12	Impegni	€ 192.346,86	Avanzo/Disavanzo di competenza - € 7.969,74
competenza	€ 122.060,01	competenza	€ 167.260,18	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	€ 35.242,07	Pagamenti	€ 20.960,68	- € 30.918,78
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	€ 62.317,11	Somme rimaste da pagare	25.086,68	€ 37.230,43
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	€ 98.140,73	Residui non pagati anni precedenti	€ 0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	€ 160.457,84	Totale residui passivi	€ 25.086,68	Sbilancio residui (b) € 135.371,16
			Saldo cassa iniziale (c)	€ 111.675,52
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(a+b+c) € 216.127,90

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	€ 226.318,09	€ 0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 52.173,99	€ 52.173,99	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	€ 62.558,25	€ 62.558,25	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	€ 27.655,94	€ 27.655,94	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 29.774,12	€ 29.774,12	100,00%
Contributi da privati	€ 12.103,30	€ 12.103,30	100,00%
Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	€ 111,51	€ 111,51	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	€ 0,01	€ 0,01	100,00%
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	-
Totale entrate	€ 410.695,21	€ 184.377,12	
Disavanzo di competenza		€ 7.969,74	
Totale a pareggio		€ 192.346,86	

(*) 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	€	38.690,54	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	38.690,54	
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	€	182.440,93
Variazioni in corso d'anno	€	5.186,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2020	29	Finalizzata/E	€ 5.186,62	VARIAZIONE IN AUMENTO PER SISTEMAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019 (DEFINITIVO AL 31/12/2019)

Previsione definitiva	€	187.627,55	
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	€	39.174,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2020	2	Finalizzata/E	€ 39.174,00	Autorizzazione PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124

Previsione definitiva	€	39.174,00	
Somme accertate	€	39.174,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	39.174,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

11) PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124 € 39.174,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.999,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2020	7	Con Delibera/E	€ 12.999,99	Finanziamento FESR - Codice Identificativo progetto 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-460

Previsione definitiva	€	12.999,99	
Somme accertate	€	12.999,99	
Riscosso	€	12.984,90	

Rimaste da riscuotere € 15,09 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Tecnologia in classe 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-460 € 12.999,99

Annotazioni:

[03 – Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 280,00

Variazioni in corso d'anno € 135,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2020	17	Finalizzata/E	€ 80,00	A03.3. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per finanz. D.O. 4/12mi e.f. 2020-periodo sett./dic. (Nota MI n. 23072 del 30/09/2020-Quota alunni H)
25/11/2020	20	Finalizzata/E	€ 55,00	A03.3. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per integrazione al funzionamento amministrativo-didattico e.f. 2020. Quota alunni H

Previsione definitiva € 415,00

Somme accertate € 415,00

Riscosso € 415,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Quota alunni diversamente abili € 135,00 - 02) Funzionamento amministrativo e didattico € 280,00

Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 62.143,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2020	4	Con delibera/E	€ 14.959,93	Finanziamento Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, art. 120, comma 2
03/04/2020	5	Con delibera/E	€ 1.000,00	A.F. 2020 - D.M. n. 1147/2019 - Azione #28 del PNSD - finalizzata alla realizzazione di attività negli ambiti della formazione interna
08/06/2020	9	Con delibera/E	€ 25.306,44	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1, del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021
09/06/2020	10	Con delibera/E	€ 3.299,60	finanziamento materiale igienico - sanitario DL 18/2020 e storno voce entrata da 3/1/1 a 3/1/2 quota alunni diversamente abili
25/11/2020	16	Finalizzata/E	€ 800,00	P01.25. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per il potenz. della Did. Digit. Integrata-D.M. n. 103 del 19/08/2020 (Nota MI prot. n. 28219 del 09/09/2020)
25/11/2020	19	Finalizzata/E	€ 145,83	A06.6. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per l'orientamento e.f. 2020, ai sensi del D.L. n. 104/2013, art. 8, comma 1
25/11/2020	21	Finalizzata/E	€ 15.031,45	A03.17. MAGGIORE ENTRATA da fondi ministeriali per l'attuazione di misure per la Didattica Digitale Integrata (art. 21 D.L. n. 137/2020)
16/12/2020	23	Finalizzata/E	€ 1.600,00	A03.19. MAGGIORE ENTRATA da assegnazione contributo del M.I. per assistenza psicologica e medica (Nota prot. n. 23072 del 30/09/2020)

Previsione definitiva € 62.143,25

Somme accertate € 62.143,25

Riscosso € 62.143,25

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. c) € 1.000,00 - 05) D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. b) € 14.959,93 - 06) D.L. n. 17/03/2020 - Finanz. mat. igien-sanit. € 3.299,60 - 07) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020 € 25.306,44 - 08) PNSD - Strum. per la didattica digitale integrata € 800,00 - 09) Orientamento - D.L. n. 104/13, art. 8, comma 1 € 145,83 - 10) Risorse art. 21 D.L. n. 137/2020 € 15.031,45 - 11) Supporto psicologico € 1.600,00

Annotazioni:

[04 – Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.633,32

Variazioni in corso d'anno € 8.686,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2020	18	Finalizzata/E	€ 8.686,52	A01.1 e A02.2. MAGGIORE ENTRATA dalla Regione Sicilia per finanz. amm.vo-did. 4/12mi e.f. 2020-periodo sett./dic. (Alleg. A-DDG n. 182 del 08/09/2020);

Previsione definitiva € 23.319,84

Somme accertate € 23.319,84

Riscosso € 23.319,84

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

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.336,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2020	8	Con delibera/E	€ 400,00	Finanziamento DDG n. 788 del 30/04/2020
13/07/2020	11	Finalizzata/E	€ 2.500,00	ULTERIORE ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO DDG N. 788 DEL 30/04/2020
31/12/2020	28	Finalizzata/E	€ 1.436,10	A01.1. MAGGIORE ENTRATA da Reg. Sicilia per contrib. per ordin. man. edifici sc. infanzia e del 1° ciclo a.s. 2020/21 (DDG n. 1623 del 21/12/2020)

Previsione definitiva € 4.336,10

Somme accertate € 4.336,10

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 4.336,10 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche]

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.831,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2020	15	Finalizzata/E	€ 8.831,92	A01.8. MAGGIORE ENTRATA dal Comune di Calatafimi Segesta per rimborso oneri funzionamento e.f. 2019

Previsione definitiva € 8.831,92

Somme accertate € 8.831,92

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 8.831,92 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 19.329,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/12/2020	22	Finalizzata/E	€ 5.164,60	A01.9. MAGGIORE ENTRATA da erogazione contributo dal Comune di Vita per l'e.f. 2019
21/12/2020	24	Finalizzata/E	€ 9.000,00	A01.8. MAGGIORE ENTRATA da erogazione contributo dal Comune di Calatafimi Segesta per l'e.f. 2020
21/12/2020	25	Finalizzata/E	€ 5.164,60	A01.9. MAGGIORE ENTRATA da erogazione contributo dal Comune di Vita per l'e.f. 2020

Previsione definitiva € 19.329,20

Somme accertate € 19.329,20

Riscosso € 10.329,20

Rimaste da riscuotere € 9.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Calatafimi Segesta € 9.000,00 - 02) Comune di Vita € 10.329,20

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.613,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/01/2020	1	Finalizzata/E	€ 1.613,00	FINANZIAMENTO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020 - NOTA A00DGP prot. n. 49062 del 28/11/2019

Previsione definitiva € 1.613,00

Somme accertate € 1.613,00

Riscosso € 806,00

Rimaste da riscuotere € 807,00 (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 € 4.132,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2020	6	Con delibera/E	€ 1.233,30	Prelievo da CCP - Copertura assicurazione e acconti viaggi d'istruzione
25/11/2020	14	Finalizzata/E	€ 2.899,00	A05.5. MAGGIORE ENTRATA da prelevam. contrib. fam. alunni da C.C.P. Scuola (€ 2.899,00) e restituzione somma non dovuta da fam. alunni (€ 50,00)

Previsione definitiva € 4.132,30

Somme accertate € 4.132,30

Riscosso € 4.132,30

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 € 7.323,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2020	6	Con delibera/E	€ 3.955,50	Prelievo da CCP - Copertura assicurazione e acconti viaggi d'istruzione
29/12/2020	27	Finalizzata/E	€ 3.367,50	A03.3. MAGGIORE ENTRATA da versamento contributi alunni e personale docente e ATA per copertura assicurativa a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 7.323,00
 Somme accertate € 7.323,00
 Riscosso € 7.323,00
 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 € 495,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2020	27	Finalizzata/E	€ 495,00	A03.3. MAGGIORE ENTRATA da versamento contributi alunni e personale docente e ATA per copertura assicurativa a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 495,00
 Somme accertate € 495,00
 Riscosso € 495,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 153,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2020	26	Finalizzata/E	€ 153,00	A03.3. MAGGIORE ENTRATA da Natura Società Cooperativa Agricola per prog. "Frutta nelle scuole" a.s. 2019/20

Previsione definitiva € 153,00
 Somme accertate € 153,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 153,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 – Rimborsi e restituzione somme]**08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 50,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2020	14	Finalizzata/E	€ 50,00	A05.5. MAGGIORE ENTRATA da prelevam. contrib. fam. alunni da C.C.P. Scuola (€ 2.899,00) e restituzione somma non dovuta da fam. alunni (€ 50,00)

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

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 61,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2020	13	Finalizzata/E	€ 61,51	A01.8. MAGGIORE ENTRATA da rimborso somme non dovute

Previsione definitiva € 61,51
 Somme accertate € 61,51
 Riscosso € 61,51
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/01/2020	1	Con delibera/E	€ 0,01	INTROITO INTERESSI PROVVISORI TESORERIA BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,01
 Somme accertate € 0,01
 Riscosso € 0,01
 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	€ 210.625,65	€ 142.391,27	67,60%
Progetti	€ 187.030,11	€ 49.955,59	26,71%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	-
Fondo di riserva	€ 731,67	€ 0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	-
Totale spese	€ 398.387,43	€ 192.346,86	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 192.346,86	

(*) 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.

La progettualità viene identificata dai seguenti Progetti/Attività presenti nelle schede di riferimento del PA 2020:

ATTIVITÀ / PROGETTI	DESCRIZIONE
Attività A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola
Attività A01-1	Funzionamento generale e decoro della Scuola
Attività A01-8	Comune di Calatafimi Segesta
Attività A01-9	Comune di Vita
Attività A01-15	Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020
Attività A01-18	D.L. 17/03/2020
Attività A02	Funzionamento amministrativo
Attività A02-2	Funzionamento amministrativo
Attività A03	Didattica
Attività A03-3	Didattica
Attività A03-10	Progetto "Tecnologia in classe" - 10.8.6A-FESRPN-SI-2020-460
Attività A03-11	D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. a)
Attività A03-12	D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. b)
Attività A03-13	D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. c)
Attività A03-14	Finanziamento D.D.G. n. 788 del 30/04/2020
Attività A03-16	Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020
Attività A03-17	Risorse art. 21 D.L. n. 137/2020
Attività A03-19	Supporto psicologico
Attività A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
Attività A05-5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
Attività A06	Attività di orientamento
Attività A06-6	Attività di orientamento
Attività A06-7	Progetto PON 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-165
Progetti P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
Progetto P01-19	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
Progetto P01-25	PNSD - Strumenti per la didattica digitale integrata
Progetti P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
Progetto P02-6	Giochi Matematici
Progetto P02-11	Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-356
Progetto P02-13	Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-61
Progetto P02-14	Progetto PON 10.2.3B-FSEPON-SI-2018-57
Progetto P02-20	Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-113
Progetto P02-21	Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-192
Progetto P02-22	Progetto PON 10.2.5A-FSEPON-SI-2019-294
Progetto P02-23	Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124
Progetti P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"
Progetto P04-4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"
Progetto P04-7	Formazione e aggiornamento docenti e ATA
Progetto P04-16	PNSD - Piano Nazionale Scuola Digitale
Progetto P04-24	Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020

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

Previsione iniziale € 6.524,86

Variazioni in corso d'anno € 3.122,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2020	18	Finalizzata/E	2/3	€ 1.686,52	A01.1 e A02.2. MAGGIORE ENTRATA dalla Regione Sicilia per finanz. amm.vo-did. 4/12mi e.f. 2020-periodo sett./dic. (Alleg. A-DDG n. 182 del 08/09/2020);
31/12/2020	28	Finalizzata/E	3/6	€ 1.436,10	A01.1. MAGGIORE ENTRATA da Reg. Sicilia per contrib. per ordin. man. edifid sc. infanzia e del I° ciclo a.s. 2020/21 (DDG n. 1623 del 21/12/2020)

Previsione definitiva € 9.647,48

Somme impegnate € 6.094,42

Pagato € 5.533,22

Rimasto da pagare € 561,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 9.647,48

Residua disponibilità finanz. € 3.553,06

Attività – A01.8 – Comune di Calatafimi Segesta

Previsione iniziale € 698,97

Variazioni in corso d'anno € 22.921,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2020	13	Finalizzata/E	2/3	€ 61,51	A01.8. MAGGIORE ENTRATA da rimborso somme non dovute
25/11/2020	15	Finalizzata/E	2/3	€ 8.831,92	A01.8. MAGGIORE ENTRATA dal Comune di Calatafimi Segesta per rimborso oneri funzionamento e.f. 2019
21/12/2020	24	Finalizzata/E	2/3	€ 9.000,00	A01.8. MAGGIORE ENTRATA da erogazione contributo dal Comune di Calatafimi Segesta per l'e.f. 2020
31/12/2020	29	Finalizzata/E	2/1	€ 2.028,38	VARIAZIONE IN AUMENTO PER SISTEMAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019 (DEFINITIVO AL 31/12/2019)
31/12/2020	29	Finalizzata/E	2/3	€ 1.000,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER SISTEMAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019 (DEFINITIVO AL 31/12/2019)
31/12/2020	29	Finalizzata/E	3/2	€ 1.000,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER SISTEMAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019 (DEFINITIVO AL 31/12/2019)
31/12/2020	29	Finalizzata/E	3/6	€ 1.000,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER SISTEMAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019 (DEFINITIVO AL 31/12/2019)

Previsione definitiva € 23.620,78

Somme impegnate € 7.338,31

Pagato € 2.808,48

Rimasto da pagare € 4.529,83 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 23.620,78

Residua disponibilità finanz. € 16.282,47

Attività – A01.9 – Comune di Vita

Previsione iniziale € 10.096,94

Variazioni in corso d'anno € 10.329,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/12/2020	22	Finalizzata/E	2/3	€ 5.164,60	A01.9. MAGGIORE ENTRATA da erogazione contributo dal Comune di Vita per l'e.f. 2019
21/12/2020	25	Finalizzata/E	2/3	€ 5.164,60	A01.9. MAGGIORE ENTRATA da erogazione contributo dal Comune di Vita per l'e.f. 2020

Previsione definitiva € 20.426,14

Somme impegnate € 9.102,38

Pagato € 3.600,07

Rimasto da pagare € 5.502,31 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 20.426,14

Residua disponibilità finanz. € 11.323,76

Attività – A01.15 – Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020

Materiale igienico-sanitario

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.306,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	9	Con delibera/E	2/3	€ 5.306,44	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1, del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021

Previsione definitiva € 5.306,44

Somme impegnate € 5.306,44

Pagato € 5.306,44

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.306,44

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Attività – A01.18 – D.L. 17/03/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.299,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/06/2020	10	Con delibera/E	2/3	€ 3.299,60	Finanziamento materiale igienico - sanitario D.L. n. 18/2020 e storno voce entrata da 3/1/1 a 3/1/2 quota alunni diversamente abili

Previsione definitiva € 3.299,60

Somme impegnate € 3.299,21

Pagato € 3.299,21

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.299,60

Residua disponibilità finanz. € 0,39

Attività – A02.2 – Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 34.494,68

Variazioni in corso d'anno € -601,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/01/2020	3	Con delibera/E	2/1	€ 0,01	INTROITTO INTERESSI PROVVISORI TESORERIA BANCA D'ITALIA
13/07/2020	12	Finalizzata/E	2/1	- € 2.132,15	ULTERIORI RETTIFICHE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE (A02/2, P04/7)
13/07/2020	12	Finalizzata/E	2/3	€ 2.301,37	ULTERIORI RETTIFICHE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE (A02/2, P04/7)
13/07/2020	12	Finalizzata/E	3/2	€ 4.729,69	ULTERIORI RETTIFICHE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE (A02/2, P04/7)
13/07/2020	12	Finalizzata/E	3/5	- € 5.000,00	ULTERIORI RETTIFICHE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE (A02/2, P04/7)
13/07/2020	12	Finalizzata/E	3/6	- € 5.500,00	ULTERIORI RETTIFICHE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE (A02/2, P04/7)
13/07/2020	12	Finalizzata/E	3/7	- € 2.000,00	ULTERIORI RETTIFICHE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE (A02/2, P04/7)
25/11/2020	18	Finalizzata/E	2/3	€ 7.000,00	A01.1 e A02.2. MAGGIORE ENTRATA dalla Regione Sicilia per finanz. amm.vo-did. 4/12mi e.f. 2020-periodo sett./dic. (Alleg. A-DDG n. 182 del 08/09/2020);

Previsione definitiva € 33.893,60

Somme impegnate € 24.923,69

Pagato € 17.005,86

Rimasto da pagare € 7.917,83 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 33.893,60

Residua disponibilità finanz. € 8.969,91

Attività – A03.3 – Didattica

Previsione iniziale € 7.405,96
 Variazioni in corso d'anno € 8.106,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	6	Con delibera/E	3/11	€ 3.955,50	Prelievo da CCP - Copertura assicurazione e acconti viaggi d'istruzione
25/11/2020	17	Finalizzata/E	2/3	€ 80,00	A03.3. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per finanz. D.O. 4/12mi e.f. 2020-periodo sett./dic. (Nota MI n. 23072 del 30/09/2020-Quota alunni H)
25/11/2020	20	Finalizzata/E	2/3	€ 55,00	A03.3. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per integrazione al funzionamento amministrativo-didattico e.f. 2020. Quota alunni H
23/12/2020	26	Finalizzata/E	2/3	€ 153,00	A03.3. MAGGIORE ENTRATA da Natura Società Cooperativa Agricola per prog. "Frutta nelle scuole" a.s. 2019/20
29/12/2020	27	Finalizzata/E	3/11	€ 3.862,50	A03.3. MAGGIORE ENTRATA da versamento contributi alunni e personale docente e ATA per copertura assicurativa a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 15.511,96
 Somme impegnate € 12.667,76
 Pagato € 8.823,26
 Rimasto da pagare € 3.844,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.511,96
 Residua disponibilità finanz. € 2.844,20

Attività – A03.10 – Progetto "Tecnologia in classe" – 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-460

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.999,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2020	7	Con delibera/E	2/3	€ 12.999,99	Finanziamento FESR - Codice Identificativo progetto 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-460

Previsione definitiva € 12.999,99
 Somme impegnate € 12.984,90
 Pagato € 12.984,90
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.999,99
 Residua disponibilità finanz. € 15,09

Attività – A03.11 – D.L. n. 18/2020 – art. 120, comma 2, lett. a)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.542,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2020	4	Con delibera/E	2/3	€ 1.542,64	Finanziamento Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, art. 120, comma 2

Previsione definitiva € 1.542,64
 Somme impegnate € 1.250,30
 Pagato € 1.250,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.542,64
 Residua disponibilità finanz. € 292,34

Attività – A03.12 – D.L. n. 18/2020 – art. 120, comma 2, lett. b)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.645,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2020	4	Con delibera/E	2/3	€ 12.645,97	Finanziamento Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, art. 120, comma 2

Previsione definitiva	€	12.645,97	
Somme impegnate	€	12.645,97	
Pagato	€	12.645,97	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.645,97	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Attività – A03.13 – D.L. n. 18/2020 – art. 120, comma 2, lett. c)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	771,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2020	4	Con delibera/E	3/5	€ 771,32	Finanziamento Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, art. 120, comma 2

Previsione definitiva	€	771,32	
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	€	771,32	
Residua disponibilità finanz.	€	771,32	

Attività – A03.14 – Finanziamento D.D.G. n. 788 del 30/04/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2020	8	Con delibera/E	2/3	€ 400,00	Finanziamento DDG n. 788 del 30/04/2020
13/07/2020	11	Finalizzata/E	4/3	€ 2.500,00	ULTERIORE ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO D.D.G. N. 788 DEL 30/04/2020

Previsione definitiva	€	2.900,00	
Somme impegnate	€	2.790,20	
Pagato	€	2.343,59	
Rimasto da pagare	€	446,61	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.900,00	
Residua disponibilità finanz.	€	109,80	

Attività – A03.16 – Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020

STRUMENTI E DISPOSITIVI PER LA DIDATTICA A DISTANZA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.501,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	9	Con delibera/E	2/3	€ 602,36	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1, del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021
08/06/2020	9	Con delibera/E	3/1	€ 2.852,36	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1, del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021
08/06/2020	9	Con delibera/E	3/8	€ 1.101,66	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1, del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021
08/06/2020	9	Con delibera/E	4/3	€ 14.945,00	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1, del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021

Previsione definitiva	€	19.501,38	
-----------------------	---	-----------	--

Somme impegnate	€	19.501,38	
Pagato	€	18.496,98	
Rimasto da pagare	€	1.004,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.501,38	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Attività – A03.17 – Risorse art. 21 D.L. n. 137/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.031,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2020	21	Finalizzata/E	2/3	€ 15.031,45	A03.17. MAGGIORE ENTRATA da fondi ministeriali per l'attuazione di misure per la Didattica Digitale Integrata (art. 21 D.L. n. 137/2020)

Previsione definitiva	€	15.031,45	
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	€	15.031,45	
Residua disponibilità finanz.	€	15.031,45	

Attività – A03.19 – Supporto psicologico

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/12/2020	23	Finalizzata/E	3/2	€ 1.600,00	A03.19. MAGGIORE ENTRATA da assegnazione contributo del M.I. per assistenza psicologica e medica (Nota prot. n. 23072 del 30/09/2020)

Previsione definitiva	€	1.600,00	
Somme impegnate	€	1.600,00	
Pagato	€	800,00	
Rimasto da pagare	€	800,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.600,00	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

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

Previsione iniziale	€	5.062,53
Variazioni in corso d'anno	€	4.182,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1	Con delibera/E	3/12	€ 1.233,30	Prelievo da CCP - Copertura assicurazione e acconti viaggi d'istruzione
25/11/2020	14	Finalizzata/E	3/2	€ 2.899,00	A05.5. MAGGIORE ENTRATA da prelevam. contrib. fam. alunni da C.C.P. Scuola (€ 2.899,00) e restituzione somma non dovuta da fam. alunni (€ 50,00)
25/11/2020	14	Finalizzata/E	9/1	€ 50,00	A05.5. MAGGIORE ENTRATA da prelevam. contrib. fam. alunni da C.C.P. Scuola (€ 2.899,00) e restituzione somma non dovuta da fam. alunni (€ 50,00)

Previsione definitiva	€	9.244,83
Somme impegnate	€	3.749,80

Pagato	€	3.749,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.244,83	
Residua disponibilità finanz.	€	5.495,03	

Attività – A06.6 – Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	304,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2020	19	Finalizzata/E	2/3	€ 145,83	A06.6. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per l'orientamento e.f. 2020, ai sensi del D.L. n. 104/2013, art. 8, comma 1
31/12/2020	28	Finalizzata/E	2/1	€ 158,24	VARIAZIONE IN AUMENTO PER SISTEMAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019 (DEFINITIVO AL 31/12/2019)

Previsione definitiva	€	804,07	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	804,07	
Residua disponibilità finanz.	€	804,07	

Attività – A06.7 – Progetto PON 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-165

Previsione iniziale	€	21.878,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	21.878,00	
Somme impegnate	€	19.236,51	
Pagato	€	19.236,51	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.878,00	
Residua disponibilità finanz.	€	2.641,49	

Progetti – P01.19 – Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-912

Previsione iniziale	€	24.928,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	24.928,00	
Somme impegnate	€	15.570,71	
Pagato	€	15.570,71	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.928,00	
Residua disponibilità finanz.	€	9.357,29	

Progetti – P01.25 – PNSD – Strumenti per la didattica digitale integrata

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

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

25/11/2020	16	Finalizzata/E	2/3	€ 800,00	P01.25. MAGGIORE ENTRATA dal Ministero per il potenz. della Did. Digit. Integrata-D.M. n. 103 del 19/08/2020 (Nota MI prot. n. 28219 del 09/09/2020)
Previsione definitiva	€	800,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	800,00			
Residua disponibilità finanz.	€	800,00			

Progetti – P02.6 – Giochi Matematici

Previsione iniziale	€	132,50			
Variazioni in corso d'anno	€	0,00			
Previsione definitiva	€	132,50			
Somme impegnate	€	128,08			
Pagato	€	128,08			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	132,50			
Residua disponibilità finanz.	€	4,42			

Progetti – P02.11 – Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-356

Previsione iniziale	€	4.088,47			
Variazioni in corso d'anno	€	0,00			
Previsione definitiva	€	4.088,47			
Somme impegnate	€	2.940,00			
Pagato	€	2.940,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.088,47			
Residua disponibilità finanz.	€	1.148,47			

Progetti – P02.13 – Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-61

Previsione iniziale	€	11.364,00			
Variazioni in corso d'anno	€	0,00			
Previsione definitiva	€	11.364,00			
Somme impegnate	€	9.989,56			
Pagato	€	9.509,56			
Rimasto da pagare	€	480,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.364,00			
Residua disponibilità finanz.	€	1.374,44			

Progetti – P02.14 – Progetto PON 10.2.3B-FSEPON-SI-2018-57

Previsione iniziale	€	21.528,00			
Variazioni in corso d'anno	€	0,00			
Previsione definitiva	€	21.528,00			
Somme impegnate	€	17.415,63			
Pagato	€	17.415,63			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.528,00			
Residua disponibilità finanz.	€	4.112,37			

Progetti – P02.20 – Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-113

Previsione iniziale	€	17.046,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	17.046,00	
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	€	17.046,00	
Residua disponibilità finanz.	€	17.046,00	

Progetti – P02.21 – Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-192

Previsione iniziale	€	44.856,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	44.856,00	
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	€	44.856,00	
Residua disponibilità finanz.	€	44.856,00	

Progetti – P02.22 – Progetto PON 10.2.5A-FSEPON-SI-2019-294

Previsione iniziale	€	17.846,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	17.846,00	
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	€	17.846,00	
Residua disponibilità finanz.	€	17.846,00	

Progetti – P02.23 – Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124

Previsione iniziale	€	0,00			
Variazioni in corso d'anno	€	39.174,00			
Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/02/2020	2	Finalizzata/E	1/1	€ 8.000,00	Autorizzazione PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124
05/02/2020	2	Finalizzata/E	1/2	€ 5.674,00	Autorizzazione PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124
05/02/2020	2	Finalizzata/E	1/3	€ 6.300,00	Autorizzazione PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124
05/02/2020	2	Finalizzata/E	1/4	€ 14.700,00	Autorizzazione PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124
05/02/2020	2	Finalizzata/E	2/3	€ 3.500,00	Autorizzazione PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124
05/02/2020	2	Finalizzata/E	3/4	€ 1.000,00	Autorizzazione PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124
Previsione definitiva	€	39.174,00			
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	€	39.174,00			
Residua disponibilità finanz.	€	39.174,00			

Progetti – P04.4 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

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

Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.613,00	
Residua disponibilità finanz.	€	1.613,00	

Progetti – P04.7 – Formazione e aggiornamento docenti e ATA

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-2.231,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/01/2020	1	Finalizzata/E	3/5	€ 1.613,00	FINANZIAMENTO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020 - NOTA A00DGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019
13/07/2020	12	Finalizzata/E	3/5	- € 3.844,48	ULTERIORI RETTIFICHE PER ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE (A02/2, P04/7)

Previsione definitiva	€	2.768,52	
Somme impegnate	€	1.612,99	
Pagato	€	1.612,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.155,52	
Residua disponibilità finanz.	€	-457,47	

Progetti – P04.16 – PNSD – Piano Nazionale Scuola Digitale

PNSD - Piano Nazionale Scuola Digitale #3 - #24 - #28

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	5	Con delibera/E	3/5	€ 1.000,00	A.F. 2020 - D.M. n. 1147/2019 - Azione #28 del PNSD - finalizzata alla realizzazione di attività negli ambiti della formazione interna

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	1.800,00	
Pagato	€	1.800,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	200,00	

Progetti – P04.24 – Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020

Spese di formazione

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	498,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2020	9	Con delibera/E	1/3	€ 498,62	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1, del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/2021

Previsione definitiva	€	498,62	
Somme impegnate	€	498,62	
Pagato	€	498,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	498,62	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€ 111.675,52
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	€ 122.060,01	
b) in conto residui	€ 35.242,07	
	Totale	€ 157.302,08
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	€ 167.260,18	
d) in conto residui	€ 20.960,68	
	Totale	€ 188.220,86
Fondo di cassa a fine esercizio		€ 80.756,74
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio		
- Residui attivi	€ 160.457,84	
- Residui passivi	€ 25.086,68	
AVANZO (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€ 216.127,90

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	€ 141.371,44	- € 7.988,64	€ 133.382,80	€ 35.242,07	€ 98.140,73	€ 62.317,11	€ 160.457,84
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	€ 26.728,87	- € 5.768,19	€ 20.960,68	€ 20.960,68	€ 0,00	€ 25.086,68	€ 25.086,68

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Materiali	€ 112.157,67	€ 26.479,76	€ 138.637,43
Finanziarie	€ 0,00	0,00	€ 0,00
Totale Immobilizzazioni	€ 112.157,67	€ 26.479,76	€ 138.637,43
DISPONIBILITÀ			
Rimanenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Credit (Residui attivi)	€ 141.371,44	€ 19.086,40	€ 160.457,84
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Disponibilità liquide	€ 116.115,42	- € 35.357,69	€ 80.757,73
Totale Disponibilità	€ 257.486,86	- € 16.271,29	€ 241.215,57
DEFICIT PATRIMONIALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 369.644,53	€ 10.208,47	€ 379.853,00
Passività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
DEBITI			
A lungo termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Residui passivi	€ 26.728,87	€ 1.642,19	€ 25.086,68
Totale Debiti	€ 26.728,87	- € 1.642,19	€ 25.086,68
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 342.915,66	€ 11.850,66	€ 354.766,32
TOTALE PASSIVO	€ 369.644,53	€ 10.208,47	€ 379.853,00

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	€ 57.512,32	29,90%
02	Acquisto di beni di consumo	€ 67.756,72	35,23%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 46.576,41	24,21%
04	Acquisto di beni d'investimento	€ 16.356,25	8,50%
05	Altre spese	€ 1.231,15	0,64%
06	Imposte e tasse	€ 11,18	0,01%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	€ 0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	€ 0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	€ 2.902,83	1,51%
Totale generale		€ 192.346,86	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A., le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 07/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 37 del 22/12/2020.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{€ 90.214,19}{€ 184.377,12} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{€ 94.162,93}{€ 184.377,12} = \mathbf{0,51}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{€ 184.377,12}{€ 184.377,12} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{€ 62.317,11}{€ 184.377,12} = \mathbf{0,34}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{€ 35.242,07}{€ 133.382,80} = \mathbf{0,26}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{€ 160.457,84}{€ 317.759,92} = \mathbf{0,50}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITÀ

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{€ 142.491,27}{€ 192.446,86} = \mathbf{0,74}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{€ 49.955,59}{€ 192.446,86} = \mathbf{0,26}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{€ 25.086,68}{€ 192.446,86} = \mathbf{0,13}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{€ 20.960,68}{€ 26.728,87} = \mathbf{0,78}$$

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).

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{€ 25.086,68}{€ 213.407,54} = \mathbf{0,12}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni.

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{€ 192.346,86}{666} = \mathbf{288,81}$$

INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI DELL'ANNO 2020 (art. 23, comma 5, lett. a) della Legge n. 69/2009)

Con la Circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il M.E.F. ha fornito alle Amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dall'anno 2015, dei dati relativi alle entrate e alle spese del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI, secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate di spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle Pubbliche Amministrazioni".

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti rappresenta il rapporto tra:

- la somma dei prodotti ottenuti moltiplicando l'importo di ciascuna fattura per il numero dei giorni intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori (NUMERATORE)
- e la somma degli importi pagati (DENOMINATORE)

L'indice di tempestività dei pagamenti dell'Istituto Comprensivo "F. Vivona" per il periodo Gennaio-Dicembre 2020 riporta un dato di **12,86** giorni medi per l'intero anno.

CONCLUSIONI

La presente relazione, ha voluto rappresentare l'andamento della gestione di questa Istituzione scolastica e le modalità con cui gli obiettivi programmati stabiliti dagli OO.CC. ed esplicitati nel P.T.O.F. sono stati raggiunti attraverso l'utilizzo delle risorse oggettivamente disponibili per l'anno finanziario 2020.

Sono state descritte le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'Istituto ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili, con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F. che in linea generale hanno come priorità:

- la maturazione di tutte le dimensioni della personalità, attraverso una pluralità di saperi, di integrazioni curriculari e di esperienze significative;
- l'acquisizione di solide competenze di base e la maturazione di competenze sociali e civiche e, in particolare, l'integrazione che valorizza le differenze, l'incontro tra culture diverse e le differenti realtà sociali del territorio;
- la capacità di leggere e interpretare i cambiamenti della società;
- la creazione rapporti costruttivi di collaborazione con le famiglie, con enti e associazioni operanti sul territorio;
- il miglioramento della qualità dell'offerta formativa e di servizio, nella piena valorizzazione dei contributi specifici che i diversi soggetti sociali interni ed esterni alla scuola possono offrire.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'anno finanziario 2020 il Dirigente Scolastico e il D.S.G.A. dichiarano che:

- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal Regolamento Europeo n. 649/2016;
- alla Scuola è intestato un solo conto corrente bancario;
- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni attività/progetto, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari solo dopo attenta verifica di regolarità contributiva (DURC) e esistenza di apposito conto corrente dedicato;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'Ufficio di Segreteria di questa Istituzione scolastica e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario in esame;
- **nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 non sono state effettuate gestione di fondi fuori bilancio.** Gli impegni, gli accertamenti, i pagamenti e le riscossioni a qualunque titolo, hanno pertanto avuto regolare imputazione al solo bilancio della Scuola.

Premesso quanto sopra, la presente relazione al Conto Consuntivo dell'e.f. 2020 sarà sottoposta all'esame del Collegio dei Revisori dei conti per ricevere il parere obbligatorio di regolarità contabile e successivamente sarà inviata al Consiglio d'Istituto per la relativa approvazione.

Calatafimi Segesta, 15/03/2021

IL D.S.G.A.
Fabiola Longo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Emilia Sparacia



Firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2020

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	210.625,65	142.391,27	117.784,59	24.606,68	68.234,38
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	62.300,44	31.140,76	20.547,42	10.593,34	31.159,68
		1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.647,48	6.094,42	5.533,22	561,20	3.553,06
		8 - Comune di Calatafimi Segesta	23.620,78	7.338,31	2.808,48	4.529,83	16.282,47
		9 - Comune di Vita	20.426,14	9.102,38	3.600,07	5.502,31	11.323,76
		15 - Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020	5.306,44	5.306,44	5.306,44	0,00	0,00
		18 - D.L. 17/03/2020	3.299,60	3.299,21	3.299,21	0,00	0,39
	A02	Funzionamento amministrativo	33.893,60	24.923,69	17.005,86	7.917,83	8.969,91
		2 - Funzionamento amministrativo	33.893,60	24.923,69	17.005,86	7.917,83	8.969,91
	A03	Didattica	82.504,71	63.440,51	57.345,00	6.095,51	19.064,20
		3 - Didattica	15.511,96	12.667,76	8.823,26	3.844,50	2.844,20
		10 - Progetto "Tecnologia in classe" - 10.8.6A-FESRPC	12.999,99	12.984,90	12.984,90	0,00	15,09
		11 - D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. a)	1.542,64	1.250,30	1.250,30	0,00	292,34
		12 - D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. b)	12.645,97	12.645,97	12.645,97	0,00	0,00
		13 - D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. c)	771,32	0,00	0,00	0,00	771,32
		14 - Finanziamento D.D.G. n. 788 del 30/04/2020	2.900,00	2.790,20	2.343,59	446,61	109,80
		16 - Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020	19.501,38	19.501,38	18.496,98	1.004,40	0,00
		17 - Risorse art. 21 D.L. n. 137/2020	15.031,45	0,00	0,00	0,00	15.031,45
		19 - Supporto psicologico	1.600,00	1.600,00	800,00	800,00	0,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.244,83	3.649,80	3.649,80	0,00	5.595,03
		5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.244,83	3.649,80	3.649,80	0,00	5.595,03
	A06	Attività di orientamento	22.682,07	19.236,51	19.236,51	0,00	3.445,56
		6 - Attività di orientamento	804,07	0,00	0,00	0,00	804,07
		7 - Progetto PON 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-165	21.878,00	19.236,51	19.236,51	0,00	2.641,49
P		Progetti	187.030,11	49.955,59	49.475,59	480,00	137.074,52
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	25.728,00	15.570,71	15.570,71	0,00	10.157,29
		19 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-912	24.928,00	15.570,71	15.570,71	0,00	9.357,29
		25 - PNSD - Strumenti per la didattica digitale integrata	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	156.034,97	30.473,27	29.993,27	480,00	125.561,70
		6 - Giochi Matematici	132,50	128,08	128,08	0,00	4,42
		11 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-356	4.088,47	2.940,00	2.940,00	0,00	1.148,47
		13 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-61	11.364,00	9.989,56	9.509,56	480,00	1.374,44
		14 - Progetto PON 10.2.3B-FSEPON-SI-2018-57	21.528,00	17.415,63	17.415,63	0,00	4.112,37
		20 - Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-113	17.046,00	0,00	0,00	0,00	17.046,00
		21 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-192	44.856,00	0,00	0,00	0,00	44.856,00
		22 - Progetto PON 10.2.5A-FSEPON-SI-2019-294	17.846,00	0,00	0,00	0,00	17.846,00
		23 - Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124	39.174,00	0,00	0,00	0,00	39.174,00
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del persona	5.267,14	3.911,61	3.911,61	0,00	1.355,53
		7 - Formazione e aggiornamento docenti e ATA	2.768,52	1.612,99	1.612,99	0,00	1.155,53
		16 - PNSD - Piano Nazionale Scuola Digitale	2.000,00	1.800,00	1.800,00	0,00	200,00
		24 - Ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020	498,62	498,62	498,62	0,00	0,00



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2020

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
01		Avanzo di amministrazione presunto	226.318,09	0,00	0,00	0,00	226.318,09
	01	Non vincolato	38.690,54	0,00	0,00	0,00	38.690,54
	02	Vincolato	187.627,55	0,00	0,00	0,00	187.627,55
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	52.173,99	52.173,99	12.984,90	39.189,09	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	39.174,00	39.174,00	0,00	39.174,00	0,00
		11 - PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-124	39.174,00	39.174,00	0,00	39.174,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	12.999,99	12.999,99	12.984,90	15,09	0,00
		1 - Tecnologia in classe 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-4	12.999,99	12.999,99	12.984,90	15,09	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	62.558,25	62.558,25	62.558,25	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	415,00	415,00	415,00	0,00	0,00
		1 - Quota alunni diversamente abili	135,00	135,00	135,00	0,00	0,00
		2 - Funzionamento amministrativo e didattico	280,00	280,00	280,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	62.143,25	62.143,25	62.143,25	0,00	0,00
		3 - D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. c)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		5 - D.L. n. 18/2020 - art. 120, comma 2, lett. b)	14.959,93	14.959,93	14.959,93	0,00	0,00
		6 - D.L. n. 17/03/2020 - Finanz. mat. igien-sanit.	3.299,60	3.299,60	3.299,60	0,00	0,00
		7 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. n. 34/2020	25.306,44	25.306,44	25.306,44	0,00	0,00
		8 - PNSD - Strum. per la didattica digitale integrata	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
		9 - Orientamento - D.L. n. 104/13, art. 8, comma 1	145,83	145,83	145,83	0,00	0,00
		10 - Risorse art. 21 D.L. n. 137/2020	15.031,45	15.031,45	15.031,45	0,00	0,00
		11 - Supporto psicologico	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	27.655,94	27.655,94	23.319,84	4.336,10	0,00
	01	Dotazione ordinaria	23.319,84	23.319,84	23.319,84	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	4.336,10	4.336,10	0,00	4.336,10	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	29.774,12	29.774,12	11.135,20	18.638,92	0,00
	03	Comune non vincolati	8.831,92	8.831,92	0,00	8.831,92	0,00
	04	Comune vincolati	19.329,20	19.329,20	10.329,20	9.000,00	0,00
		1 - Comune di Calatafimi Segesta	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
		2 - Comune di Vita	10.329,20	10.329,20	10.329,20	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	1.613,00	1.613,00	806,00	807,00	0,00
06		Contributi da privati	12.103,30	12.103,30	11.950,30	153,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	4.132,30	4.132,30	4.132,30	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.323,00	7.323,00	7.323,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	495,00	495,00	495,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	153,00	153,00	0,00	153,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	111,51	111,51	111,51	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	61,51	61,51	61,51	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
Totale entrate			410.695,21	184.377,12	122.060,01	62.317,11	226.318,09
Disavanzo di competenza				7.969,74			
Totale a pareggio				192.346,86			



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "F. VIVONA"- CALATAFIMI SEGESTA

91013 CALATAFIMI SEGESTA (TP) C/DA SANTA MARIA SNC C.F. 80004430817 C.M. TPIC81300B

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2020

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
R		Fondo di riserva	731,67	0,00	0,00	0,00	731,67
	R98	Fondo di riserva	731,67	0,00	0,00	0,00	731,67
		98 - Fondo di riserva	731,67	0,00	0,00	0,00	731,67
Totale spese			398.387,43	192.346,86	167.260,18	25.086,68	206.040,57
Avanzo di competenza				0,00			
Totale a pareggio				192.346,86			

Predisposto dal D.S.G.A. il **15/03/2021**

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

Approvato dal Consiglio d'Istituto il **28/05/2021**

IL DIRETTORE S.G.A.

Fabiola Longo

IL PRESIDENTE DELLA G.E.

Dott.ssa Emilia Sparacia

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO

Ins. Ermelinda Accardo

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO

Sig.ra Filippa Lidia Nicolosi