

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78
Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Relazione ai sensi dell'art. 22 e 23 del D.I. n. 129/2018

Il Conto consuntivo è la raccolta ragionata delle cifre rilevate dai registri contabili, che rende esplicito modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno, e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto finanziario e il Conto patrimoniale

Il Conto consuntivo comprende il Conto finanziario e il Conto patrimoniale.

Il Conto finanziario è il consuntivo del Programma annuale 2020. Esso comprende:

- a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o rimaste da pagare;
- c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti l'anno appena trascorso;
- d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2021;

Il Conto patrimoniale è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni;
- c) nei crediti;
- d) nelle passività.

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

H - Conto finanziario

I - Rendiconto Progetto attività

J - Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2020

L - Elenco residui

M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

N - Riepilogo per tipologia di spesa

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello ‘K’.

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Si mettono inoltre a disposizione le schede illustrative finanziarie che hanno modificato il Programma annuale 2020.

PREVISIONE DEFINITIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Il Consiglio d' Istituto ha approvato in data 19-12-2019, il programma annuale, provvisto successivamente di parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti. la relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva illustrato gli obiettivi da raggiungere;

- a) assicurare un normale funzionamento amministrativo e didattico;
- b) garantire la manutenzione ed il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- c) versare con regolarità gli oneri previdenziali, assistenziali erariali;
- d) Realizzare i progetti previsti dal piano dell'offerta formativa;

Nel corso dell'anno in seguito all'arrivo di nuove entrate sono state apportate modifiche e integrazioni al Programma. Le variazioni sono state deliberate dal Consiglio di Istituto in sintonia quando previsto con il Collegio dei Docenti. Le nuove risorse sono state registrate nel modello F (Modifica al programma annuale) e le schede illustrative modelli G (scheda illustrativa finanziaria modifica attività/progetto.

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti.

I rendiconti dei progetti conclusi non si sono sostanzialmente discostati dalla previsione definitiva ed i fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare sia i progetti che le somme erogate con vincoli di destinazione (contributi vincolati erogati da enti e privati.)



ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.gov.it

Il Conto finanziario

Il modello H è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.

Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l'entrata (01- 03 – 04 - 05 – 06 -08 -12) e per l'uscita (A01- A02 - A03- A05- A06 e n 12 progetti).

Premessa

Il DSGA, così come previsto dall'art. 23 del Decreto n. 129/2018, terminate tutte le operazioni inerenti l'elaborazione del conto finanziario, del conto del patrimonio e degli allegati previsti dallo stesso art. 22 inerenti il Conto Consuntivo relativo all'anno finanziario 2020 di questa scuola, predispone la seguente relazione che esplicita l'aspetto tecnico – contabile -amministrativo e l'aspetto negoziale messo in atto per la realizzazione degli obiettivi programmati.

ANALISI DELLE ENTRATE

La prima entrata, così come previsto dall'art. 7 del decreto 129/2018, presa in considerazione è stata l'avanzo di amministrazione definitivo al 31-12-2019 che prevedeva avanzo non vincolato per l'importo di €41.686,36 e vincolato per l'importo di € 221.108,91;

Si è, poi, proceduto a quantificare i finanziamenti statali:

la dotazione ordinaria, che per l'anno 2020 risultava costituita, ai sensi della circolare ministeriale da più voci: finanziamento statale per :

- funzionamento amm.vo e didattico Ampliamento offerta formativa -
- Formazione e aggiornamento.

Nella definizione della quota iscritta nel fondo di riserva, si è tenuto conto soltanto della dotazione ordinaria iniziale. Si riepilogano qui di seguito le variazioni alla previsione iniziale intervenute nell'anno 2020

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			355.922,83
	Competenza	275.195,54	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	36.885,42	
	Totale(1)	312.080,96	
	Competenza	237.942,43	
SOMME PAGATE			
	Residui	114.909,58	
	Totale(2)	352.852,01	
Differenza (1-2)			-40.771,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			315.151,78

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 195.548,96 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	48.766,10	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	170.968,11	
Totale(1)		219.734,21	
	Esercizio Corrente	137.263,95	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	202.073,08	
	Totale(2)	339.337,03	
Differenza (1-2)			-119.602,82
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			315.151,78
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			195.548,96

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro -51.244,74 è così determinato:

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	323.961,64
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	375.206,38
AVANZO ESERCIZIO 2020	-51.244,74

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
		Previsione iniziale	41.686,36
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	41.686,36

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	221.108,91
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	221.108,91

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

16/09/2020	13	VARIAZIONE IN AUMENTO PER FINANZIAMENTO PON FSE COM.LANG & NA.A.LEARN	21.528,00
03/12/2020	28	Variazione in aumento Finanziamento PON FSE SUPPORTI DIDATTICI CNP 10.2.2A-FSEPON-SA-2020-56	14.352,94
Previsione definitiva			35.880,94
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			35.880,94
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2020	10	Variazione in aumento per finanziamento Prot. AOODGEFID/10460 del 05/05/2020	12.999,98
Previsione definitiva			12.999,98
Somme Riscosse			11.314,82
Somme da riscuotere			1.685,16
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	15.701,33

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2020	17	Variazione in aumento per Assegnazione dotazione ordinaria MIUR 4/12 anno 2020	7.392,33
Previsione definitiva			23.093,66
Somme Riscosse			23.093,66
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)			
		Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	7	Variazione in aumento per Assegnazione fondi - cap 01196 art 01 a.f. 2020 dm 1147_2019 pnsd	1.000,00
08/04/2020	8	Variazione in aumento per Assegnazione fondi articolo 120, comma 2, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n.18	10.798,73
08/04/2020	9	Variazione in aumento per Assegnazione fondi articolo 120, comma 2, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n.18	4.425,08
01/06/2020	11	Variazione in aumento assegnazione della risorsa finan. ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 ' Avvio anno scolastico 2020/2021	34.316,98
16/09/2020	15	Variazione in aumento per Finanziamento DECRETO N. 103 DEL 19/08/2020	800,00
04/11/2020	19	Variazione in aumento per assegnazione fondi per assistenza psicologica	1.600,00
04/11/2020	20	variazione in aumento per assegnazione cap 01194 art 01 a.f. 2020 dl 104_2013 art. 8 comma 1 orientamento	211,90
04/11/2020	21	variazione in aumento per assegnazione fondi	22.400,00
04/11/2020	22	Variazione in aumento per assegnazione fondi di cui al comma 1 art. 21 D.Legge 28 ottobre 2020, n. 137	10.486,57

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

30/11/2020	27	Incasso fondi assegnazione cap. 01195 art.01 a.f. 2020 - assegnazione per alunni diversamente abili	90,00
31/12/2020	34	Variazione in aumento Finanziamento per Finanziamento Piano nazionale di formazione neo- assunti a.s. 2020-2021	2.074,50
31/12/2020	35	Variazione in aumento Finanziamento PNF - Docenti 2^ annualità triennio 2019/2022	100.391,50
Previsione definitiva			188.595,26
Somme Riscosse			177.395,26
Somme da riscuotere			11.200,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciossi.gov.it

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	1	Variazione in aumento Contributo Comune di Muros Progetto facciamo Teatro	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Riscosse			1.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	23	Variazione in aumento per incasso contributo da Universita' Studi Di Sassari	900,00
Previsione definitiva			900,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciosi.gov.it

Somme Riscosse	900,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	2	Variazione in aumento per incasso da parte delle	19.340,14

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

		famiglie fondi Viaggi di Istruzione a.s, 2019-2020	
04/11/2020	18	Variazione in aumento per incasso fondi da conto corrente postale 18323071	1.800,00
Previsione definitiva			21.140,14
Somme Riscosse			21.140,14
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	3	Variazione in aumento per incasso premio assicurazione alunni a.s. 2019-2020	7,50
04/11/2020	18	Variazione in aumento per incasso fondi da conto corrente postale 18323071	4.978,25
03/12/2020	29	variazione in aumento per incasso premi assicurativi versati sul c/c bancario alla data del 30/11/2020	225,00
31/12/2020	30	variazione in aumento per incasso premi assicurativi versati sul c/c bancario alla data del 31/12/2020	1.650,08
Previsione definitiva			6.860,83
Somme Riscosse			6.860,83
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	4	Variazione in aumento per incasso fondi per l'attivazione del Progetto di Lingua inglese e giochi sportivi studenteschi	3.692,00
30/11/2020	24	Incasso Quota Di Partecipazione Ai Giochi Matematici Studenteschi A.S. 20/21	332,00
31/12/2020	31	Variazione in aumento per Incasso quota a carico famiglie per esame certificazione PET a.s. 2020-2021	940,00
Previsione definitiva			4.964,00
Somme Riscosse			4.964,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	25	Incasso Contributo Per La Realizzazione Del Progetto " E Coros " A.S. 2020/2021	10.000,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Previsione definitiva	10.000,00
Somme Riscosse	10.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	5	Variazione in aumento per rimborsi da Comune di Ossi e Azienda privata	7,50
Previsione definitiva			7,50
Somme Riscosse			7,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	5	Variazione in aumento per rimborsi da Comune di Ossi e Azienda privata	448,17
14/07/2020	12	Variazione in aumento per rimborso somma da agenzia di viaggio per annullamento stage linguistico a seguito pandemia COVID	12.000,00
16/09/2020	16	Variazione in aumento per rimborso quota parte biglietti aereo viaggi di Istruzione /stage a.s. 2019-2020	3.747,20
31/12/2020	32	Variazione in aumento per Restituzione fondi viaggi di istruzione da compagnia Ryanair	1.323,93
Previsione definitiva			17.519,30
Somme Riscosse			17.519,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciosi.gov.it

Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	Previsione iniziale
	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	Previsione iniziale
	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	Previsione iniziale
	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	Previsione iniziale
	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
--	--

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI			
--	--	--	--

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C			
		Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
☐ ☐ Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

--

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	6	Variazione in aumento per interessi attivi su c/c bancario alla data del 31-12-2019	0,03
Previsione definitiva			0,03
Somme Riscosse			0,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
586.256,91	323.461,64	274.695,54	48.766,10	262.795,27

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - funzionamento generale e decoro della scuola				
		Previsione iniziale		11.815,94
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/04/2020	5	Variazione in aumento per rimborsi da Comune di Ossi e Azienda privata	448,17	
04/11/2020	17	Variazione in aumento per Assegnazione dotazione ordinaria MIUR 4/12 anno 2020	7.392,33	

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

08/04/2020	9	Variazione in aumento per Assegnazione fondi articolo 120, comma 2, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n.18	4.425,08
01/06/2020	11	Variazione in aumento assegnazione della risorsa finan. ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 ' Avvio anno scolastico 2020/2021	766,19
Previsione definitiva			24.847,71
Somme Pagate			23.479,76
Somme da pagare			1.256,36
Economie			111,59

Aggregato A voce 02 - funzionamento amministrativo			
		Previsione iniziale	18.077,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	6	Variazione in aumento per interessi attivi su c/c bancario alla data del 31-12-2019	0,03
Previsione definitiva			18.077,30
Somme Pagate			11.584,22
Somme da pagare			4.890,15
Economie			1.602,93

Aggregato A voce 03 - didattica			
		Previsione iniziale	43.212,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

07/04/2020	3	Variazione in aumento per incasso premio assicurazione alunni a.s. 2019-2020	7,50
07/04/2020	4	Variazione in aumento per incasso fondi per l'attivazione del Progetto di Lingua inglese e giochi sportivi studenteschi	112,00
08/04/2020	5	Variazione in aumento per rimborsi da Comune di Ossi e Azienda privata	7,50
04/11/2020	18	Variazione in aumento per incasso fondi da conto corrente postale 18323071	4.978,25
04/11/2020	19	Variazione in aumento per assegnazione fondi per assistenza psicologica	1.600,00
30/11/2020	23	Variazione in aumento per incasso contributo da UNIVERSITA' STUDI DI SASSARI	900,00
30/11/2020	24	INCASSO QUOTA DI PARTECIPAZIONE AI GIOCHI MATEMATICI STUDENTESCHI A.S. 20/21	332,00
30/11/2020	27	Incasso fondi assegnazione cap. 01195 art.01 a.f. 2020 - assegnazione per alunni diversamente abili	90,00
03/12/2020	29	variazione in aumento per incasso premi assicurativi versati sul c/c bancario alla data del 30/11/2020	225,00
31/12/2020	30	variazione in aumento per incasso premi assicurativi versati sul c/c bancario alla data del 31/12/2020	1.650,08
08/04/2020	8	Variazione in aumento per Assegnazione fondi articolo 120, comma 2, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n.18	10.176,04
30/11/2020	26	Storno somma D.L. n. 18 sulla voce di spesa P04 per mandato restituzione fondi non spesi	-115,11
15/05/2020	10	Variazione in aumento per finanziamento Prot. AOODGEFID/10460 del 05/05/2020	12.999,98
01/06/2020	11	Variazione in aumento assegnazione della risorsa finan. ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 ' Avvio anno scolastico 2020/2021	33.550,79
16/09/2020	15	Variazione in aumento per Finanziamento DECRETO N. 103 DEL 19/08/2020	800,00
04/11/2020	22	Variazione in aumento per assegnazione fondi di cui al comma 1 art. 21 D.Legge 28 ottobre 2020, n. 137	10.486,57
03/12/2020	28	Variazione in aumento Finanziamento PON FSE SUPPORTI DIDATTICI CNP 10.2.2A-FSE PON-SA-2020-56	14.352,94

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.gov.it

Previsione definitiva	135.365,67
Somme Pagate	79.745,47
Somme da pagare	5.302,44
Economie	50.317,76

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 05 - visite viaggi e programmi di studio all'estero			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	2	Variazione in aumento per incasso da parte delle famiglie fondi Viaggi di Istruzione a.s. 2019-2020	19.340,14
14/07/2020	12	Variazione in aumento per rimborso somma da agenzia di viaggio per annullamento stage linguistico a seguito pandemia COVID	12.000,00
16/09/2020	16	Variazione in aumento per rimborso quota parte biglietti aereo viaggi di Istruzione /stage a.s. 2019-2020	3.747,20
04/11/2020	18	Variazione in aumento per incasso fondi da conto corrente postale 18323071	1.800,00
31/12/2020	32	Variazione in aumento per Restituzione fondi viaggi di istruzione da compagnia ryanair	1.323,93

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciosi.gov.it

Previsione definitiva	38.211,27
Somme Pagate	36.266,73
Somme da pagare	1.944,54
Economie	0,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	1.710,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2020	20	Variazione in aumento per assegnazione cap 01194 art 01 a.f. 2020 dl 104_2013 art. 8 comma 1 orientamento	211,90
Previsione definitiva			1.922,43
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			874,00
Economie			1.048,43

Aggregato P voce 01 - progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	7	Variazione in aumento per Assegnazione fondi - CAP 01196 ART 01 A.F. 2020 DM 1147_2019 PNSD	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

Aggregato P voce 02 - progetti in ambito "umanistico e sociale"			
---	--	--	--

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

		Previsione iniziale	39.964,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	1	Variazione in aumento Contributo Comune di Muros Progetto facciamo Teatro	1.500,00
07/04/2020	4	Variazione in aumento per incasso fondi per l'attivazione del Progetto di Lingua inglese e giochi sportivi studenteschi	3.580,00
16/09/2020	13	Variazione In Aumento Per Finanziamento Pon Fse Com.Lang & Na.A.Learn	21.528,00
30/11/2020	25	Incasso Contributo Per La Realizzazione Del Progetto " E Coros " A.S. 2020/2021	10.000,00
31/12/2020	31	Variazione in aumento per Incasso quota a carico famiglie per esame certificazione PET a.s. 2020-2021	940,00
Previsione definitiva			77.512,00
Somme Pagate			840,00
Somme da pagare			33.320,00
Economie			43.352,00

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 - Progetti Per "Formazione / Aggiornamento Del Personale"			
---	--	--	--

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciossi.gov.it

		Previsione iniziale	154.958,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	8	Variazione in aumento per Assegnazione fondi articolo 120, comma 2, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n.18	622,69
04/11/2020	21	Variazione In Aumento Per Assegnazione Fondi per la Formazione docenti disciplina Educazione Civica a.s.2020-2021	22.400,00
30/11/2020	26	Storno somma D.L. n. 18 sulla voce di spesa P04 per mandato restituzione fondi non spesi	115,11
31/12/2020	34	Variazione in aumento Finanziamento per Finanziamento Piano nazionale di formazione neo assunti a.s. 2020-2021	2.074,50
31/12/2020	35	Variazione in aumento Finanziamento PNF - Docenti 2^ annualità triennio 2019/2022	100.391,50
Previsione definitiva			280.562,09
Somme Pagate			86.026,25
Somme da pagare			89.676,46
Economie			104.859,38

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

--

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	800,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			800,00

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciossi.gov.it

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
		Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
578.298,47	375.206,38	237.942,43	137.263,95	203.092,09

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Descrizione analitica dei modelli:

Il conto finanziario e il conto del patrimonio, unitamente agli allegati saranno descritti in modo analitico.

Il conto finanziario denominato modello H mostra i seguenti dati:

1. Nella parte Entrate, la programmazione definitiva al 31/12/2020 è pari a € 586.256,91;
 2. Il totale delle somme accertate al 31/12/2020 è pari a € 323.461,64;
 3. Il totale delle somme accertate comprende le somme riscosse pari ad € 274.695,54 e somme rimaste da riscuotere, ovvero i residui attivi, pari ad € 48.766,10;
 4. La differenza fra previsione definitiva e accertamento pone in evidenza, nell'ultima colonna, l'avanzo complessivo di inizio anno 2020 € 262.795,27;
 5. Nella voce spese la colonna programmazione definitiva, trova corrispondenza con le entrate per il rispetto del principio del pareggio, aggiungendo la disponibilità finanziaria da programmare consistente in € 578.298,47;
 6. Il totale per le somme impegnate al 31/12/2020 è pari ad € 374.706,38;
 7. Il totale delle somme impegnate comprende le somme pagate pari ad € 237.442,43 e rimaste da pagare, ovvero i residui passivi, pari ad € 137.263,95;
- Nel modello H (art.18, c. 2) si evidenzia infine, un avanzo di esercizio di € 203.592,09 ed è il risultato finale della gestione di competenza.

Le modifiche intermedie rispetto alla previsione iniziale sono evidenziate nell'elenco analitico delle variazioni di programma, deliberate dal Consiglio di Istituto



ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

nelle sedute del 09 marzo 2020 -14 luglio 2020 -16 Settembre 2020- 12 febbraio 2021.

I residui attivi e passivi

Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio sono divenuti residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2021. Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2020 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L'elenco dettagliato de residui ancora in essere al 31/12/2020 si trova nel modello L.

Questo modello è suddiviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi. Tutti i residui, relativi all'ultimo anno sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori per le entrate e da parte dei creditori per le uscite. Nel modello L per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare. Alla fine dell'esercizio sono state registrate molte riscossioni e pagamenti ancora in sospeso. La scuola avrebbe interesse a incassare ed a pagare con tempestività ma, purtroppo, questo non è possibile per cause non imputabili a questa amministrazione. La quantità dei residui mette in evidenza qualche problema:

b) la banca che svolge il servizio di cassa ha ricevuto ordinativi di pagamento fino al 15 dicembre. Oltre tale data ha pagato solo accessori al personale, ha accettato i movimenti per il reintegro dell'anticipazione delle minute spese ed i mandati per la regolarizzazione delle spese anticipate dalla banca:

c) diversi ordini inviati alle ditte fornitrici a fine novembre ed in dicembre non sono stati evasi, di altri non è arrivata la fattura elettronica.

Il totale dei residui attivi ammonta ad € 219.734,21

Appare subito evidente che tale somma non trova corrispondenza con quella di 48.766,10 indicata alla colonna 4 del modello H, la differenza pari ad € 170.968,11 è dovuta all'aggiunta dei residui relativi agli anni precedenti.

La somma dei residui relativi agli esercizi precedenti ammonta esattamente alla differenza prima determinata pari ad € 170.968,11. Sono state effettuate radiazioni di residui attivi per l'importo di € 16.001,57 deliberati dal Consiglio di Istituto nella seduta del 09-12-2020 e pubblicati all'albo dell'istituzione scolastica in data 10-12-2020 prot.n. 12322.

Il totale invece, dei residui passivi ammonta ad € 339.337,03 tale somma non trova corrispondenza con quella indicata nella colonna 4 sezione spese del modello H, che è pari ad € 137.263,95

La differenza di € 202.073,08, risultante nel modello L, è dovuta all'aggiunta dei residui relativi agli anni precedenti. Si precisa che anche per quanto riguarda i residui passivi non si è proceduto alla radiazione alcun residuo. Tutti i residui sono stati imputati ad un Aggregato.

Modello J

dal modello J si evidenziano tre momenti fondamentali:

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciossi.gov.it

1. Il calcolo del fondo di cassa alla data del 31/12/2020 pari ad € 315.151,78 che coincide esattamente con l'estratto conto rilasciato dall'istituto cassiere alla stessa data;
2. Nell'anno 2020 si è verificato un disavanzo di competenza pari ad € 51.244,74;
3. L'avanzo di amministrazione complessivo, al 31/12/2020, ammonta ad € 195.548,96 ed è determinato dalla differenza fra residui attivi e passivi, pari ad € - 119.602,82, sommata al fondo di cassa al 31/12/2020.

Modelli I

Relativamente all'analisi dei rendiconti delle singole attività e progetti, denominato dal MIUR “modello I” si evidenzia che negli Stessi si evincono sia nelle entrate che nelle uscite:

1. La programmazione iniziale che nasceva in sede di predisposizione del programma annuale attraverso l'allegato B;
2. Le eventuali variazioni apportate;
3. La programmazione definitiva distinta in somme accertate e riscosse ed impegnate e pagate, nonché il movimento dei residui aggregati a quella attività o progetto degli anni precedenti.

La somma dei modelli I trova riscontro nel riepilogo per tipologia di spesa, denominato dal MIUR “modello N”.

Modello M:

dal presente modello si evidenziano tutte le spese inerenti al personale per gli emolumenti accessori effettivamente impegnati, con l'indicazione dell'anno, del mese e della tipologia del compenso, nonché dell'evidenziazione del compenso lordo e dei relativi contributi sia a carico del dipendente che dello Stato.

Modello N

- Il totale della colonna “programmazione definitiva” pari ad € 586.256,91 per le entrate e € 578.298,47 per le uscite coincide con la stessa colonna del modello H;
- Il totale della colonna somme accertate del modello N è pari ad € 323.461,64 e anch'essa coincide con quella del modello H. Lo stesso dicasi per il totale della colonna somme riscosse del modello N pari ad € 374.706,36 che coincide con l'analoga colonna del modello H. Analogamente la colonna somme rimaste da riscuotere del modello H pari ad € 219.734,21 coincide con la stessa colonna del modello N.
- Relativamente alla sezione riepilogo delle spese è evidente che la colonna dei residui passivi al 31/12/2020 del modello N pari ad € 339.337,03 coincide con il totale della colonna dei residui passivi indicati nel modello L.
- I totali delle colonne “somme impegnate e somme pagate” rispettivamente di € 374.706,38 ed € 237.442,43 coincidono con gli analoghi totali delle stesse colonne del modello H.

Terminato l'analisi degli allegati al conto finanziario, si passa ad analizzare l'unico allegato che rappresenta il conto del patrimonio.

“MODELLO K”

Nell'anno 2020 il modello K ha i seguenti risultati:

- Impianti e macchinari per € 7.212,09;
- Attrezzature per € 121.844,68;
- Altri beni per € 12.129,13;



ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

All'interno del modello in esame sono stati riportati i crediti, con un decremento di € 4.120,89, i debiti, con un incremento di 22.354,37 e le liquidità disponibili al 31/12/2020 per € 315.151,78 nel conto corrente bancario e € 3.272,50 sul c/c postale.

Da tutto questo si rileva una diminuzione della consistenza patrimoniale di € 19.087,36 rispetto a quella di iniziale pari ad € 359.094,72, ottenendo quella definitiva, alla data del 31/12/2020 pari ad €. 340.007,36.

Relativamente agli altri registri obbligatori risulta compilato il registro delle minute spese, per le quali è stato fatto regolarmente il reintegro o fine anno, ed il registro del conto corrente postale, nonché tutti gli altri documenti previsti dall'art. 29 del decreto 129/2018.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020 (da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	323.461,64	
Indice di dipendenza finanziaria =			= 0,55
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	586.256,91	
	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	48.766,10	
Incidenza residui attivi =			= 0,15
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	323.461,64	
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	137.263,95	
Incidenza residui passivi =			= 0,37
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	374.706,38	
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	36.885,42	
Smaltimento residui attivi =			= 0,18
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	207.853,53	

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonioigramsciossi.gov.it

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 114.909,58

Smaltimento residui passivi = = = 0,36

Residui passivi iniziali 316.982,66
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 352.352,01

Indice capacità di spesa = = = 0,51

Impegni comp. res. pass. iniz. 691.689,04
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 339.337,03

Indice accumulo dei residui passivi = = = 0,49

Impegni comp. res. pass. iniz. 691.689,04
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	29.421,98	13.968,84	47,48%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	54.474,80	24.291,44	44,59%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	306.135,56	164.748,71	53,82%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	83.486,66	70.194,92	84,08%
05	ALTRE SPESE	89.296,14	86.819,14	97,23%
06	IMPOSTE E TASSE	116,80	116,80	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	14.566,53	14.566,53	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	800,00	0,00	0,00%
Totale generale		578.298,47	374.706,38	



ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Data 22/03/2021

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Giuseppa Martinez