



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio  
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ESPERIA**

Sede centrale e segreteria: Esperia (FR) Via San Rocco, 5 CAP 03045 – Tel. 0776938023 – Fax 0776938135 - web: [www.icesperia.it](http://www.icesperia.it)  
Codice Fiscale: 81004630604 - Codice Meccanografico: FRIC80300L - Codice Univoco Ufficio: UF24U1 - Codice Attività: 853110  
E-mail: [fric80300l@istruzione.it](mailto:fric80300l@istruzione.it) - PEC: [fric80300l@pec.istruzione.it](mailto:fric80300l@pec.istruzione.it),  
IBAN C/C Bancario: IT42Z0537274370000010175263 – C/C Postale dell'Istituto 1029426440

---

# **Documento di accompagnamento al**

## **CONTO CONSUNTIVO**

### **ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

**Art. 23, comma 1 D. I. 129 del 28 agosto 2018**

La presente relazione è stata elaborata in ottemperanza alle disposizioni impartite dagli artt. 22 e 23 del Capo V del D.I. 28/08/2018 n. 129 e verrà sottoposta all'approvazione del Consiglio di Istituto, in allegato alla documentazione del Conto Consuntivo per il 2020, dopo la verifica del Collegio dei Revisori dei Conti. Le poste della previsione indicate nel Conto Consuntivo sono quelle determinate in sede di programma per l'Esercizio finanziario 2020, approvato con specifica delibera del Consiglio d'Istituto. Le variazioni apportate a dette previsioni sono state adottate con delibere del Consiglio d'Istituto.

Le risorse disponibili per l'Istituto, nel rispetto del disposto di cui all'art. 2, comma 3 del citato D.I. sono state destinate in coerenza con quanto stabilito dal P.T.O.F. della Scuola adottato dal Collegio dei Docenti per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica autonoma.

Si attesta, altresì, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art. 4, comma 2 del D.I. sopra menzionato e si dichiara che tutte le economie con vincolo di destinazione verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario successivo. La gestione delle minute spese da parte del Direttore dei servizi generali ed amministrativi.

Al fine della determinazione delle somme riportate nel Conto Consuntivo, si è tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

#### A. La popolazione scolastica

In riferimento ai dati presenti per il Programma Annuale 2020 sono risultate funzionanti n. 11 sezioni di Scuola dell'Infanzia, n. 24 classi di Scuola Primaria e n. 14 classi di Scuola Secondaria di Primo Grado, per le quali si riportano nella seguente tabella i dati relativi agli alunni frequentanti e valutati:

##### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 11 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)
/	11	11	217	/	198	198	4	18,00

\*Alla data dell'11/03/2021 sono iscritti n. 218 alunni.

##### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 11 marzo 2020

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

##### (Schema verbale Athena)

	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	/	4	/	4	52	/	52	/	52	1	/	13,00
Seconde	/	3	/	3	45	/	45	/	45	1	/	15,00
Terze	/	4	/	4	66	/	65	/	65	2	-1	16,25
Quarte	/	5	/	5	68	/	66	/	66	2	-2	13,20
Quinte	/	6	/	6	75	/	74	/	74	3	-1	12,33
Pluriclassi	/	2	/	2	24	/	24	/	24	1	/	12,00
<b>Totale</b>	<b>/</b>	<b>24</b>	<b>/</b>	<b>24</b>	<b>330</b>	<b>/</b>	<b>326</b>	<b>/</b>	<b>326</b>	<b>10</b>	<b>-4</b>	<b>13,58</b>

Prime	/	5	/	5	73	/	71	/	71	2	-2	14,20
Seconde	/	4	/	4	66	/	63	/	63	2	-3	15,75
Terze	/	5	/	5	76	/	77	/	77	2	+1	15,40
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
<b>Totale</b>	/	<b>14</b>	/	<b>14</b>	<b>215</b>	/	<b>211</b>	/	<b>211</b>	<b>6</b>	<b>-4</b>	<b>15,07</b>

Totale n. alunni iscritti alla data dell'11 marzo 2021 sono 755.

Il tempo scuola per le 49 sezioni/classi dei tre ordini risulta come segue:

#### Scuola dell'Infanzia

- N. 11 Sezioni a Tempo Normale (40 ore dalle 8.00 alle 16.00 dal lunedì al venerdì) di cui:
  - n. 1 sezione Plesso Badia di Esperia;
  - n. 2 sezioni Plesso Monticelli Esperia;
  - n. 2 sezioni Plesso S. Pietro Esperia;
  - n. 3 sezioni Plesso Ausonia Selvacava;
  - n. 1 sezione Plesso Castelnuovo Parano;
  - n. 2 sezioni Plesso Coreno Ausonio.

#### Scuola Primaria

- N. 24 Classi a Tempo Normale (27 ore sett.li dal lunedì al venerdì con orari diversificati secondo esigenze del trasporto comunale) di cui:
  - n. 3 classi e n. 1 pluriclassi Plesso Monticelli Esperia (dalle ore 8.05 alle ore 13.05/13.35 in giornate specifiche della settimana da lunedì a venerdì);
  - n. 5 classi plesso S. Pietro Esperia (dalle ore 8.05 alle ore 13.05/13.35 in giornate specifiche della settimana da lunedì a venerdì);
  - n. 6 classi Plesso Ausonia (dalle ore 8.15 alle ore 13.15/13.45 in giornate specifiche della settimana da lunedì a venerdì);
  - n. 3 classi e n. 1 pluriclassi Plesso Castelnuovo Parano (dalle ore 8.06 alle ore 13.30 da lunedì a venerdì);
  - n. 5 classi Plesso Coreno Ausonio (dalle ore 8.10 alle ore 13.10/14.10 in giornate specifiche della settimana da lunedì a venerdì).

#### Scuola Secondaria di 1° Grado

- N.14 Classi a Tempo Normale (30 ore sett.li dal lunedì al venerdì con orari diversificati secondo esigenza del trasporto comunale) di cui:
  - n. 6 classi plesso S. Pietro Esperia (dalle ore 8.10 alle ore 14.10 da lunedì a venerdì);
  - n. 5 classi plesso Ausonia (dalle ore 8.15 alle ore 13.45/14.15 in giornate specifiche della settimana da lunedì a venerdì);
  - n. 3 classi plesso Coreno Ausonia (dalle ore 8.20 alle ore 14.20 da lunedì a venerdì).

Il tempo scuola nei tre ordinamenti come sopra descritto è in relazione alle richieste dei genitori in applicazione della riforma.

## **B. Il Personale**

L'organico Personale docente ed A.T.A. amministrato dall'Istituto secondo i dati già segnalati nella relazione per il Programma Annuale del 2020, è risultato collaborativo, professionalmente preparato e disponibile alla realizzazione del P.T.O.F. Sia i docenti sia il Personale A.T.A. hanno variamente partecipato alla attuazione delle attività e dei progetti, secondo i rispettivi incarichi e competenze, come appositamente specificato nella loro successiva specifica disamina a consuntivo.

Esperte esterni, appositamente incaricati, sono stati chiamati a collaborare per la realizzazione di alcune attività e progetti: Sportello d'Ascolto Psicologico, Incarichi R.S.P.P. – D.P.O., ecc.

Situazione del Personale alla data del **11 marzo 2021**:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	67
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
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	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>90*</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato (utilizzata nel profilo D.S.G.A.)	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
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	24
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>32**</b>

Inoltre, prestano servizio:

- \*n. 8 docenti a tempo determinato su posto Emergenza Covid fino al 08/06/2021 (di cui n. 4 docenti di Scuola dell'Infanzia + n. 4 docenti Scuola Sec. 1^ Grado);
- \*\*n. 2 unità di collaboratori scolastici su posto Emergenza Covid per n. 36 ore/sett.li fino al 08/06/2020;
- n. 2 unità a tempo determinato in servizio fino al 31/03/2021 (di cui n. 1 unità a 36 ore/sett.li + n. 1 unità a 18 ore/sett.li a 18 ore/sett.li) nel profilo di collaboratore su n. 3 posti part-time rimasti vacanti nella procedura di internalizzazione ex LSU avvenuta 1° marzo 2020;
- n. 2 unità collaboratori scolastici a tempo indeterminato in assegnazione provvisoria per l'a.s. 2020/21.

### **C) La situazione edilizia**

L'Istituto Comprensivo Statale "Esperia" ricade su n. 4 (quattro) Comuni (Esperia, Ausonia, Coreno Ausonio e Castelnuovo Parano) e fa parte dell'Ambito 20 della Provincia di Frosinone ed è strutturato su 14 plessi di cui di:

- N. 3 Plessi di Scuola Secondaria di Primo Grado (*Esperia, Ausonia e Coreno Ausonio*);
- N. 5 Plessi di Scuola Primaria (*Esperia, Monticelli di Esperia, Ausonia, Castelnuovo Parano e Coreno Ausonio*);
- N. 6 Plessi di Scuola dell'Infanzia (Badia di Esperia, Monticelli Esperia, S. Pietro Esperia, Selvacava di Ausonia, Castelnuovo Parano e Coreno Ausonio).

Le strutture edilizie, di proprietà dei quattro Comuni su menzionati, si trovano in condizioni tali da garantire una buona fruibilità dei locali e per ciascuna di esse viene garantita una buona manutenzione ordinaria.

Ad Esperia San Pietro che a Coreno Ausonio gli edifici scolastici ospitano sia la Scuola Primaria che la Scuola Secondaria di Primo Grado con entrate separate.

Si fa presente che per l'anno scolastico in corso la Scuola Secondaria di Primo Grado di Ausonia è attualmente adibita presso il Comune di Ausonia per motivi di ristrutturazione totale della sede.

Sono disponibili aule speciali e efficienti laboratori informatici nelle Scuole Secondarie di Esperia ed Ausonia e nella Primaria di Ausonia, mentre a Coreno Ausonio l'aula di informatica è in comune sia per la Scuola Primaria che Secondaria

### **D) Obiettivi da raggiungere e attività svolte per l'attuazione del P.T.O.F.**

Nella relazione di accompagnamento al Programma Annuale redatto in stretto collegamento con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, veniva proposta l'impegno delle risorse per migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico e per seguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico culturali, così proposti nel P.T.O.F.

Essi hanno riguardato:

- arricchimento e ampliamento dell'Offerta Formativa (Progetti di recupero e progetti di potenziamento);
- formazione ed aggiornamento;
- supporto didattico alla realizzazione dei progetti inseriti nel P.T.O.F., acquisto di materiale di facile consumo, ecc.;
- area organizzativa amministrativa dei servizi scolastici (cancelleria, stampati, registri, materiale pulizia, fotocopie, ecc.);
- spese di investimento (acquisto di macchinari e strumenti innovativi di supporto alla didattica).

I suddetti obiettivi sono coerentemente compresi nelle Attività e nei Progetti per i quali è stato verificato lo stato di attuazione ed il conseguimento dei risultati, al fine di poter operare eventuali correttivi didattici per il nuovo anno scolastico attivando nuovi progetti ed eliminandone altri che non abbiano raggiunto apprezzabili risultati, anche spostando risorse finanziarie, purché non vincolate, da un progetto ad un altro e modificando pertanto contemporaneamente le priorità di scelta degli obiettivi da perseguire. Le azioni si sono svolte secondo tempi, modalità e risultati riportati specificatamente di seguito, anche se in alcuni casi è stato necessario prevedere la prosecuzione degli interventi nell'esercizio finanziario successivo.

Passando più specificamente alla verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale e del conseguimento dei risultati relativamente alle singole attività-progetto, va subito sottolineato che il Programma Annuale è stato realizzato, in linea di massima, secondo quanto programmato e tenendo conto della situazione dell'Emergenza Covid-19.

Il Dirigente scolastico, responsabile della gestione unitaria dell'Istituzione scolastica, ritiene di poter senz'altro affermare che, gli obiettivi fissati nel P.T.O.F. deliberati dagli OO.CC. della Scuola sono stati conseguiti.

Tale affermazione è altresì supportata dalla considerazione che, alcuni progetti (soprattutto quelli di recupero delle competenze e potenziamento delle stesse) sono stati potenziati nella fase di realizzazione che, tante sono

state le opportunità formative intervenute nel corso dell'anno e offerte ai nostri studenti, anche se non preventivate nel Programma Annuale.

Particolare attenzione meritano i concorsi locali/provinciali e nazionali in quanto, gli studenti che vi hanno partecipato hanno riportato risultati di merito di assoluto rilievo.

Rispetto alle linee di intervento quali:

- a) Progettazione e realizzazione di interventi educativi e formativi in orario curricolare ed extracurricolare;
- b) Uso delle strutture e attrezzature scolastiche per soddisfare i bisogni e le esigenze di una ampia fascia di utenza, dagli alunni agli adulti-genitori, anche in collaborazione con alcune associazioni che operano nel territorio;
- c) Attuazione di attività formative su abiti tematici rilevanti, richiesti dall'interno e dal territorio in particolare sull'area della Didattica, per l'insegnamento ad alunni stranieri, per attività ed interventi integrativi rivolto ad alunni diversamente abili, e sulle Nuove tecnologie;

Sono individuabili i seguenti obiettivi sintetici di gestione:

1. Favorire il successo, innalzare il livello di scolarità e limitare la dispersione;
2. Promuovere l'accoglienza, intervenire sul disagio, favorire l'integrazione degli alunni disabili e garantire la sicurezza dell'ambiente;
3. Organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati e personalizzati;
4. Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed enti territoriali e altre agenzie) e realizzare scambi d'informazione con il territorio;

Per raggiungere i quali sono state svolte le seguenti attività:

1. Supportare il P.T.O.F. con un'adeguata organizzazione della Scuola e un'efficace azione amministrativa;
2. Realizzare patti formativi con gli alunni e progetti di educazione interculturale;
3. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature;
4. Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili;
5. Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere;
6. Realizzazione di progetti riferiti alle Nuove Tecnologie;
7. Organizzazione di attività di orientamento scolastico;
8. Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della Scuola.

Le azioni si sono svolte secondo tempi, modalità e risultati riportati specificamente di seguito, anche se in alcuni casi è stato necessario prevedere la prosecuzione degli interventi nell'esercizio finanziario successivo.

### **E) Andamento della gestione dell'Istituzione scolastica**

La Scuola, tenuto conto dei fabbisogni e delle condizioni ambientali e strutturali, a svolto a propria azione istituzionale con la massima attenzione oculatezza in coerenza con le risorse finanziarie individuate nel Programma Annuale, operando, quando necessario, alcuni adattamenti utili allo svolgimento di quanto programmato/dichiarazione, in modo da rendere coerente e fruttuosa la propria azione. Lo stanziamento di bilancio per il 2020 è risultato sufficiente ed anche grazie ai finanziamenti statali, quali l'art. 120 Decreto Legge 18/2020, Risorse ex art. 231, c. 1 del Decreto Legge 34/2020, Risorse art. 21 del Decreto Legge 137/2020 e il PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale.

Le spese, quindi, hanno riguardato interventi tesi al soddisfacimento dei bisogni dell'utenza, alla necessità dell'innovazione didattica, organizzativa e strumentale, al rispetto della visione e vocazione della Scuola per alcuni ambiti tematici caratterizzanti come già a suo tempo indicato nel Programma Annuale per:

- attività previste con il coinvolgimento del personale interno, docente ed ATA;
- attività e servizi di esperti esterni (sicurezza, Formazione del Personale, Sportello d'ascolto psicologico);
- spese di visite didattiche, viaggi di istruzione, progetti (con contributo da parte delle famiglie) fino a vari DPCM emanati a causa dell'Emergenza Covid-19;
- spese di investimento per il potenziamento dei laboratori e degli uffici presso la sede centrale;
- spese di investimento per l'acquisto di dispositivi digitali per la Didattica a Distanza e la Didattica Digitale Integrata;
- spese per il funzionamento e sanificazione degli ambienti scolastici.

Per quanto riguarda l'attuazione della norma sulla sicurezza e sulla privacy, in ottemperanza al Regolamento EU 2016/679, i relativi documenti di Prevenzione e Protezione Rischi e di Programmazione sulla Sicurezza dei Dati sono stati assunti agli atti della Scuola nelle rispettive versioni aggiornate.

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

Il Conto Consuntivo è così composto:

- **Modello H:** Conto finanziario;
- **Modello I:** Rendiconti Progetti/Attività/Gestioni economiche separate (n. 10 Attività, n. 12 Progetti);
- **Modello J (e J-bis):** Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2020;
- **Modello K:** Conto del patrimonio;
- **Modello L:** Elenco residui attivi e passivi;
- **Modello M:** Prospetto delle Spese del personale e per i contratti d'opera;
- **Modello N:** Riepilogo per la Tipologia di Entrata e di Spesa.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/12/2019 con delibera n. 62 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

## RIEPILOGI DATI CONTABILI

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio					<b>€ 109.642,82</b>
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2020 tranne partite giro	In partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 0,00	€ 132.045,45	€ 1.000,00	€ 133.045,45	
Pagati	€ 25.016,54	€ 129.477,35	€ 1.000,00	€ 155.493,89	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					<b>€ 87.194,38</b>
Residui Attivi	€ 3.942,36	€ 23.985,00		€ 27.927,36	
Residui Passivi	€ 0,00	€ 27.457,77		€ 27.457,77	
<b>Avanzo di amministrazione</b>					<b>€ 87.663,97</b>

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	253.797,61	Programmazione definitiva	216.075,51	<i>Disp. fin. da programmare</i> <b>37.722,10</b>
Accertamenti	156.030,45	Impegni	156.935,12	<i>Disavanzo di competenza</i> <b>904,67</b>

## CONTO FINANZIARIO 2019 (Mod. H)

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	€ 97.767,16	€ 0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 13.000,00	€ 13.000,00	100%
Finanziamenti dello Stato	€ 110.508,67	€ 110.508,67	100%
Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	€ 0,00	€ 0,00	-
Contributi da Privati	€ 28.916,00	€ 28.916,00	100%
Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	€ 3.605,58	€ 3.605,58	100%
Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	-
Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	-
Altre Entrate	€ 0,20	€ 0,20	100%
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 253.797,61</b>	<b>€ 156.030,45</b>	
Disavanzo di competenza		<b>€ 904,67</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 156.935,12</b>	

(\*) 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 (Mod. I)

Tenuto conto della vastità dei numeri di livello 1 e livello 2 dei conti di Entrata, si riporta nella presente relazione per ogni aggregato/voce di effettivo movimento di entrata: la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

*Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato*

Previsione iniziale	€	44.738,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	44.738,93

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale	€	53.028,23
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	53.028,23

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO E.F. 2020

L'Avanzo di amministrazione dell'Esercizio Finanziario 2020 ammonta a **€ 87.663,97** ed è ripartito:

- A. € 46.935,03 Avanzo non vincolato
- B. € 40.728,94 Avanzo vincolato.

L'Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2020 è il risultato delle seguenti voci:

Saldo di Cassa al 31/12/2020	€	87.194,38
+ Residui Attivi	€	27.927,36
- Residui Passivo	€	27.457,77
Avanzo di Amministrazione Definitivo al 31/12/2020	€	87.663,97

**PROSPETTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

Attività / Progetto	Totale (in euro)		Avanzo di Amministrazione Vincolato (in euro)	Avanzo di Amministrazione Non Vincolato (in euro)
<b>ATTIVITA'</b>				
A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.524,45		11.510,75	13,70
A.1.2 - Risorse Ex art. 231, c. 1 D.L. 34/2020	0,00		0,00	0,00
A.2.1 - Funzionamento Amministrativo	960,59		960,59	0,00
A.3.1 - Didattica	14,65		0,00	14,65
A.3.2 - Smart Classi Avviso 4878/2010 10.8.6A-FESR-LA-2020-194	845,00		845,00	0,00
A.3.3 - Risorse Ex art. 231, c. 1 D.L. 34/2020	0,00		0,00	0,00
A.3.4 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020	6,51		6,51	0,00
A.4.1 - Alternanza Scuola-Lavoro	0,00		0,00	0,00
A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.784,05		1.784,05	0,00
A.6.1 - Attività di Orientamento	699,86		699,86	0,00
<b>Totale Attività</b>	<b>15.835,11</b>		<b>15.806,76</b>	<b>28,35</b>
<b>PROGETTI</b>				
P.1.1 - Scuola Digitale	1.857,04		1.015,05	841,99
P.1.2 - Ambiente e Salute	500,00		0,00	500,00
P.1.3 - Legalità e Sicurezza	1.200,00		0,00	1.200,00
P.1.4 - PNSD Ambiente di apprendimento collaborativo laboratoriale	20.000,00		20.000,00	0,00
P.2.1 - Inclusione, Intercultura e Tradizioni	1.000,00		0,00	1.000,00
P.2.2 - Progetto Scrittura "favole di cioccolata" e "Selfie di noi"	1.548,23		0,00	1.548,23
P.2.3 - Sportello d'ascolto pedagogico	55,62		15,51	40,11
P.2.4 - PON Competenze di base	8.394,20		796,45	7.597,75
P.2.5 - PON Inclusione di base e lotta al disagio	4.994,59		0	4.994,59
P.3.1 - Certificazioni e corsi professionali	0,00		0,00	0,00
P.4.1 - Formazione ed aggiornamento del personale	1.321,17		1.321,17	0,00
P.4.2 - Piano Nazionale di Formazione Docenti	1.774,00		1.774,00	0,00
P.4.3 - Risorse Ex art. 231, c. 1 D.L. 34/2020	0,00		0,00	0,00
P.5.1 - Gare e concorsi	0,00		0,00	0,00
<b>Totale Progetti</b>	<b>42.644,85</b>		<b>24.922,18</b>	<b>17.722,67</b>
<b>TOTALE</b>	<b>58.479,96</b>		<b>40.728,94</b>	<b>17.751,02</b>
<b>Z01 Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>37.722,10</b>			<b>37.722,10</b>
R Fondo di riserva	<b>660,43</b>		0,00	<b>660,43</b>

Radiazioni residui attivi (-)	<b>9.198,52</b>		<b>0,00</b>	<b>-9.198,52</b>
Radiazioni residui passivi (+)	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>87.663,97</b>		<b>40.728,94</b>	<b>46.935,03</b>

La Disponibilità da programmare è il risultato delle seguenti voci:

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare Mod. H bis	<b>37.722,10</b>	<b>TOTALE</b> <b>29.184,01</b>
R Fondo di riserva	<b>660,43</b>	
Radiazioni residui attivi (-)	- <b>9.198,52</b>	
Radiazioni residui passivi (+)	<b>0,00</b>	

Riassumendo: Avanzo di amministrazione complessivo E.F. 2020

	Vincolato	Non Vincolato	Totale
Avanzo di amministrazione	40.728,94	17.751,02	58.479,96
Disponibilità da programmare	0,00	29.184,01	29.184,01
<b>TOTALE</b>	<b>40.728,94</b>	<b>46.935,03</b>	<b>87.663,97</b>

L'Avanzo di amministrazione al 31/12/2020, pari a **€ 87.663,97** è così ripartito:

A. **€ 46.935,03 Avanzo non vincolato**, così composto:

<b>ECONOMIE NON VINCOLATE E.F. 2020</b>	
da Attività A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 13,70
da Attività A.3.1 - Didattica	€ 14,65
da P.1.1 - Scuola Digitale	€ 841,99
da P.1.2 - Ambiente e salute	€ 500,00
da P.1.3 - Legalità e Sicurezza	€ 1.200,00
da P.2.1 - Inclusione, Intercultura e Tradizioni	€ 1.000,00
da P.2.2 - Progetto Scrittura "Favole di cioccolata" e "Selfie di noi"	€ 1.548,23
da P.2.3 - Sportello d'ascolto pedagogico	€ 40,11
da P.2.4 - PON Competenze di base	€ 7.597,75
da P.2.5 - PON - Inclusione	€ 4.994,59
da Z01 Disponibilità di programmare	€ 29.184,01

B. **€ 40.728,94 Avanzo vincolato**, così composto:

<b>ECONOMIE VINCOLATE E.F. 2020</b>	
A.1.1 - Finanziamenti MIUR per servizio di pulizia esternalizzato	€ 11.493,75
A.1.1 - Economie finanziamenti famiglie per assicurazione integrativa aa.ss. 2018/19 (€ 4,00) e 2019/2020 (€ 17,00)	€ 17,00
A.2.1 - Finanziamenti per dotazione strumenti alunni con disabilità	€ 960,59
A.3.2 - Finanziamenti PON FESR Smart Class	€ 845,00
A.3.4 - Finanziamenti Art. 21 D.L. 137/2020	€ 6,51
A.5.1 - Finanziamenti famiglie per visite didattiche e viaggi aa.ss. precedenti	€ 1.413,05

A.5.1 - Finanziamenti famiglie per visite didattiche a.s. 2019/20	€	371,00
A.6.1 - Finanziamento MIUR Percorsi Orientamento Art. 8 DL 104/13	€	699,86
P.1.1 - Finanziamento MIUR PNSD anni precedenti	€	15,05
P.1.1.1 - Finanziamenti MIUR PNSD Azione #28 a.s. 2019/20	€	1.000,00
P.1.4 - Finanziamenti MIUR PNSD Azione #7	€	20.000,00
P.2.3 - Finanziamento famiglie per progetti anni precedenti (E.F. 2018)	€	15,51
P.2.4 - Finanziamento PON Competenze di base	€	796,45
P.4.1 - Finanziamento per Formazione/aggiornamento del Personale	€	1.321,17
P.4.2 - Piano Nazionale di Formazione Docenti	€	1.774,00

Nota: L'Avanzo di amministrazione vincolato tiene conto delle seguenti radiazioni di residui del 2020:

- Residui attivi effettuate nel corso del 2020:

- Finanziamenti Progetto PON "Lezioni fuori e dentro la scuola – 10.1.1A-FESPON-LA-2017-339" di € 1.276,96;
- Finanziamenti Regione Lazio Progetto Fuoriclasse "Nessuno resti indietro" di € 16,61;
- Finanziamento assistenza alunni sensoriali di € 307,20;
- Finanziamenti Progetto PON Competenze di base Scuola dell'Infanzia FSEPON-LA-2017-95 di € 4.039,72;
- Finanziamenti Progetto PON Competenze di base Scuola Primaria/Secondaria di € 3.558,03 FSEPON-LA-2017-191;

per finanziamenti non utilizzati nei progetti di un totale di € **9.198,52**.

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dall'Unione Europeo

### Aggr. 02 Voce 1 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

**Annotazioni: Rimasto da riscuotere dagli anni precedenti**

**Residui attivi E.F. 2017:**

- Progetto Fuoriclasse Nessun resti indietro € 1.983,39

### Aggr. 02 Voce 2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	13.000,00	
Previsione definitiva	€	13.000,00	
Somme accertate	€	13.000,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	13.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

**Annotazioni: Rimasto da riscuotere dagli anni precedenti**

**Residui attivi E.F. 2016:**

- Finanziamento PON Ambienti digitali € 1.958,97.

## AGGREGATO 03 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	13.208,66	
Variazioni in corso d'anno	€	6.558,34	
Previsione definitiva	€	19.767,00	
Somme accertate	€	19.767,00	
Riscosso	€	19.767,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- A.F. 2020 Funzionamento amministrativo didattico periodo settembre /dicembre 2020 € 6.558,34

### Aggr. 03 Voce 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- 

### Aggr. 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Previsione iniziale	€	20.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	70.741,67	
Previsione definitiva	€	90.741,67	
Somme accertate	€	90.741,67	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- Variazione previsione iniziale PNSD Azione #7 € -10.000,00 ;
- Finanziamento per attività relativa al Piano Nazionale di formazione di docenti a.s. 2019/2020 - Note DGPER n. 49062 del 28/11/2019 e n. 51647 del 27/12/2019 € 1.774,00;
- Finanziamenti per l'acquisto del servizio di pulizia esternalizzato mesi di gennaio e febbraio 2020 - Nota Ministero dell'Istruzione prot.n. 4889 del 28/02/2020 € 24.636,68;
- A.F. 2020 DM 1147\_2019 PNSD Finanziamenti per l'Azione #28 Piano Nazionale Scuola Digitale a.s. 2019/2020 € 1.000,00;
- Assegnazione risorse per la didattica a distanza - Art. 120, comma 2, del decreto-legge 18 del 2020. Decreto del Ministro dell'istruzione 26 marzo 2020, n. 187 Cap. 8107. Nota prot. 4527 del 3 aprile 2020 € 7.739,65;
- Finanziamento per l'acquisto di materiali di pulizia - Nota prot. n. 3746 del 17/02/2020 € 3.945,13;
- Assegnazione risorse finanziarie nota MIUR prot.n. 8308 del 01/04/2020 per attuazione delle misure per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali (dispositivi di protezione e igiene dei locali) Emergenza COVID-19 € 3.625,04;
- Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 Avvio anno scolastico 2020/21 € 28.868,98;
- A.F. 2020 Funzionamento amministrativo didattico 2020 Assistenza psicologica e medica € 1.600,00;
- A.F. 2020 DL 104\_2013 art. 8 comma 1 Orientamento € 173,17;
- A.F. 2020 Integrazione Funzionamento amministrativo didattico alunni diversamente abile € 35,00;
- Finanziamento MI nota prot.n. 33100 del 16/11/2020 per Misure per la Didattica Digitale Integrata Art. 21 del DL n. 137 del 28 ottobre 2020 € 7.343,59.

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti dalla Regione

### Aggr. 04

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

### Aggr. 05 Voce 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni: -

## AGGREGATO 06 – Contributi da privati

### Aggr. 06 Voce 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	13.554,00	
Previsione definitiva	€	13.554,00	
Somme accertate	€	13.554,00	
Riscosso	€	13.554,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni: - Versamento famiglie per acconto Progetto Nave della Scienza Barcellona 4/8 maggio 2020 Alunni Scuola Secondaria di 1° Grado € 7.802,00; - Versamento famiglie per viaggio di istruzione Progetto didattico a Napoli Arte e Scienza Alunni delle classi quinte Scuola Primaria e classi prime della Scuola Secondaria di Primo Grado € 3.790,00; - Versamento famiglie per noleggio n. 2 bus visita didattica a Roma giorno 13/01/2020 Alunni Scuola Primaria € 1.596,00; - Restituzione di n. 2 rimborsi effettuati alle famiglie per quota di Viaggio di istruzione Barcellona annullato per Emergenza Covid-19 non quietanzati per errato comunicazione coordinate bancarie € 303,50; - Versamento genitore Di Raimo Natalina (Castelnuovo Parano) per visite didattiche (Restituzione da parte dell'Ente Proloco di Grumello Cr. SE per errato versamento sul loro c.c.p.) - Assegno postale n. 7211977646-03 € 24,50; - Integrazione n. 2 quote docenti per iscrizione Scuola in Canto Teatro di San Carlo Napoli € 20,00; - Acconto Versamento famiglie per noleggio pullman per Progetto Scuola in Canto presso il Teatro San Carlo di Napoli € 18,00.

*Aggr. 06 Voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni*

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	4.900,00	
Previsione definitiva	€	4.900,00	
Somme accertate	€	4.900,00	
Riscosso	€	4.802,00	
Rimaste da riscuotere	€	98,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- Versamento famiglie per assicurazione integrativa alunni periodo 21/11/2020 - 20/11/2021 € 4.900,00.

*Aggr. 06 Voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale*

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	273,00	
Previsione definitiva	€	273,00	
Somme accertate	€	273,00	
Riscosso	€	273,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- Versamento personale scolastico per assicurazione integrativa a.s. 2020/21 € 273,00.

*Aggr. 06 Voce 08 – Contributi da imprese non vincolati*

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	175,50	
Previsione definitiva	€	175,50	
Somme accertate	€	175,50	
Riscosso	€	175,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- 120241 Saldo contributi convenzione Programma Frutta e Verdura nelle Scuole a.s. 2019/2020 € 175,50.

*Aggr. 06 Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati*

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	10.013,50	
Previsione definitiva	€	10.013,50	
Somme accertate	€	10.013,50	
Riscosso	€	10.013,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- Versamento famiglie per Progetto Stile Libero a.s. 2019/2020 Drammatizzazione Teatrale e Musicoterapia Alunni della Scuola dell'Infanzia e della Scuola Primaria dell'Istituto € 9.311,00;
- Versamento famiglie per Servizio di intrattenimento creativo per gli alunni della Scuola dell'Infanzia per il Carnevale 2020 € 702,50.

## AGGREGATO 07 – Provenienti da gestioni economiche

### Aggr. 07

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 08 – Rimborsi e restituzione somme

### Aggr. 08 Voce 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	139,09	
Previsione definitiva	€	139,09	
Somme accertate	€	139,09	
Riscosso	€	139,09	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni: - Restituzione F24 EP SCARTATO PROT. 20013017192156304 PROG. per IVA su fattura n. 2/PA del 17/01/2020 FORMIA NOLEGGI S.R.L. Trasmissione F24 n. 20013017192156304

### Aggr. 08 Voce 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	3.466,49	
Previsione definitiva	€	3.466,49	
Somme accertate	€	3.466,49	
Riscosso	€	3.466,49	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni: - Restituzione somma non dovute per errata imputazione creditore mandato n. 206 del 16/12/2019 E.F. 2019 € 90,00; - Rimborso da parte dell'Agenzia Grimaldi quota di acconto degli alunni partecipanti delle classi terminali (III Scuola Sec. 1^Gr. N. 33 quote di € 88,25 cadauno) al Viaggio d'istruzione a Barcellona "Nave della Scienza" 4/8 maggio 2020 annullato per Emergenza Covid-19 € 2.912,25; - Restituzione importo da parte della Tesoreria Banca Popolare del Cassinate per errato IBAN indicato nel bonifico sul mandato n. 115 € 464,24.

## AGGREGATO 09 – Alienazione di beni materiali

### Aggr. 09

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 10 – Alienazione di beni immateriali

### Aggr. 10

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 11 – Sponsor e utilizzo locali

### Aggr. 11

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 12 – Altre Entrate

### Aggr. 12 Voce 01 Interessi

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,19	
Previsione definitiva	€	0,19	
Somme accertate	€	0,19	
Riscosso	€	0,19	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
---

Annotazioni:

- Interessi al 03/01/2020 C/C Postale - Prelievo da C.C.P. 1029426440 con assegno postale n. 7211977646-03 € 0,19.

**Aggr. 12 Voce 02 Interessi attivi da Banca d'Italia**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,01	
Previsione definitiva	€	0,01	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

- INT. PROVVISORI T.U. 2019

**AGGREGATO 13 – Mutui**

**Aggr. 13**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:**

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a	€ 0,00
I fondi derivanti da erogazioni liberali da vincolo di destinazione ammontano a	€ 0,00
I fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità ammontano a	€ 0,00

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Somme programmate (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	€ 148.496,25	€ 132.661,14	89,34%
Progetti	€ 66.918,83	€ 24.273,98	36,27%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0%
Fondo di riserva	€ 660,43	€ 0,00	0%
<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00	€ 0,00	-
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 156.935,12</b>	

(\*) 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.

### Spese per Attività e Progetti (Mod. I)

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

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

(Schema verbale Athena)

da SIDI Bilancio BIS: Anno Finanziario 2020											
SPESE											
	Spese di Personale (impegnato)	Acquisto Beni Di Consumo (impegnato)	Acquisto di Servizi ed utilizzo di beni terzi (impegnato)	Acquisto di Beni di Investimento (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Imposte e Tasse (impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso (impegnato)	Oneri finanziari (impegnato)	Rimborsi e Poste correttive (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A.1	0,03	8.392,18	30.352,10	18.711,14	196,29	0,00	0,00	0,00	0,00	69.176,19	57.651,74
A.2	0,04	2.740,35	6.214,88	427,00	0,00	0,00	39,57	0,00	0,00	10.382,43	9.421,84
A.3	175,78	3.340,42	1.027,50	35.835,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.244,88	40.378,72
A.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.5	0,00	0,00	9.753,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.455,00	26.992,89	25.208,84
A.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,86	0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	462,73	0,00	13.521,00	7.277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	60.810,52	21.260,84
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	1.393,14	0,00	1.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.108,31	3.013,14
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.031,72</b>	<b>14.472,95</b>	<b>62.489,32</b>	<b>62.250,24</b>	<b>196,29</b>	<b>0,00</b>	<b>39,57</b>	<b>0,00</b>	<b>15.455,03</b>	<b>215.415,08</b>	<b>156.935,12</b>

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 72,85% (ad esclusione del Fondo di Riserva). In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 36,27%.

**Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:**

## Tipologia di destinazione "A" = Attività

### Categoria di destinazione A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

La somma di **€ 57.651,74** è stata così impegnata:

#### A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

In questo aggregato sono state imputate le spese generali per il funzionamento dell'Istituto: le spese per la sicurezza della Scuola R.S.P.P.; spese per l'assistenza tecnica informatica degli uffici ed Amministratore di sistema; spese per adempimenti inerente alla Trattamento dei Dati Privacy – D.P.O.; spese per l'acquisto di materiale di pulizia e sanitario dei locali scolastici, spese per il pagamento delle Ditte esterne aggiudicatrici del servizio mensile di pulizia per i mesi di gennaio e febbraio; spese per acquisto e lavori di installazione impianto antifurto sede centrale; spese di noleggio fotocopiatrice; spese postali; acquisto di mobilio per gli uffici, spese per il sito web, varie.

Previsione iniziale	€	45.009,44	
Variazioni in corso d'anno	€	12.940,80	
Previsione definitiva	€	57.950,24	
Somme impegnate	€	46.425,79	
Pagato	€	46.295,68	
Rimasto da pagare	€	130,11	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	57.950,24	
Residua disponibilità finanz	€	<b>11.524,45</b>	

#### Annotazioni:

La somma di € 46.425,79 è così impegnata:

- integrazione versamenti ritenuta Inpdap su compensi progetti precedenti € 0,03;
- servizio di pulizia esternalizzata mesi di gennaio e febbraio 2020 € 24.636,68;
- spese postali € 190,79;
- compenso Amministratore di sistema e assistenza tecnico informatico uffici Sede centrale 1.464,00;
- compenso Responsabile del servizio di Prevenzione e Protezione (R.S.P.P.) € 1.500,00;
- compenso D.P.O € 1.207,80;
- spese per lavori tecnici per sistemazione ufficio 1^ Collaboratore del Dirigente € 244,00;
- acquisto allarme sede centrale e lavori impiantistici € 5.083,74;
- spese di noleggio fotocopiatrice uffici centrali e costo eccedenti copie € 845,78;
- acquisto GotoMeeting € 331,84;
- acquisto sedie per uffici sede centrale € 2.647,40;
- acquisto materiale e spese vario di piccola entità per il funzionamento dell'Istituto con minute spese € 38,35;
- acquisto materiale di consumo sanitario € 2.815,63;
- acquisto materiale di pulizia € 5.297,75;
- rinnovo dominio sito web € 122,00.

#### A.1.2 Risorse Ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

In questo aggregato con le risorse stanziare con l'art. 231 c. D.L. 34/2020 – Avvio anno scolastico 2020/21 sono state acquistate n. 6 monitor interattivi per il potenziamento dei tre plessi di Scuola Secondaria di 1^ Grado e registri visitatori per tutti i plessi.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	11.225,95	
Previsione definitiva	€	11.225,95	
Somme impegnate	€	11.225,95	
Pagato	€	245,95	
Rimasto da pagare	€	10.980,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.225,95	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 11.225,95 è così impegnata:**

- acquisto registri di ingressi visitatori € 245,95;
- acquisto n. 6 monitori 65" per le sedi di Scuola Secondaria di Primo Grado € 10.980,00.

## **Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo**

La somma di **€ 9.421,84** è stata così impegnata:

### **A.2.1 Funzionamento amministrativo**

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento amministrativo generale della Scuola, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto di lavoro, ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni altra attività come:

carta, cancelleria, riviste e pubblicazioni di tipo amministrativo, toner, canone assistenza centralino telefonico, acquisto attrezzature per l'ufficio, acquisto materiale informatica, integrazione versamenti e pagamenti interessi di rivalsa, il costo dell'Assicurazione Integrativa e varie.

Previsione iniziale	€	5.151,09
Variazioni in corso d'anno	€	5.231,34
Previsione definitiva	€	10.382,43
Somme impegnate	€	9.421,84
Pagato	€	4.248,84
Rimasto da pagare	€	5.173,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.382,43
Residua disponibilità finanz	€	<b>960,59</b>

Annotazioni:

**La somma di € 9.421,84 è così impegnata:**

- rinnovo abbonamento "Notizie della Scuola" € 110,00;
- acquisto Bergantini-Contabilità Segreteria Edizione 2020 € 65,00;
- integrazione versamenti ritenuta Inpdap su compensi progetti PON FESR precedenti € 0,04;
- pagamento interessi di rivalsa per ritarda emissione atti TFR € 39,57;
- acquisto carta € 873,40;
- acquisto materiale di cancelleria € 605,55;
- acquisto toner € 574,00;
- acquisto n. 1 multifunzione € 427,00;
- attivazione firma digitale Dirigente scolastico € 97,60;
- canone annuo assistenza ordinaria e manutenzione in remoto per centralino telefonico e apparecchiatura VOIP € 117,12;
- attivazione numero telefonico per differimento telefonate (Smart working Emergenza Covid) € 95,16;
- acquisto materiale informatico e assistenza tecnico informatico per uffici € 1.244,40;
- assicurazione per alunni € 4.823,00;
- assicurazione per personale scolastico € 350,00.

## **Categoria di destinazione A.3 – Didattica**

La somma di **€ 40.378,72** è stata così impegnata:

### **A.3.1 Didattica**

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento ordinario dell'attività didattica, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto didattico, ma che garantiscono il regolare funzionamento della Scuola come:

acquisto dispositivi di protezione, acquisto piattaforma Collabora e Vota Facile, acquisto stampante per plessi, acquisto toner per plessi, acquisto materiale didattico e cancelleria, liquidazione personale interno per distribuzione della frutta e varie.

Previsione iniziale	€	1.715,27	
Variazioni in corso d'anno	€	2.042,99	
Previsione definitiva	€	3.758,26	
Somme impegnate	€	3.743,61	
Pagato	€	3.152,95	
Rimasto da pagare	€	590,66	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.758,26	
Residua disponibilità finanz	€	<b>14,65</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 3.743,61 è così impegnata:**

- acquisto n. 1 stampante multifunzione € 169,99;
- compenso per servizio intrattenimento creativo scuola dell'Infanzia Carnevale 2020 € 702,50;
- acquisto Piattaforma collabora e GB aggiuntivi € 732,00;
- acquisto e messa in opera coppia di casse acustiche amplificate LIM Sc. Primaria € 140,30;
- acquisto dispositivi di protezione € 345,00;
- liquidazione compensi e ritenute personale collaboratore scolastico per distribuzione Programma Frutta e Verdura nelle Scuole € 175,78;
- acquisto materiale di cancelleria € 217,98;
- acquisto piattaforma Vota Facile durata 1 anno e assistenza € 634,40;
- acquisto toner € 411,00;
- acquisto registro firme per personale docente e libro firma Dirigente € 214,66;

### **A.3.2 Smart Class Avviso 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-194**

Il Progetto PON FESR Smart Class "Nuove opportunità didattiche all'IC Esperia" si è attivato con l'obiettivo di potenziare ulteriormente la Scuola di dispositivi digitali per gli studenti meno abbienti per fronteggiare la Didattica a Distanza e Didattica Digitale Integrata in questo momento storico di disagio sanitario ed economico. Sono stati acquistati con i finanziamenti autorizzati n. 14 notebooks e n. 2 carrelli per la loro custodia per fronteggiare eventuale stipula di contratti di comodato d'uso con le famiglie del territorio disagiate per assicurare l'apprendimento a tutti gli studenti dell'Istituto. L'aggregato tiene conto anche delle spese dell'esperto esterno progettista, dell'esperto esterno collaudatore e della spesa per l'acquisto di materiale di pubblicità. Restano da impegnare le spese per la direzione e coordinamento del progetto e di direzione amministrativa e contabile.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	13.000,00	
Previsione definitiva	€	13.000,00	
Somme impegnate	€	12.155,00	
Pagato	€	11.700,00	
Rimasto da pagare	€	455,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>845,00</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 12.155,00 è così impegnata:**

- acquisto n. 14 notebooks e n. 2 carrelli € 11.700,00;
- compenso per progettista esperto esterno € 195,00;
- compenso per collaudatore esperto esterno € 130,00;
- acquisto materiale di pubblicità € 130,00.

### **A.3.3 Risorse Ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020**

In questo aggregato con le risorse stanziare con l'art. 231 c. D.L. 34/2020 di € 17.143,03 è stato potenziato il Laboratorio Informatico presso la Scuola Secondaria di 1^ Grado di Esperia con l'acquisto di n. 15 pc comprensivo di monitor, stampante multifunzione e notebook; inoltre sono stati acquistati n. 2 tavoli riunioni per la Presidenza e l'Aula Magna, un armadio di sicurezza per gli Uffici, e materiale per l'avvio dell'anno scolastico.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	17.143,03	
Previsione definitiva	€	17.143,03	
Somme impegnate	€	17.143,03	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€		(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.143,03	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 17.143,03 è così impegnata:**

- acquisto materiale per avvio anno scolastico € 655,38;
- acquisto n. 15 pc + n. 15 monitor + n. 1 stampante multifunzione + n. 1 notebook per aula informatica € 13.287,35;
- acquisto n. 2 tavoli riunioni e n. 1 armadio di sicurezza € 3.200,30.

### A.3.4 Risorse Art. 21 D.L. 137/2020

Con le risorse assegnate con il Decreto Legge 137/2020 di € 7.343,59 si è provveduto all'acquisto di ulteriori dispositivi digitali per gli alunni (n. 8 notebooks Lenovo Thinkpad rigenerati e n. 6 notebooks 3501 Dell). L'importo non utilizzato di € 6,51 sarà restituito allo Stato a seguito di formale comunicazione.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	7.343,59	
Previsione definitiva	€	7.343,59	
Somme impegnate	€	7.337,08	
Pagato	€	3.921,08	
Rimasto da pagare	€	3.416,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.343,59	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>6,51</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 7.337,08 è così impegnata:**

- acquisto n. 6 notebooks e n. 4 mouse € 3.921,08;
- acquisto n. 8 notebooks rigenerati € 3.416,00.

### Categoria di destinazione A.4 – Alternanza Scuola-Lavoro

La somma di **€ 0,00** è stata così impegnata:

#### A.4.1 – Alternanza Scuola-Lavoro

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

## Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La somma di **€ 25.208,84** è stata così impegnata:

### A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Sono state imputate all'attività le spese relative al costo delle ditte per i noleggi dei pullman per le visite didattiche e delle Agenzia di Vaggio per i pacchetti turistici (Napoli "Napoli tra Scienze e arte" e Barcellona "Nave della Scienza e Atelier Creativo Scientifico") e, che a seguito dell'Emergenza Covid-19, non sono stati effettuati e hanno dato luogo a rimborso alle famiglie e/o emissione di voucher da parte delle ditte e/o pagamento della penale per annullamento viaggio.

Previsione iniziale	€	3.603,05	
Variazioni in corso d'anno	€	23.389,84	
Previsione definitiva	€	26.992,89	
Somme impegnate	€	25.208,84	
Pagato	€	25.208,84	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.992,89	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.874,05</b>	

Annotazioni

#### La somma di € 25.208,84 è così impegnata:

- spese per visita guidata area archeologia Colosseo giorno 13 gennaio 2020 - Alunni Scuola Primaria Coreno Ausonio € 90,00;
- acconto servizio di organizzazione Progetto didattico "Nave della Scienza e Atelier Creativo Scientifico" Barcellona 4/8 maggio 2020 Alunni della Scuola Secondaria di Primo Grado € 5.912,75;
- spese di noleggio n. 2 bus per Roma Montecitorio-Colosseo giorno 13/01/2020 Alunni della Scuola Primaria € 1.530,00;
- acquisto biglietti Progetto Scuola Incanto a.s. 2019/2020 € 722,00;
- nuovo pagamento IVA per problemi tecnici Banca d'Italia € 139,09;
- pagamento della penale-a titolo liberatorio per annullamento Viaggio di Istruzione a Napoli "Napoli tra Scienze e Arte" 16/18 marzo 2020 non effettuato per Emergenza Covid-19 € 1.360,00;
- rimborso famiglie per annullamento viaggi a Napoli € 2.190,00;
- rimborso famiglie per annullamento viaggio a Barcellona € 13.265,00.

## Categoria di destinazione A.6 – Attività di orientamento

La somma di **€ 0,00** è stata così impegnata:

### A.6.1 Attività di Orientamento

Non è stata prevista alcuna attività.

Previsione iniziale	€	384,50	
Variazioni in corso d'anno	€	315,36	
Previsione definitiva	€	699,86	
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	€	699,86	
Residua disponibilità finanz	€	<b>699,86</b>	

Annotazioni:

## Tipologia di destinazione "P" = Progetti

### Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

La somma di € 9.849,65 è stata così impegnata:

#### Progetto P.1.1 – Scuola Digitale

Il finanziamento PNSD Azione #28 di € 1.000,00 erogato dal Ministero dell'Istruzione, finalizzato all'Animatore digitale della Scuola ed alla formazione del personale scolastico sugli argomenti del PNSD, sarà utilizzato nel corso del primo semestre del 2021 e rendicontato entro il 30/06/2021.

Con le risorse assegnato all'Istituto con l'art. 120 del Decreto Legge 18/2020, si è provveduto all'acquisto di n. 18 notebooks e n. 13 tablets e ad attività di formazione per il personale scolastico per la Didattica a distanza. Questo finanziamento statale è stato soggetto a monitoraggio sul PNSD, a rendicontazione e si è provveduto alla restituzione dell'importo non utilizzato di € 0,03.

Previsione iniziale	€	857,04	
Variazioni in corso d'anno	€	8.739,65	
Previsione definitiva	€	9.596,69	
Somme impegnate	€	7.739,65	
Pagato	€	7.739,65	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.596,69	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.857,04</b>	

Annotazioni:

#### La somma di € 7.739,65 è così impegnata:

- acquisto n. 13 notebooks rigenerati per la Didattica a distanza (art. 120 D.L.18/2020) € 2.379,00;
- acquisto n. 5 notebooks per la Didattica a distanza (art. 120 D.L.18/2020) € 2.379,00;
- acquisto n. 12 tablets per la Didattica a distanza (art. 120 D.L.18/2020) € 2.387,93
- attività di formazione per la Didattica a distanza (art. 120 D.L.18/2020) € 462,54;
- acquisto n. 1 tablet per la Didattica a distanza (art. 120 D.L.18/2020) € 131,15;
- restituzione finanziamenti non utilizzati Art. 120 D.L. 18/2020 € 0,03;

#### Progetto P.1.2 – Ambiente e Salute

A causa dell'Emergenza Covid-19, non è stato possibile attivare tutti i progetti previste per l'attuazione del Piano dell'Offerta Formativa; si è potuto realizzare il progetto con esperti esterno "I giochi del sorriso di Alessia".

Previsione iniziale	€	2.640,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-30,00	
Previsione definitiva	€	2.610,00	
Somme impegnate	€	2.110,00	
Pagato	€	2.110,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.610,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>500,00</b>	

Annotazioni:

#### La somma di € 2.110,00 è così impegnata:

- compenso per esperti esterni Progetto di attività "I giochi del sorriso di Alessia" a.s. 2019/2020 € 2.110,00.

### **Progetto P.1.3 – Legalità e Sicurezza**

Non sono state attivate progetti previsti a causa dell’Emergenza epidemiologico.

Previsione iniziale	€	1.200,00	
Variazioni in corso d’anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.200,00	
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	€	1.200,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.200,00</b>	

Annotazioni:

### **Progetto P.1.4 – PNSD Ambiente di apprendimento collaborativo laboratoriale**

E’ previsto l’attivazione del progetto “Ambiente di apprendimento collaborativo laboratoriale” che prevede la creazione e la realizzazione di uno spazio di apprendimento laboratoriale all’interno della sede centrale dell’I.C Esperia (Piano Terra).

Previsione iniziale	€	20.000,00	
Variazioni in corso d’anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	20.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>20.000,00</b>	

Annotazioni:

### **Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

La somma di **€ 11.411,19** è stata così impegnata:

#### **Progetto P.2.1 – Inclusione, Intercultura e Tradizioni**

In questo Progetto è stato attivato attività di Drammatizzazione Teatrale e Musicoterapia con l’Associazione Stile Libero per gli alunni della Scuola Primaria e dell’Infanzia dell’Istituto che a causa dell’Emergenza non è stato possibile realizzare interamente il Progetto entro l’a.s. 2020/21 e neanche nel corrente a.s. a motivo del contenimento del virus. Sarà oggetto di radiazione del residuo passivo degli impegni per un totale di € 4.613,00 e, di conseguenza, la restituzione di tale importo a favore delle famiglie.

Previsione iniziale	€	1.000,00	
Variazioni in corso d’anno	€	9.311,00	
Previsione definitiva	€	10.311,00	
Somme impegnate	€	9.311,00	
Pagato	€	4.698,00	
Rimasto da pagare	€	4.613,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.311,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.000,00</b>	

Annotazioni:

### **Progetto P.2.2 Progetto Scrittura "Favole di cioccolata" e "Selfie di noi"**

Non è stato possibile attivare il progetto di scrittura.

Previsione iniziale	€	1.348,23	
Variazioni in corso d'anno	€	200,00	
Previsione definitiva	€	1.548,23	
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	€	1.548,23	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.548,23</b>	

Annotazioni:

### **Progetto P.2.3 Sportello d'Ascolto Pedagogico**

In questa scheda progetto la Scuola ha attivato uno Sportello d'Ascolto pedagogico per gli alunni e le famiglie per l'anno scolastico 2019/20 che si è concluso a Dicembre 2020 A seguito dei fondi stanziati dal Ministero dell'Istruzione con la nota prot. n. 23072 del 30/09/2020 - "A.S. 2020/2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 - periodo settembre/dicembre 2020 per Assistenza psicologica e medica", di € 1.600,00 si è attivato uno sportello d'ascolto psicologico, per interventi di ascolto e di gestione di comportamenti problematici che evidenzino difficoltà di inserimento a scuola o rischio di abbandono/insuccesso, di supporto al nucleo familiare per affrontare il disagio personale nel contesto scolastico e familiare, per supporto allo scopo di fronteggiare fenomeni di ansia e disagio causati dal contesto emergenziale. E previsto il proseguimento dell'attività nel 2021 a seguito di positivo monitoraggio.

Previsione iniziale	€	555,62	
Variazioni in corso d'anno	€	1.600,00	
Previsione definitiva	€	2.155,62	
Somme impegnate	€	2.100,00	
Pagato	€	500,00	
Rimasto da pagare	€	1.600,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.155,62	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.548,23</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 2.100,00 è così impegnata:**

- compenso per attività di sportello d'ascolto pedagogico a.s. 2019/20 € 500,00;
- compenso per contratto di prestazione d'opera intellettuale psicologo € 1.600,00.

### **Progetto P.2.4 – PON FSE Competenze di base**

Previsione iniziale	€	8.394,36	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	8.394,36	
Somme impegnate	€	0,16	
Pagato	€	0,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.394,36	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>8.394,20</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 0,16 è così impegnata:**

- integrazione versamento ritenuta INPDAP e Fondo Credito inerente alle liquidazioni compensi al personale interno Progetto PON FSE Competenze di base € 0,16.

### **Progetto P.2.5 – PON FSE Inclusione di base e lotta al disagio**

Previsione iniziale	€	4.994,62	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.994,62	
Somme impegnate	€	0,03	
Pagato	€	0,03	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.994,62	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>4.994,59</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 0,03 è così impegnata:**

- integrazione versamento ritenuta INPDAP c/stato inerente alle liquidazioni compensi al personale interno Progetto PON FSE Inclusione sociale € 0,03.

### **Categoria di destinazione P.3 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

La somma di **€ 0,00** è stata così impegnata:

#### **Progetto P.3.1 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

### **Categoria di destinazione P.4 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**

La somma di **€ 3.013,14** è stata così impegnata:

#### **Progetto P.4.1 - Formazione ed Aggiornamento del Personale**

Il progetto è finalizzato alla formazione del personale dipendente sia docente che A.T.A. per l'informazione e formazione generale sulla sicurezza, sull'utilizzo del Registro elettronico e lo sportello digitale Axios e per attività di tutoraggio docenti interni per la realizzazione della Didattica a distanza.

Previsione iniziale	€	3.748,07	
Variazioni in corso d'anno	€	86,24	
Previsione definitiva	€	3.834,31	
Somme impegnate	€	2.513,14	
Pagato	€	2.513,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.834,31	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.321,17</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 2.513,14 è così impegnata:**

- liquidazione attività di tutoraggio docente interno per la realizzazione della Didattica a distanza (netto + ritenute) € 928,90;
- riliquidazione netto al docente interno per attività di tutoraggio DaD € 464,24 per errato IBAN;

- informazione e formazione generale sulla sicurezza per i lavoratori € 500,00;
- acquisto n. 3 corsi di formazione Axios per personale docente/ATA sull'utilizzo del Registro elettronico e Sportello digitale € 620,00.

### **Progetto P.4.2 Piano Nazionale di Formazione Docenti**

Nell'ambito della Formazione Nazionale dei docenti in servizio si è attivato un corso di formazione con il formatore docente interno con l'assistenza di un docente interno tutor sulla "Metodologia e didattica della letteratura italiana" per il personale docente interno.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.774,00	
Previsione definitiva	€	1.774,00	
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	€	1.774,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.774,00</b>	

Annotazioni:

### **Progetto P.4.3 Risorse Ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020**

E' stato attivato un corso di formazione generale per l'avvio dell'anno scolastico 2020/21 con le risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020 Avvio anno scolastico 2020/21, il quale si è concluso e verrà liquidato in conto residuo nel 2021.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	500,00	
Previsione definitiva	€	500,00	
Somme impegnate	€	500,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	500,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	500,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

**La somma di € 500,00 è così impegnata:**

- attività di formazione € 500,00.

### **Categoria di destinazione P.5 – Progetti per "Gare e concorsi"**

La somma di **€ 0,00** è stata così impegnata:

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni

## Tipologia di destinazione "G" = Gestioni Economiche

### **Categoria di destinazione G.1 - Azienda agraria**

La somma di € 0,00 è stata così impegnata:

#### **G.1.1 – Azienda agraria**

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

### **Categoria di destinazione G.2 - Azienda speciale**

La somma di € 0,00 è stata così impegnata:

#### **G.2.1 – Azienda speciale**

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

### **Categoria di destinazione G.3 – Attività per conto terzi**

La somma di € 0,00 è stata così impegnata:

#### **G.3 - Attività per conto terzi**

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

### Categoria di destinazione G.4 - Attività convittuale

La somma di € 0,00 è stata così impegnata:

#### G.4.1 - Attività convittuale

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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J)

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	109.642,82
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza (Altri conti)	€	132.045,45	
in conto competenza (Partite di giro)	€	1.000,00	
b) in conto residui	€	0,00	
		<b>Totale</b>	€ 133.045,45
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza (Altri conti)	€	129.477,35	
in conto competenza (Partite di giro)	€	1.000,00	
d) in conto residui	€	25.016,54	
		<b>Totale</b>	€ 155.493,89
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	87.194,38
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	27.927,36	
- Residui passivi	€	27.457,77	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	<b>87.663,97</b>
Note relative alla situazione amministrativa:			

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2020 di € <b>87.194,38</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>87.663,97</b> . Tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020.
C)	Un <b>disavanzo</b> di amministrazione per la gestione di competenza € <b>904,67</b> .

Dall'estratto del conto corrente postale n° **1029426440** intestato a questa Istituzione scolastica, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di € **0,00**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2019 è:

Bancari € **87.194,38** + Postali € **0,00** = Totale € **87.194,38**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del Decreto legge n.

95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **340 300312019** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

### STATO PATRIMONIALE (MOD. K)

Attività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Materiali	€ 28.711,25	€ 32.276,30	€ 60.987,55
Finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale immobilizzazioni	€ 28.711,25	€ 32.276,30	€ 60.987,55
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Crediti	€ 13.140,88	€ 14.786,48	€ 27.927,36
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Disponibilità liquide	€ 109.642,82	- € 22.448,44	€ 87.194,38
Totale disponibilità	€ 122.783,70	- € 7.661,96	€ 115.121,74
<b>Deficit patrimoniale</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 151.494,95</b>	<b>€ 24.614,34</b>	<b>€ 176.109,29</b>
Passività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Residui passivi	€ 25.016,54	€ 2.441,23	€ 27.457,77
Totale Debiti	€ 25.016,54	€ 2.441,23	€ 27.457,77
<b>Consistenza patrimoniale</b>	€ 126.478,41	€ 22.173,11	€ 148.651,52
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 151.494,95</b>	<b>€ 24.614,34</b>	<b>€ 176.109,29</b>
Note relative alla situazione patrimoniale:			
La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.			

### SITUAZIONE DEI RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	€ 13.140,88	€ 9.198,52	€ 3.942,36	€ 0,00	€ 3.942,36	€ 23.985,00	€ 27.927,36
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui

Passivi	€ 25.016,54	€ 0,00	€ 25.016,54	€ 25.016,54	€ 0,00	€ 27.457,77	€ 27.457,77
---------	-------------	--------	-------------	-------------	--------	-------------	-------------

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

### RIEPILOGO SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

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.

Livello 1	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	€ 2.031,72	1,30 %
02	Acquisto di beni di consumo	€ 14.472,95	9,22 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 62.489,32	39,81%
04	Acquisto di beni d'investimento	€ 62.250,24	39,67 %
05	Altre spese	€ 196,29	0,12 %
06	Imposte e tasse	€ 0,00	-
07	Oneri straordinari e da contenzioso	€ 39,57	0,03 %
08	Oneri finanziari	€ 0,00	-
09	Rimborsi e poste correttive	€ 15.455,03	9,85 %
	Totale generale	€ 156.935,12	100%

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi generali ed amministrativi; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il Fondo iniziale di Euro 500,00, anticipato con mandato n. 29 del 10/02/2020 per l'importo di € 500,00 ed integrato con successivo mandato n. 236 del 06/10/2020 di € 500,00 a seguito di delibera n. 84 del 29/06/2020 del Consiglio d'Istituto per un totale di € 1.000,00 ed è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 43 del 15/12/2020 di € 1.000,00.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nel Mod. H (Conto Finanziario), Mod. K (Stato Patrimoniale) e nel Mod. N (riepilogo per tipologia di spesa).

### FONDO DI RISERVA

**(R.98 – Fondo di riserva)** La somma di **€ 660,43 non è stata utilizzata.**

### 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 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{123.508,67}{156.030,45} = \mathbf{0,79}$$

### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{28.916,20}{156.030,45} = \mathbf{0,19}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{156.030,45}{156.030,45} = \mathbf{1}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{23.985,00}{156.030,45} = \mathbf{0,15}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0}{3.942,36} = \mathbf{0,00}$$

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{27.927,36}{169.171,33} = \mathbf{0,17}$$

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A.3 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A.3 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{64.652,70}{156.935,12} = \mathbf{0,41}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Aggregato A}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{132.661,14}{156.935,12} = \mathbf{0,85}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{27.457,77}{156.935,12} = \mathbf{0,17}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{25.016,54}{25.016,54} = \mathbf{1}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{27.457,77}{181.951,66} = \mathbf{0,15}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{156.935,12}{755} = \mathbf{207,86}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A.2.1 il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A.2.1}}{\text{Numero alunni}} = \frac{9.421,84}{755} = \mathbf{12,48}$$

## INDICE DI TEMPESTIVITA'

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	<b>-15,35</b>
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	<b>-11,49</b>
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	<b>-25,57</b>
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	<b>-20,35</b>
<b>Base annuale Anno 2020</b>		<b>-15,30</b>

## CONCLUSIONI

### RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2020, prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare consentissero la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi prefissati dal P.T.O.F. Il Dirigente Scolastico riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla collaborazione e sinergia manifestate da tutte le componenti dell'Istituzione scolastica. La progettualità è risultata adeguata alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti dal P.T.O.F. Si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio e dell'Ambito, riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. La valutazione della parte didattica è stata effettuata dalla Scuola attraverso questionari di gradimento rivolti agli studenti delle classi quarte e quinte della Scuola Primaria, a tutti gli studenti della Scuola Secondaria di I Grado, alle famiglie di tutti gli allievi dell'Istituto e agli insegnanti. Dagli esiti è emerso un generale apprezzamento delle attività e dell'organizzazione della Scuola. Si può concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della Scuola nonostante le restrizioni imposte dalla situazione di Emergenza Covid-19.

Inoltre, il Programma per l'esercizio finanziario 2020 ha avuto come prioritaria necessità l'attuazione del Piano del miglioramento predisposto nel RAV: Le risorse hanno favorito il raggiungimento delle priorità indicate nel PdM per migliorare gli esiti degli studenti nelle prove standardizzate e nei risultati a distanza attraverso la promozione di una didattica orientata e per competenze da realizzare attraverso percorsi che hanno consentito agli alunni l'acquisizione delle competenze chiave europee per una cittadinanza attiva e consapevole.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto;
5. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
6. 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 dal personale;
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Appare doveroso, da parte del Dirigente Scolastico, sottolineare, in fase consuntivo, che la realizzazione del Programma Annuale 2020 ha visto la partecipazione attiva dell'Amministrazione comunale di riferimento.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2020, viene trasmessa ai Revisori dei Conti.

Esperia, 15 aprile 2021

IL DIRETTORE  
DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
Dott.ssa Pompea Di ADAMO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Maria Parisina GIULIANO