



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PESCARA 6

VIALE SCARFOGLIO 35 - 65100 PESCARA (PE)

Codice Fiscale: 91117720689 Codice Meccanografico: PEIC83200Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Premessa

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

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

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

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

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

- Modello H – Conto Consuntivo;

- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2020;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2020;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

RISULTANZE DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	279.850,47	Programmazione definitiva	279.465,30	Disp. fin. da programmare 385,17
Accertamenti	176.349,49	Impegni	184.966,52	Avanzo/Disavanzo di competenza -8.617,03
competenza Riscossioni residui	163.349,49 0,00	competenza Pagamenti residui	137.117,81 48.519,30	Saldo di cassa corrente (a) -22.287,62
Somme rimaste da riscuotere	13.000,00	Somme rimaste da pagare	47.848,71	Residui dell'anno attivi/passivi -34.848,71
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	30.637,52	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	43.637,52	Totale residui passivi	47.848,71	Sbilancio residui (b) -4.211,19
			Saldo cassa iniziale (c)	116.564,19
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 90.065,38

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 8.490,63
 Variazioni in corso d'anno € 128,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	1	C	128,00	Rideterminazione avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019

Previsione definitiva € 8.618,63
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	94.882,35	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	94.882,35	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

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

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2203	E	13.000,00	Finanziamento PON Smart Class - Avviso 4878/2020

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: 01) Pon per la Scuola (FESR) € 13.000,00
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	20.649,33
Variazioni in corso d'anno	€	16.638,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	4.927,42	Finanziamenti per acquisto servizi esternalizzati di pulizia e ausiliario periodo gennaio-febbraio 2020
12/11/2020		E	11.711,34	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75,00 - Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020;

Previsione definitiva € 37.288,09
 Somme accertate € 37.288,09
 Riscosso € 37.288,09
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 341,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/11/2020		E	341,78	Finanziamento MIUR fondi DL 104\2013 art. 8 c.1 Orientamento € 341,78 -

Previsione definitiva € 341,78
 Somme accertate € 341,78
 Riscosso € 341,78
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

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

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:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

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

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 75.692,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	1.000,00	Piano Nazionale Scuola Digitale - D.M. n.1147 del 18/12/2019 - Erogazione contributo anno 2020
22/06/2020	2200	E	1.327,25	Finanziamento per dotarsi di piattaforme e strumenti digitali per la didattica a distanza - Art. 120 lett. a) D.L. n.18/2020
22/06/2020	2200	E	8.041,21	Finanziamento per acquisto dispositivi digitali individuali anche completi di connettività - Art. 120 lett. b) D.L. n.18/2020
22/06/2020	2200	E	663,63	Finanziamento per formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza - Art. 120 lett. c) D.L. n.18/2020
22/06/2020	2200	E	3.407,16	Erogazione finanziamento per acquisto materiali di pulizia
22/06/2020	2200	E	6.506,54	Finanziamento per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali e acquistare dispositivi di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica
31/08/2020	2693	E	45.131,37	Erogazione risorsa finanziaria ex art. 231 comma 1 D.L. n. 34 del 19/05/2020 - Avvio a.sc. 2020/21
23/11/2020		E	9.615,40	Finanziamento risorse Art. 21 D.L. 137/2020 Misure DID

Previsione definitiva € 75.692,56
 Somme accertate € 75.692,56
 Riscosso € 75.692,56
 Rimaste da riscuotere € 0,00
 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 € 54.746,77
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

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

05 / 02 – Provincia vincolati

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

05 / 03 – Comune non vincolati

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.257,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	2.257,99	Fondi per piccola manutenzione, minute spese economali e acquisto materiale pulizia

Previsione definitiva € 2.257,99
 Somme accertate € 2.257,99
 Riscosso € 2.257,99
 Rimaste da riscuotere € 0,00
 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2020		E	2.000,00	contributi per tirocinio università del Molise - Università di Macerata

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme accertate € 2.000,00
 Riscosso € 2.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.280,00

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

23/12/2020		E	1.280,00	finanziamento fondi per corsi di formazione docenti
------------	--	---	----------	---

Previsione definitiva € 1.280,00
 Somme accertate € 1.280,00
 Riscosso € 1.280,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.901,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	779,50	Quote contributo volontario a.sc.2019/20
23/12/2020		E	11.121,90	Contributi volontari famiglie. Contributo personale per assicurazione;

Previsione definitiva € 11.901,40
 Somme accertate € 11.142,40
 Riscosso € 11.142,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00
 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

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

Previsione iniziale € 105.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -79.473,60

Data	N. Decreto	Finalizzate e Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	-29.599,60	Minor accertamento quote viaggi d'istruzione a.sc. 2019/20
22/06/2020	2200	E	-24.874,00	Minor accertamento quote Progetto Sci a. sc. 2019/20
22/06/2020	2200	E	-25.000,00	Minor accertamento quote Staffetta Scrittura Creativa a.sc. 2019/20

Previsione definitiva € 25.526,40
 Somme accertate € 25.526,40
 Riscosso € 25.526,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00
 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Quote visite didattiche e viaggi d'istruzione € 400,40 - 02) Quote Scuola Sci € 25.126,00
 Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

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

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 759,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2020		E	759,00	Contributi volontari famiglie. Contributo personale per assicurazione;

Previsione definitiva € 759,00
 Somme accertate € 759,00
 Riscosso € 759,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

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

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 2.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.005,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	3.005,00	Maggior accertamento quote corsi lingua inglese, francese e spagnola a sc. 2019/20

Previsione definitiva € 5.205,00
 Somme accertate € 5.205,00
 Riscosso € 5.205,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.849,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	1.500,00	Erogazione finanziamento Fondazione Pescaraabruzzo ai sensi del bando del 19/08/2019
12/11/2020		E	349,00	Convenzione " Frutta nella scuola " a.s. 2019\20

Previsione definitiva € 1.849,00
 Somme accertate € 1.849,00
 Riscosso € 1.849,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00
 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributi per ampliamento offerta formativa € 1.500,00 - 02) Programma Frutta e Verdura nelle Scuole € 349,00
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

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

- Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	7,19	Interessi maturati sul c/c postale esercizio finanziario 2019

Previsione definitiva € 7,19
 Somme accertate € 7,19
 Riscosso € 7,19
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,08

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	207.080,63	166.450,17	80,00%
Progetti	71.884,67	18.516,35	25,76%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	279.465,30	184.966,52	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		184.966,52	

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 per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "*piano dei conti*", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

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

Previsione iniziale € 6.500,00
Variazioni in corso d'anno € 16.390,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	2/3	3.407,16	Erogazione finanziamento per acquisto materiali di pulizia
22/06/2020	2200	E	2/3	6.506,54	Finanziamento per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali e acquistare dispositivi di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica
22/06/2020	2200	E	3/10	4.927,42	Finanziamenti per acquisto servizi esternalizzati di pulizia e ausiliario periodo gennaio-febbraio 2020
22/06/2020	2200	E	3/10	549,00	Fondi per piccola manutenzione, minute spese economali e acquisto materiale pulizia
23/12/2020		E	2/3	1.000,00	contributi per tirocinio università del Molise - Università di Macerata

Previsione definitiva € 22.890,12
Somme impegnate € 13.038,97
Pagato € 13.038,97
Rimasto da pagare € 0,00
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 21.890,12
Residua disponibilità finanz € **8.851,15**

Le somme impegnate, per € 13.038,97, riguardano le seguenti spese:

Acquisto beni di consumo: materiali per l'igiene e la pulizia, compreso materiale sanitari per emergenza COVID, spese per interventi di piccola manutenzione degli edifici scolastici, spese per sanificazione.

Messa in atto di tutte le misure idonee a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici, avvalendosi anche della consulenza di un esperto esterno con funzione di Responsabile della Sicurezza: formazione e informazione del personale, redazione documento di valutazione dei rischi, aggiornamento piano di gestione delle emergenze, predisposizione regolamento aziendale per la sicurezza, verifica delle condizioni di sicurezza dei vari plessi. In particolare sono state retribuite le seguenti attività:

- Corso di aggiornamento per RLS
- Attività di consulenza per adempimenti Decreto Legislativo 81/2008

Canone servizi di pulizia svolti nel plesso Pineta Dannunziana da n. 1 unità personale esterno fornito dalla ditta aggiudicataria della convenzione Consip stipulata dal MIUR (FINO A MARZO 2020)

Attività - A01.13 - Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 54.746,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2020	2693	E	2/3	44.431,37	Erogazione risorsa finanziaria ex art. 231 comma 1 D.L. n. 34 del 19/05/2020 - Avvio a.sc. 2020/21
31/08/2020	2693	E	3/2	700,00	Erogazione risorsa finanziaria ex art. 231 comma 1 D.L. n. 34 del 19/05/2020 - Avvio a.sc. 2020/21
12/11/2020		E	2/3	-3.416,00	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020;
12/11/2020		E	4/3	3.416,00	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020;
23/11/2020		E	3/8	2.615,40	Finanziamento risorse Art. 21 D.L. 137/2020 Misure DID
23/11/2020		E	4/3	7.000,00	Finanziamento risorse Art. 21 D.L. 137/2020 Misure DID

Previsione definitiva € 54.746,77

Somme impegnate € 45.785,23

Pagato € 36.222,73

Rimasto da pagare € 9.562,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

La risorsa finanziaria erogata al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre è stata utilizzata per acquisto di materiale di consumo quale segnaletica per emergenza Covid, adesivi distanziamento, tappeti igienizzanti, dispositivi di protezione, materiale per sanificazione e acquisto di materiale durevole quale: nebulizzatori a zaino, pannelli divisorii, moduli separatori, armadi, attaccapanni, pensiline copertura spazi esterni adiacenti locali palestra e ex mensa plesso Pineta, macchina idropulitrice.

Per il dettaglio analitico si rimanda al MOD. I- SPESE.

ATTIVITA' A02 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 12.000,00

Variazioni in corso d'anno € 9.909,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	2/1	907,99	Fondi per piccola manutenzione, minute spese economali e acquisto materiale pulizia
22/06/2020	2200	E	3/6	500,00	Fondi per piccola manutenzione, minute spese economali e acquisto materiale pulizia
22/06/2020	2200	E	3/7	250,00	Fondi per piccola manutenzione, minute spese economali e acquisto materiale pulizia

22/06/2020	2200	E	3/8	50,00	Fondi per piccola manutenzione, minute spese economali e acquisto materiale pulizia
22/06/2020	2200	E	3/13	1,00	Fondi per piccola manutenzione, minute spese economali e acquisto materiale pulizia
12/11/2020		E	1/2	349,00	Convenzione " Frutta nella scuola " a.s. 2019\20
12/11/2020		E	3/2	1.600,00	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30\09\2020;
12/11/2020		E	3/8	1.036,34	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30\09\2020;
23/12/2020		E	3/11	6.059,00	Contributi volontari famiglie. Contributo personale per assicurazione;

Previsione definitiva	€	21.909,91	
Somme impegnate	€	19.937,45	
Pagato	€	19.327,45	
Rimasto da pagare	€	610,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.471,08	
Residua disponibilità finanz	€	5.533,63	

Le somme impegnate, per un importo complessivo di € 20.390,28, riguardano le seguenti spese:

Abbonamenti a riviste tecnico-amministrative

Materiali di consumo: toner, cartucce, materiale vario di consumo, plastificatrice, cucitrice a pinza, timbro, gruppo di continuità
 Gestione, manutenzione e aggiornamento sito web
 Retribuzione Responsabile della protezione dei dati personali – Saldo
 Assistenza tecnico- informatica
 Contratto noleggio costo copia fotocopiatrice uffici
 Software di gestione segreteria digitale e registro elettronico, licenze antivirus
 Pagamento dominio sito web
 Stampe e rilegature
 Polizze assicurative
 Spese bancarie per servizio di tesoreria
 Spese amministrative: postali e diverse
 Rimborso spese per i Revisori

Attività - A03.3 - Didattica

Previsione iniziale	€	15.248,20
Variazioni in corso d'anno	€	18.010,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	2/3	7,19	Interessi maturati sul c/c postale esercizio finanziario 2019
22/06/2020	2200	E	2/3	0,08	Interessi maturati sul conto di tesoreria unica esercizio finanziario 2019
22/06/2020	2200	E	3/8	779,50	Quote contributo volontario a.sc.2019/20

22/06/2020	2200	E	4/3	1.500,00	Erogazione finanziamento Fondazione Pescaraabruzzo ai sensi del bando del 19/08/2019
26/06/2020	1	C	2/3	128,00	Rideterminazione avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019
12/11/2020		E	2/1	3.000,00	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020;
12/11/2020		E	2/3	2.075,00	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020;
12/11/2020		E	3/7	1.500,00	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020;
12/11/2020		E	3/8	2.500,00	Finanziamento dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2020 € 10.036,34 e per assistenza psicologica € 1.600,00 Finanziamento spesa alunni diversamente abili € 75.00 - Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020;
23/12/2020		E	2/1	3.838,00	Contributi volontari famiglie. Contributo personale per assicurazione;
23/12/2020		E	2/3	300,00	contributi per tirocinio università del Molise - Università di Macerata
23/12/2020		E	2/3	3.000,00	Contributi volontari famiglie. Contributo personale per assicurazione;
23/12/2020		E	3/6	600,00	contributi per tirocinio università del Molise - Università di Macerata
23/12/2020		E	3/6	1.000,00	Contributi volontari famiglie. Contributo personale per assicurazione;
23/12/2020		E	3/8	100,00	contributi per tirocinio università del Molise - Università di Macerata

Previsione definitiva	€	33.259,12	
Somme impegnate	€	16.842,52	
Pagato	€	15.197,55	
Rimasto da pagare	€	1.644,97	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.687,97	
Residua disponibilità finanziaria	€	10.845,45	

L' impegno complessivo per questa attività è di € 18.402,02, utilizzate per:

Acquisto carta per fotocopie per uso didattico, Riviste e pubblicazioni per uso didattico Assistenza tecnico-informatica.

Acquisto materiale didattico in collegamento con le progettualità proposte: materiale di facile consumo, sussidi didattici, materiale specifico per alunni disabili, materiale per attività sportive, strumenti e altro materiale per attività musicali, toner e cartucce per stampanti;

Contratto noleggio fotocopiatrici a costo copia in tutti i plessi

Noleggio mini computer per prove Invalsi

Spese telefoniche per collegamento internet nei vari plessi dell'istituto al fine di garantire servizi di connessione atti a rendere operativo l'uso delle LIM e del registro elettronico in tutte le classi, altre spese di modesta entità.

Attività - A03.9 - Ambienti Digitali - Avviso 9911/2018

Previsione iniziale	€	25.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	25.000,00
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	23.244,84	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	23.244,84	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.755,16	

Il progetto, presentato dall'Istituto Comprensivo Pescara 6 nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/9911 del 20 aprile 2018 rivolto alle Istituzioni Scolastiche Statali per la realizzazione di ambienti digitali per la didattica integrata con gli arredi scolastici. è stato autorizzato e finanziato per l'importo di € 25.000,00.

Il progetto è stato concluso a dicembre; l'obiettivo principale di dotare l'istituto di ambienti di apprendimento moderni e multidisciplinari in linea con la visione didattico-metodologica innovativa, mediante l'introduzione di adeguati ambienti di apprendimento adatti ad un utilizzo costante e diffuso delle tecnologie digitali nella quotidianità scolastica è stato pienamente raggiunto.

Attività - A03.10 - Risorse ex art. 120 lett. a) D.L. 18/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.327,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	2/3	116,45	Finanziamento per dotarsi di piattaforme e strumenti digitali per la didattica a distanza - Art. 120 lett. a) D.L. n.18/2020
22/06/2020	2200	E	3/7	1.040,00	Finanziamento per dotarsi di piattaforme e strumenti digitali per la didattica a distanza - Art. 120 lett. a) D.L. n.18/2020
22/06/2020	2200	E	4/3	170,80	Finanziamento per dotarsi di piattaforme e strumenti digitali per la didattica a distanza - Art. 120 lett. a) D.L. n.18/2020

Previsione definitiva	€	1.327,25	
Somme impegnate	€	1.327,25	
Pagato	€	1.327,25	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.327,25	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A03.11 - Risorse ex art. 120 lett. b) D.L. 18/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.041,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	3/8	391,81	Finanziamento per acquisto dispositivi digitali individuali anche completi di connettività - Art. 120 lett. b) D.L. n.18/2020
22/06/2020	2200	E	4/3	7.649,40	Finanziamento per acquisto dispositivi digitali individuali anche completi di connettività - Art. 120 lett. b) D.L. n.18/2020

Previsione definitiva	€	8.041,21	
Somme impegnate	€	8.041,21	
Pagato	€	8.041,21	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.041,21
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Attività - A03.12 - Smart class - Avviso 4878/2020

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2203	E	4/3	13.000,00	Finanziamento PON Smart Class - Avviso 4878/2020

Previsione definitiva € 13.000,00
 Somme impegnate € 12.706,30
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 12.706,30 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Con le risorse finanziarie assegnate è stato realizzato un progetto dedicato all'acquisto di supporti strumentali per la DAD durante l'emergenza COVID-19: n. 24 Tablet, un Macbook, un carrello mobile per schermo Touch 65", una videocamera, un Armadio porta/ricarica tablet. Per un impegno totale di € 12.706,30

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

Previsione iniziale € 30.028,26
 Variazioni in corso d'anno € -29.599,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	3/12	-29.599,60	Minor accertamento quote viaggi d'istruzione a.sc. 2019/20

Previsione definitiva € 428,66
 Somme impegnate € 400,40
 Pagato € 400,40
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 428,66
 Residua disponibilità finanz € **28,26**

Tutte le attività programmate sono state annullate causa sospensione attività didattica da marzo per l'emergenza Covid-Sars19.

Attività - A05.7 - Scuola Sci

Previsione iniziale € 50.093,48
 Variazioni in corso d'anno € -24.874,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	3/12	-24.874,00	Minor accertamento quote Progetto Sci a. sc. 2019/20
22/06/2020	2204	E	1/1	-464,48	Storni di fondi
22/06/2020	2204	E	2/3	93,48	Storni di fondi
22/06/2020	2204	E	3/12	-24.755,00	Storni di fondi
22/06/2020	2204	E	9/1	25.126,00	Storni di fondi

Previsione definitiva	€	25.219,48	
Somme impegnate	€	25.126,00	
Pagato	€	25.126,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.219,48	
Residua disponibilità finanz	€	93,48	

Il progetto finalizzato allo sviluppo delle abilità motorie degli alunni delle classi quarte e quinte della scuola primaria e degli alunni della scuola secondaria di primo grado, alla pratica dello sci e alla conoscenza del territorio abruzzese e delle sue risorse non è stato realizzato e le quote versate sono state restituite alle famiglie.

Attività - A05.8 - Staffetta di Scrittura Creativa

Previsione iniziale	€	25.211,84
Variazioni in corso d'anno	€	-25.000,00

Data	N. Decr.	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	3/12	-25.000,00	Minor accertamento quote Staffetta Scrittura Creativa a.sc. 2019/20

Previsione definitiva	€	211,84	
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	€	211,84	
Residua disponibilità finanz	€	211,84	

Anche per questo progetto le attività programmate sono state annullate da marzo causa sospensione attività didattica per l' emergenza Covid-Sars19.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	704,49
Variazioni in corso d'anno	€	341,78

Data	N. Decr.	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/11/2020		E	2/1	241,78	Finanziamento MIUR fondi DL 104\2013 art. 8 c.1 Orientamento € 341,78 -
12/11/2020		E	3/12	100,00	Finanziamento MIUR fondi DL 104\2013 art. 8 c.1 Orientamento € 341,78 -

Previsione definitiva	€	1.046,27	
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	€	1.046,27	
Residua disponibilità finanz	€	1.046,27	

Anche per questo progetto non è stata realizzata nessuna attività

Progetti - P01.6 - Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	1/3	1.000,00	Piano Nazionale Scuola Digitale - D.M. n.1147 del 18/12/2019 - Erogazione contributo anno 2020

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 1.000,00
 Pagato € 1.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Il progetto è stato finanziato con i fondi erogati dal MIUR per l'attuazione di diverse azioni del Piano Nazionale per la Scuola Digitale, e precisamente:

- € 1.000,00, contributo per animatore digitale, finalizzato al supporto e allo sviluppo di progettualità nei seguenti ambiti: formazione interna, coinvolgimento della comunità scolastica, creazione di soluzioni innovative;

La somma erogata è stata impenata, secondo le indicazioni fornite dal MIUR, per il pagamento del servizio di "Animatore Digitale" curato da un docente interno e verrà rendicontata su apposita piattaforma on line.

Progetti - P01.12 - PAR FSC 2007-2013 - Potenziamento dotazioni tecnologiche/ambienti digitali

Previsione iniziale € 28.778,23
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 28.778,23
 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 € 28.778,23
 Residua disponibilità finanziarie € **28.778,23**

Il progetto è stato autorizzato e finanziato nell'ambito del Programma FSC 2007-2013 di cui alla delibera CIPE 79/2012 - Obiettivi di Servizio "Intervento per il potenziamento delle dotazioni tecnologiche/ambienti multimediali e dei laboratori per le competenze di base degli Istituti Secondari di 1° Grado. E' stato erogato un acconto di € 28.778,23, pari al 50% dell'intero importo concesso, pari ad € 57.556,45.

Con il finanziamento erogato si intendono realizzare spazi alternativi per l'apprendimento, laboratori mobili, aule "aumentate dalla tecnologia". Nel progetto sono previsti moduli formativi, sia per gli alunni che per i docenti, da attivare quando verrà erogato il saldo del finanziamento concesso. Il progetto, non realizzato entro la fine dell'esercizio finanziario 2020 come inizialmente previsto, è stato prorogato al 31/12/2021.

Progetti - P02.8 - Progetto Potenziamento Lingue Straniere

Previsione iniziale € 18.511,81
 Variazioni in corso d'anno € 3.005,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	3/2	2.165,00	Maggior accertamento quote corsi lingua inglese, francese e spagnola a sc. 2019/20
22/06/2020	2200	E	9/1	840,00	Maggior accertamento quote corsi lingua inglese, francese e spagnola a sc. 2019/20
31/08/2020	2693	E	3/2	-200,00	Storni di fondi
31/08/2020	2693	E	9/1	200,00	Storni di fondi

Previsione definitiva € 21.516,81
 Somme impegnate € 16.158,52
 Pagato € 16.158,52
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.516,81
 Residua disponibilità finanziarie € **5.358,29**

Il progetto è stato finalizzato al potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere (Inglese, Spagnolo e Francese) .

L'attività è stata svolta parzialmente e le somme impegnate riguardano il pagamento dei corsi di conversazione attivati con le Associazioni madrelingua e la restituzione parziale delle somme versate dalle famiglie quale contributo per la realizzazione dello stesso.

Progetti - P02.9 - Progetto Musica, Teatro, Movimento, Socializzazione

Previsione iniziale € 600,00
 Previsione definitiva € 600,00
 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 € 600,00
 Residua disponibilità finanziarie € **600,00**

L'Attività non è stata svolta.

Progetti - P02.10 - ex P22 Competenze di base - Avviso 1953/2017

Previsione iniziale € 17.046,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 17.046,00
 Somme impegnate € 444,20
 Pagato € 364,10
 Rimasto da pagare € 80,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.046,00
 Residua disponibilità finanziarie € **16.601,80**

Il progetto è stato presentato dall'Istituto Comprensivo Pescara 6 nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, in seguito all'emanazione dell'avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/Prot. n. 1953 del 21 febbraio 2017 rivolto alle Istituzioni Scolastiche Statali per la realizzazione di attività finalizzate al miglioramento delle competenze chiave degli allievi, anche mediante il supporto dello sviluppo delle capacità di docenti, formatori e staff, con azioni specifiche anche per la scuola dell'infanzia (linguaggi e multimedialità – espressione creativa espressività corporea).

Con nota del MIUR prot. n. AOODGEFID/192 del 10 gennaio 2018 il progetto "Musica Insieme", è stato autorizzato e finanziato per l'importo di € 17.046,00. La somma, già iscritta nel programma

annuale 2018, non è stata utilizzata in quanto il progetto non è stato avviato ed è, quindi, confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Le attività progettuali, per un totale di 30 ore per ogni modulo, rivolte a tre gruppi formati da massimo 25 alunni provenienti dalle sezioni dei tre plessi di scuola dell'infanzia, con l'obiettivo di rafforzare gli apprendimenti espressivi, linguistici, relazionali e creativi sono state parzialmente realizzate nell'a.s. 2019/20 e le relative spese verranno liquidate nel prossimo esercizio finanziario.

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.280,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2020		E	3/5	1.280,00	finanziamento fondi per corsi di formazione docenti

Previsione definitiva € 2.280,00
Somme impegnate € 250,00
Pagato € 250,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanziarie € **2.030,00**

Il progetto è stato finalizzato a garantire la formazione del personale scolastico sulle tematiche individuate nell'ambito del Piano Triennale di formazione dell'I.C. 6 di Pescara e deliberate dal Collegio dei Docenti.

L'attività è stata svolta parzialmente; la spesa di € 250,00 riguarda la quota di partecipazione alla rete Robocop con l'ITIS VOLTA di Pescara.

Progetti - P04.13 - Risorse ex art. 120 lett. c) D.L. 18/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 663,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	2200	E	1/3	663,63	Finanziamento per formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza - Art. 120 lett. c) D.L. n.18/2020

Previsione definitiva € 663,63
Somme impegnate € 663,63
Pagato € 663,63
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 663,63
Residua disponibilità finanziarie € **0,00**
L'importo assegnato è stato interamente utilizzato per attività di formazione dedicata.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		116.564,19
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	163.349,49	
b) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		163.349,49

Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	137.117,81	
d) in conto residui	€	48.519,30	
	Totale	€	185.637,11
Fondo di cassa a fine esercizio		€	94.276,57
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	43.637,52	
- Residui passivi	€	47.848,71	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	90.065,38

**STATO PATRIMONIALE
PROSPETTO DELL' ATTIVO**

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01 (Importi in euro)	Variazione (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 3	- Altre	0,00	0,00	0,00
A - 2	Totale Materiali	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	13.818,40	-4.813,95	9.004,45
A - 2 - 3	- Attrezzature	22.600,50	41.224,84	63.825,34
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
		36.418,90	36.410,89	72.829,79
	Crediti	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	12.472,20	-6.834,68	5.637,52
B - 2 - 2		25.000,00	13.000,00	38.000,00
B - 3	Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	37.472,20	6.165,32	43.637,52
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00

B - 4	Totale Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	142.369,64	-48.093,07	94.276,57
C	Totale Totale disponibilita' DEFICIT PATRIMONIALE TOTALE ATTIVO	142.369,64	-48.093,07	94.276,57
		179.841,84	-41.927,75	137.914,09
		0,00	0,00	0,00
		216.260,74	-5.815,76	210.444,98

PROSPETTO DEL PASSIVO

A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso banche	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Verso altri	50.535,41	-2.686,70	47.848,71
	Totale	50.535,41	-2.686,70	47.848,71
	Totale debiti	50.535,41	-2.686,70	47.848,71
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE			
	TOTALE PASSIVO	165.725,33	-3.129,06	162.596,27
		216.260,74	-5.815,76	210.444,98

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	37.472,20	-6.834,68	30.637,52	0,00	30.637,52	13.000,00	43.637,52
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	50.535,41	-2.016,11	48.519,30	48.519,30	0,00	47.848,71	47.848,71

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	2.463,15	1,33%
02	Acquisto di beni di consumo	55.149,45	29,82%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	51.394,58	27,79%
04	Acquisto di beni d'investimento	48.786,13	26,38%
05	Altre spese	1.007,21	0,54%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	26.166,00	14,15%
Totale generale		184.966,52	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 700,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 37 del 06/02/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 42 del 23/12/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Da tali dati si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{113.322,43}{176.349,49} = \mathbf{0,64}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{63.027,06}{176.349,49} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{176.349,49}{177.108,49} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{13.000,00}{176.349,49} = \mathbf{0,07}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{30.637,52} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{43.637,52}{206.987,01} = \mathbf{0,21}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{166.450,17}{184.966,52} = \mathbf{0,90}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.516,35}{184.966,52} = \mathbf{0,10}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{47.848,71}{184.966,52} = \mathbf{0,26}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{48.519,30}{50.535,41} = \mathbf{0,96}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{47.848,71}{233.485,82} = \mathbf{0,20}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{184.966,52}{1302} = - \mathbf{0,01}$$

Dichiarazioni

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere BancoPoste S.P.A.;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancoposte e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. 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;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

CONCLUSIONI

L'istituzione scolastica, con le risorse a propria disposizione, ha cercato di garantire al meglio il funzionamento amministrativo e didattico e ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio erogato, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici, educativi e culturali proposti dal P.O.F.

Dalla lettura delle risultanze contabili si evince come l'emergenza pandemica abbia inciso notevolmente sull'attivazione e sulla prosecuzione delle progettualità caratterizzanti l'agire del nostro Istituto.

Molte energie sono state profuse per realizzare le finalità sottoindicate.

- **Sostenere la quotidianità** attraverso:
 - a) il rispetto delle misure anti-covid,
 - b) l'attivazione immediata del protocollo sanitario,
 - c) l'interazione costante con il DDP del Territorio e l'ente locale,
 - d) l'efficienza della DDI ,
 - e) il rafforzamento dei percorsi curricolari considerati i periodi straordinari di quarantena,
- Promuovere il successo formativo prevenendo fenomeni di dispersione scolastica e garantendo pari opportunità educative e formative;

- Sviluppare percorsi e metodologie personalizzate per gli alunni con Disturbo Specifico di Apprendimento e Bisogni Educativi Speciali;
- Promuovere un inserimento proficuo ed efficace degli alunni/e diversamente abili (Legge n. 104/'92), con progetti di inclusione rispettosi delle specifiche potenzialità e volti ad un graduale sviluppo e recupero di competenze e padronanze nei vari ambiti educativo-didattici;
- Favorire la “qualità” del servizio scolastico, attraverso una “nuova curvatura” dei progetti, programmati, realizzati e fruiti in modalità online

In particolare si sono considerati prioritari i seguenti obiettivi:

1. garantire la fornitura e l'allestimento di beni e dispositivi necessari per la sicurezza della collettività, secondo i protocolli sanitari vigenti;
2. organizzare adeguati corsi di formazione sulla gestione protocolli sanitari indirizzati al personale scolastico, docente e ATA;
3. mettere in atto tutte le misure finalizzate a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici e l'aggiornamento del personale;
4. assicurare la fornitura dei sussidi e dei materiali necessari alla realizzazione delle attività programmate;
5. declinare le attività progettuali dell'offerta formativa (accoglienza, continuità, laboratori musicali e teatrali, conoscenza del territorio con attenzione all'ambiente...) secondo modalità congrue con l'attuale situazione emergenziale;
6. potenziare la didattica laboratoriale e l'apprendimento delle Lingue Straniere in modalità online;
7. dotare gli uffici e tutti i plessi di fotocopiatrici da utilizzare giornalmente nelle attività didattiche curriculari ed integrative, tramite il rinnovo di un contratto, di durata annuale, per la fornitura a noleggio di 12 macchine a costo copia;
8. potenziare le dotazioni tecnologiche e le infrastrutture di rete per l'apprendimento;
9. garantire la funzionalità dei laboratori e delle apparecchiature informatiche e multimediali;
10. favorire e promuovere la dematerializzazione e la circolazione elettronica di documenti e informazioni.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Dott.ssa Mariella CENTURIONE

\A.A.