



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2020

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione



SOMMARIO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	4
PREMESSA.....	4
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO	5
1. DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	5
<i>A) Popolazione scolastica.....</i>	<i>5</i>
<i>B) Dati sul personale in servizio</i>	<i>6</i>
2. DATI CONTABILI.....	7
TABELLA DI SINTESI (MOD. H).....	7
1) ENTRATE.....	7
2) SPESE	7
RELAZIONE ANALITICA.....	8
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO.....	8
DICHIARAZIONI.....	8
RISULTANZE DATI CONTABILI.....	9
CONTO DI CASSA	9
SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L).....	9
CONTO PATRIMONIALE (MOD. K)	9
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J)	10
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	10
SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI	10
ANALISI DELLE ENTRATE	11
AGGREGATO 01 VOCE 01 – AVANZO NON VINCOLATO	11
AGGREGATO 01 VOCE 02 – AVANZO VINCOLATO	11
AGGREGATO 02 VOCE 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (FESR)	11
AGGREGATO 03 VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA	12
AGGREGATO 03 VOCE 06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO.....	12
AGGREGATO 05 VOCE 03 – COMUNE NON VINCOLATI	12
AGGREGATO 05 VOCE 04 – COMUNE VINCOLATI	13
AGGREGATO 05 VOCE 06 – ALTRI ISTITUZIONI VINCOLATI	13
AGGREGATO 06 VOCE 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE.....	13
AGGREGATO 06 VOCE 04 – CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	14
AGGREGATO 06 VOCE 05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	14
AGGREGATO 06 VOCE 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE	14
AGGREGATO 06 VOCE 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	15
AGGREGATO 06 VOCE 12 – CONTRIBUTI DA PRIVATI VINCOLATI.....	16
AGGREGATO 08 VOCE 04 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME	16
AGGREGATO 11 VOCE 03 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	16
AGGREGATO 12 VOCE 02 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	16
GRAFICO DELLE ENTRATE	17
ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITÀ	18
AGGREGATO A CATEGORIA 1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	18
AGGREGATO A CATEGORIA 2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19 - 22
AGGREGATO A CATEGORIA 3 – DIDATTICA	23 - 27
AGGREGATO A CATEGORIA 5 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO.....	28
AGGREGATO A CATEGORIA 6 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	28 - 29



ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI	29
AGGREGATO P CATEGORIA 1 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”	29
AGGREGATO P CATEGORIA 2 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”	30
AGGREGATO P CATEGORIA 3 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”	31
AGGREGATO P CATEGORIA 4 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”	31 - 32
GRAFICO DELLE SPESE	32
3. ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI	33
AGGREGAZIONE R98 – FONDO DI RISERVA	33
AGGREGAZIONE Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	33
<i>DETTAGLIO Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare</i>	33
4. INDICI DI BILANCIO	34
INDICI DI BILANCIO PER LE ENTRATE	34
INDICI DI BILANCIO PER LE SPESE	35
5. CONCLUSIONI	36
RISULTATI CONSEGUITI	36
RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI	37
RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE	38
OBIETTIVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2020	38



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 20/01/2020 con delibera n. 4, 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* – Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche.

- 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 alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2020 con la *Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019* e per i successivi 4/12i E.F. 2020 con la *Nota Miur Prot. N. 23072 del 30/09/2020*.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.



Elementi della Relazione sul Conto Consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'Istituzione Scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2020/2021 ha funzionato con n. 30 classi di Scuola Primaria e con n. 18 classi di Scuola Secondaria di I Grado composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2021

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	2	6	134	0	86	50	136	5	+2	22,67
Seconde	0	4	2	6	138	0	86	47	133	6	-5	22,17
Terze	0	4	2	6	142	0	94	51	145	4	+3	24,17
Quarte	0	4	2	6	140	0	90	50	140	4	0	23,33
Quinte	0	4	2	6	157	0	101	49	150	3	-7	25,00
Pluriclassi												
Totale	0	20	10	30	711	0	457	247	704	22	-7	23,47
Prime	0	6	0	6	136	0	136	0	136	3	0	22,67
Seconde	0	6	0	6	140	0	139	0	139	3	-1	23,17
Terze	0	6	0	6	141	0	141	0	141	4	0	23,50
Pluriclassi												
Totale	0	18	0	18	417	0	416	0	416	10	0	23,11

**B) Dati sul personale in servizio**

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

Data di riferimento: 15 Marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	124
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
NUMERO	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	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	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	20

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione per l'espletamento del servizio di pulizia degli spazi e dei locali.



2. Dati Contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 190.357,00		
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 13.000,00	€ 13.000,00	100,00%
Finanziamenti Statali	€ 114.875,92	€ 114.875,92	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Finanziamenti da Enti	€ 40.010,27	€ 40.010,27	100,00%
Contributi da privati	€ 49.847,75	€ 49.847,75	100,00%
Rimborsi e Restituzione di Somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Sponsor e Utilizzo Locali	€ 450,00	€ 450,00	100,00%
Altre entrate	€ 0,04	€ 0,04	100,00%
Totale entrate	€ 408.540,98	€ 218.183,98	
Disavanzo di competenza		€ 15.064,20	
Totale a pareggio		€ 233.248,18	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 359.865,01	€ 223.516,01	62,11%
Progetti	€ 25.875,97	€ 9.732,17	37,61%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Fondo di Riserva	€ 800,00	€ 0,00	0,00%
Totale Spese	€ 386.540,98	€ 233.248,18	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 233.248,18	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € 0,00



RELAZIONE ANALITICA

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 Finanziario
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva 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

Dichiarazioni

Nell'esercizio 2020 non è stato aperto il fondo delle **minute spese**.

Si dichiara, inoltre, che:

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 si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere EMIL BANCA Credito Cooperativo;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 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 di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.



RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		146.519,10
SOMME RISCOSSE	Residui	21.766,02
	Partite di Giro	0,00
	Competenza	198.902,22
	Totale(1)	220.668,24
SOMME PAGATE	Residui	19.430,42
	Partite di Giro	0,00
	Competenza	163.518,97
	Totale(2)	182.949,39
Differenza (1-2)		37.718,85
Fondo Cassa Fine Esercizio 2020		184.237,95

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 63.268,32	€ 21.766,02	€ 41.502,30	€ 19.281,76	€ 1.502,30	€ 59.281,76
	Iniziali al 01/01/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 19.430,42	€ 19.430,42	€ 0,00	€ 69.729,21	€ 0,00	€ 69.729,21

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 375.556,27.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 132.544,51	- € 507,95	€ 132.036,56
Totale Disponibilità	€ 209.787,42	€ 33.732,29	€ 243.519,71
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 342.331,93	€ 33.224,34	€ 375.556,27
PASSIVO			
Totale debiti	€ 19.430,42	€ 50.298,79	€ 69.729,21
Consistenza Patrimoniale	€ 322.901,51	- € 17.074,45	€ 305.827,06
Totale Passivo	€ 342.331,93	€ 33.224,34	€ 375.556,27

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo III - artt. 31-35 del D.l. n. 129 del 28/08/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Mediasoft": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione Scolastica.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

**Situazione Amministrativa (Mod. J)**

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 146.519,10
	Residui anni precedenti	Partite di Giro	Competenza Esercizio 2020	
Riscossioni	€ 21.766,02	€ 0,00	€ 198.902,22	€ 220.668,24
Pagamenti	€ 19.430,42	€ 0,00	€ 163.518,97	€ 182.949,39
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 184.237,95
	Residui anni precedenti	Residui dell'Esercizio		
Residui Attivi	€ 40.000,00	€ 19.281,76		€ 59.281,76
Residui Passivi	€ 0,00	€ 69.729,21		€ 69.729,21
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 173.790,50

Il **Fondo Cassa** al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a € 184.237,95 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2020 ammonta a Euro 173.790,50, come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza è così determinato:

Entrate Accertate E.F. 2020	218.183,98
Spese Impegnate E.F. 2020	233.248,18
Avanzo/Disavanzo Esercizio 2020	-15.064,20

Spese per Attività e Progetti

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 le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE												
	Impegni									Programmazione Definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di Personale	Beni di Consumo (impegnato)	Servizi e Utilizzo di Beni di Terzi	Acquisto Beni di Investimento	Altre Spese	Imposte e Tasse	Oneri Straordinari e da Contenzioso	Oneri Finanziari	Rimborsi e Poste Correttive			
A01	€ 0,00	€ 16.730,69	€ 18.404,62	€ 24.843,75	€ 0,00	€ 11.436,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 85.989,99	€ 71.415,12	83,05%
A02	€ 10.168,49	€ 10.472,57	€ 22.315,77	€ 0,00	€ 357,11	€ 3.488,31	€ 429,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 106.624,73	€ 47.231,89	44,30%
A03	€ 3.368,69	€ 46.408,47	€ 17.638,79	€ 22.814,62	€ 0,00	€ 11.160,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.769,75	€ 160.648,08	€ 103.161,00	64,22%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 828,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80,00	€ 1.275,01	€ 908,00	71,22%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 761,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 38,09	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.327,20	€ 800,00	15,02%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	0,00%
P02	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.342,00	€ 4.437,17	€ 0,00	€ 976,18	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.993,47	€ 7.755,35	77,60%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	100,00%
P04	€ 511,79	€ 0,00	€ 1.352,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.282,50	€ 1.876,82	14,13%
TOTALE	€ 14.048,97	€ 73.611,73	€ 63.643,84	€ 52.095,54	€ 357,11	€ 27.099,32	€ 441,92	€ 0,00	€ 1.949,75	€ 385.740,98	€ 233.248,18	60,47%
Totale/ Totale Impegni %	6,02%	31,56%	27,29%	22,33%	0,15%	11,62%	0,19%	0,00%	0,84%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 60,47%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 37,61%.



A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni e radiazione di residui attivi, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma Annuale 2019 appare determinato, come da Mod. H e Mod. I allegati.

ANALISI delle ENTRATE

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

Aggregato 1 Voce 1 – Avanzo NON VINCOLATO	
Previsione Iniziale	110.746,10
Variazione Avanzo Non Vincolato	0,00
Programmazione Definitiva	110.746,10
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 1 Voce 2 - Avanzo VINCOLATO	
Previsione iniziale	79.610,90
Variazione Avanzo Vincolato	0,00
Programmazione Definitiva	79.610,90
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 2 - Finanziamenti dall'Unione Europea Voce 2 – Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2020	38	Finanziamento PON Smart Class	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da Riscuotere			13.000,00
Differenza			0,00



Aggregato 3 - Finanziamenti dallo Stato Voce 1 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	37.101,02
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/02/2020	18	Finanziamento Spesa Materiali di Pulizia	2.869,18	
02/10/2020	52	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre-Dicembre 2020	8.437,33	
29/10/2020	56	Assistenza Psicologica	1.600,00	
04/11/2020	60	Funzionamento Amministrativo e Didattico	55,00	
			Previsione definitiva	50.062,53
			Somme Riscosse	50.062,53
			Somme da Riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 3 – Finanziamenti dallo Stato Voce 6 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/03/2020	21	D.M. 1147/2019 – PNSD Animatore Digitale	1.000,00	
01/04/2020	22	Finanziamento D.M. 186/2020	5.527,96	
03/04/2020	23	Risorse D.L. 18/2020 – D.M. 187/2020	5.341,73	
04/05/2020	26	Risorse D.L. 18/2020 – D.M. 187/2020	978,18	
04/05/2020	27	Risorse D.L. 18/2020 – D.M. 187/2020	489,09	
03/06/2020	32	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	38.010,66	
29/10/2020	57	Orientamento	321,27	
16/11/2020	62	Finanziamento Art. 21 D.L. 137/2020	6.934,42	
02/12/2020	69	Furti e Atti Vandalici	1.210,08	
30/12/2020	78	Saldo Progetto PNSD Biblioteche Scolastiche Innovative	5.000,00	
			Previsione definitiva	64.813,39
			Somme Riscosse	59.813,39
			Somme da riscuotere	5.000,00
			Differenza	0,00

Aggregato 5 – Finanziamenti da Enti Locali Voce 3 – Comune non Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/04/2020	25	Contributo Comunale al Funzionamento	6.308,00	
23/11/2020	64	Contributo Comunale al Funzionamento	4.764,20	
			Previsione definitiva	11.072,20
			Somme Riscosse	11.072,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Aggregato 5 – Finanziamenti da Enti Locali Voce 4 – Comune Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/02/2020	16	Contributo per Progetto acquisto attrezzature alunni diversamente abili	500,00	
23/07/2020	46	Contributo per l'acquisto dei libri di Testo della Scuola Primaria	24.705,61	
30/10/2020	59	Contributo per ausili e attrezzature alunni diversamente abili	781,76	
			Previsione definitiva	25.987,37
			Somme Riscosse	24.705,61
			Somme da riscuotere	1.281,76
			Differenza	0,00

Aggregato 5 Voce 6 – Finanziamenti da Altre Istituzioni Pubbliche Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/02/2020	13	Risorse Formazione	907,00	
10/08/2020	48	Progetto di Istruzione Domiciliare	1.114,80	
04/12/2020	71	Progetto Reti Scolastiche	928,90	
			Previsione definitiva	2.950,70
			Somme Riscosse	2.950,70
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 6 voce 1 – Contributi da Privati non Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/01/2020	5	Contributi Volontari da famiglie Scuola Rolandino	136,50	
17/04/2020	24	Contributi Volontari da famiglie Scuola Fortuzzi	30,00	
27/11/2020	66	Contributi Volontari da famiglie Scuola Carducci	2.711,00	
27/11/2020	67	Contributi Volontari da famiglie Scuola Fortuzzi	1.384,00	
27/11/2020	68	Contributi Volontari da famiglie Scuola Rolandino	6.753,00	
15/12/2020	73	Contributi Volontari da famiglie Scuola Rolandino	40,00	
			Previsione definitiva	11.054,50
			Somme Riscosse	11.054,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Aggregato 6 Voce 4 - Contributi da Privati Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/01/2020	1	Acconto Visita Castello di Gropparello	162,50	
20/01/2020	2	Contributo per Visite e Viaggi di Istruzione (Torino)	598,00	
07/10/2020	53	Contributo per Visite Museo Classe 3^D Carducci	161,00	
			Previsione definitiva	921,50
			Somme Riscosse	921,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 6 Voce 5 - Contributi per Copertura Assicurativa degli Alunni				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/10/2020	58	Quote Assicurazione A.S. 2020/2021 Alunni Scuola Carducci	2.638,50	
30/10/2020	58	Quote Assicurazione A.S. 2020/2021 Alunni Scuola Fortuzzi	1.521,00	
30/10/2020	58	Quote Assicurazione A.S. 2020/2021 Alunni Scuola Rolandino	2.101,50	
			Previsione definitiva	6.261,00
			Somme Riscosse	6.261,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 6 Voce 6 - Contributi per Copertura Assicurativa Personale				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2019	61	Contributi per Copertura Assicurativa Personale A.S. 2020/2021	765,00	
			Previsione definitiva	765,00
			Somme Riscosse	765,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Aggregato 6 Voce 10 – Altri Contributi da Famiglie Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/01/2020	6	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Fortuzzi	600,00	
24/01/2020	7	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino	25,00	
24/01/2020	8	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	360,00	
30/01/2020	9	Corso di Avviamento allo Studio della Lingua Latina A.S. 2019/2020	100,00	
31/01/2020	10	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino	288,00	
05/02/2020	11	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino	275,00	
05/02/2020	12	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino	60,00	
12/02/2020	14	Attività di Ampliamento dell'Offerta Formativa Scuola Rolandino	150,00	
12/02/2020	15	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino (Lettorato Inglese)	4.050,00	
15/05/2020	28	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	540,00	
15/05/2020	29	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	2.952,50	
15/05/2020	30	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	1.012,70	
12/06/2020	33	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	142,00	
18/06/2020	34	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	2.480,00	
10/07/2020	39	Corso di Avviamento allo Studio della Lingua Latina A.S. 2019/2020	900,00	
16/07/2020	41	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	1.142,25	
16/07/2020	42	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Fortuzzi	703,50	
16/07/2020	43	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Fortuzzi	360,00	
20/07/2020	44	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	960,80	
29/10/2020	55	Contributo Manutenzione Strumenti Musicali	670,00	
16/11/2020	63	Corso di Avviamento allo Studio della Lingua Latina A.S. 2020/2021	5.060,00	
24/11/2020	65	Corso di Avviamento allo Studio della Lingua Latina A.S. 2020/2021	1.320,00	
04/12/2020	70	Contributo Manutenzione Strumenti Musicali	150,00	
			Previsione definitiva	24.301,75
			Somme Riscosse	24.301,75
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 6 Voce 11 - Contributi da Privati Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/10/2020	54	Contributo Progetto Frutta nelle Scuole	44,00	
			Previsione definitiva	44,00
			Somme Riscosse	44,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Aggregato 6 Voce 12 - Contributi da Privati Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/07/2020	40	Contributo spese per esami alunni privatisti	6.500,00	
			Previsione definitiva	6.500,00
			Somme Riscosse	6.500,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 11 Voce 3 – Sponsor e Utilizzo Locali				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/06/2020	36	Contributo Utilizzo Palestra Fortuzzi	200,00	
09/12/2020	72	Contributo Utilizzo Locali Scolastici Carducci	250,00	
			Previsione definitiva	450,00
			Somme Riscosse	450,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

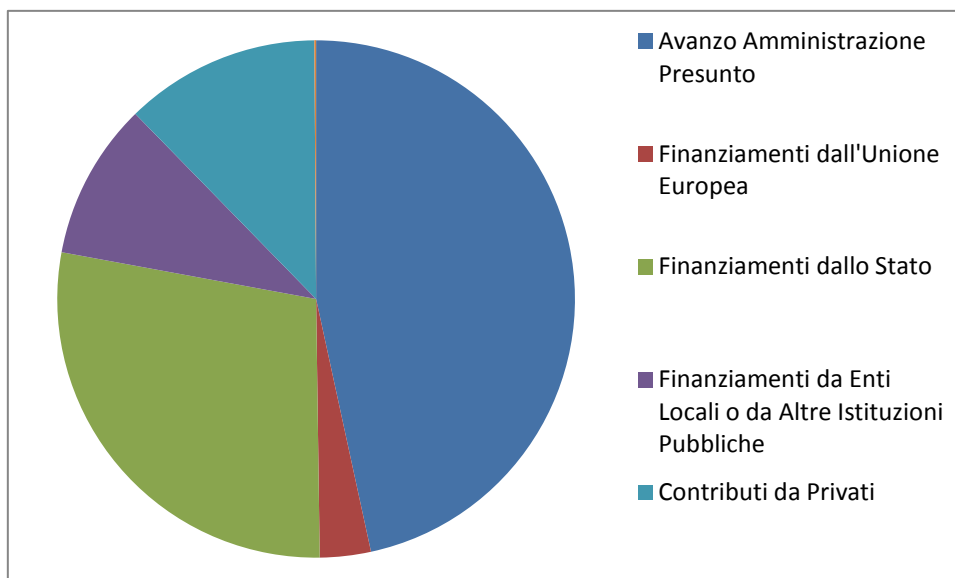
Aggregato 12 – Altre Entrate Voce 2 – Interessi Attivi da Banca d'Italia				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/06/2020	35	Interessi Attivi	0,04	
			Previsione definitiva	0,04
			Somme Riscosse	0,04
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 408.540,98	€ 218.183,98	€ 198.902,22	€ 19.281,76	€ 190.357,00



Analisi delle Entrate



ANALISI DELLE SPESE

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 e Somme da pagare.

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 considerato lo 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 tenuto presente 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.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.



ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITÀ

Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.1 – Funzionamento Generale e Decoro della Scuola		
Voce di Destinazione	A.1.1 – Pulizia e Manutenzione Locali Scolastici		
		Previsione iniziale	34.964,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/02/2020	18	Finanziamento per Spese Materiali di Pulizia	2.869,18
01/04/2020	22	MIUR Nota Prot. n. 8308 del 01/04/2020 - Assegnazione Finanziamento Materiale Sanitario	5.527,96
24/04/2020	25	Assegnazione agli Istituti Comprensivi delle Spese Varie d'Ufficio e Manutenzioni Necessarie al Funzionamento	524,48
02/10/2020	52	A.F. 2020 Funzionamento Amministrativo Didattico Settembre/DICEMBRE 2020	4.093,44
		Programmazione definitiva	47.979,33
		Somme Impegnate	33.404,46
		Somme Pagate	32.004,46
		Somme da pagare	1.400,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	14.574,87
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 14.564,89 Avanzo Vincolato € 9,98 Finanziamento Contratto di Pulizia E.F. 2020			
Impegni di Spesa: Servizio di Pulizia Scuole Gennaio/Febbraio 2020 Materiali di Pulizia Mascherine Chirurgiche Termometri Digitali Infrarossi Materiali Igienizzanti Camici da lavoro Mascherine FFP2			

Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.1 – Funzionamento Generale e Decoro della Scuola		
Voce di Destinazione	A.1.2 – Risorse ex Art. 231, Comma 1, D.L. 34/2020		
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2020	32	Assegnazione Risorsa Finanziaria ex art. 231, comma 1 D.L. 19 maggio 2020, n. 34 - Avvio Anno Scolastico 2020/2021	36.010,66
		Programmazione definitiva	36.010,66
		Somme Impegnate	36.010,66
		Somme Pagate	36.010,66
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	0,00
Impegni di Spesa: Lavaggio Tende Scuola Fortuzzi Fornitura Visiere e Disinfettanti Nastri Segnaletici Termometri Digitali Infrarossi Gel Igienizzante n. 4 Macchine Lavasciuga Pavimenti + Detergenti n. 3 Lavasciuga I-MOP Basic			



Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo			
Voce di Destinazione	A.2.1 – Assicurazione Alunni e Personale			
			Programmazione Iniziale	874,20
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/10/2020	58	Quote Assicurazione Alunni A.S. 2020/2021	6.261,00	
06/11/2020	61	Quote Assicurazione Personale A.S. 2020/2021	765,00	
			Programmazione definitiva	7.900,20
			Somme Impegnate	7.279,00
			Somme Pagate	494,00
			Somme da Pagare	6.785,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	621,20
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 621,20 Avanzo Vincolato				
Impegni di Spesa: Polizza di Assicurazione A.S. 2020/2021				

Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo			
Voce di Destinazione	A.2.2 – Assistenza Medico-Sanitaria			
			Programmazione Iniziale	2.690,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/10/2020	56	Assistenza Psicologica	1.600,00	
			Programmazione definitiva	4.290,00
			Somme Impegnate	2.020,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da Pagare	2.020,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	2.270,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.770,00 Avanzo non Vincolato € 500,00 Funzionamento Amministrativo – Didattico E.F. 2020				
Impegni di Spesa: Prestazioni Sanitarie di Medicina del Lavoro Servizio di Assistenza Psicologica				



Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo		
Voce di Destinazione	A.2.3 – Spese Generali di Funzionamento		
		Programmazione Iniziale	25.218,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/04/2020	25	Contributo Comunale al Funzionamento	2.463,37
18/06/2020	35	Interessi Conto Fruttifero	0,04
22/07/2020	45	Storno da Avanzo non Vincolato	-1.262,00
02/10/2020	52	Dotazione Funzionamento Amministrativo-Didattico	1.065,03
23/11/2020	64	Contributo Comunale al Funzionamento 2^ Tranche	4.764,20
		Programmazione definitiva	32.249,08
		Somme Impegnate	18.438,49
		Somme Pagate	14.296,56
		Somme da Pagare	4.141,93
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	13.810,59
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 12.851,06 Avanzo non Vincolato			
€ 959,49 Dotazione Funzionamento Amministrativo-Didattico E.F. 2020			
€ 0,04 Interessi Banca d'Italia			
Impegni di Spesa: Spese Postali Accesso servizi on-line Scuole anno 2020 e Applicativi SCweb Materiale Igienico-Sanitario Manutenzione Acquari Carta Fotocopie Materiale Informatico Consulenza Annuale ed Incarico RSPP 2019/2020 Duplicazione Chiavi Servizio di Assistenza Tecnico-Informatica Abbonamento "Amministrare la Scuola" Anni 2018 e 2019 Incremento Apparati Rete LAN			

Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo		
Voce di Destinazione	A.2.4 – Adeguamento Regolamento Privacy		
		Programmazione Iniziale	2.429,50
Nessuna Variazione apportata in corso d'anno			
		Programmazione Definitiva	2.429,50
		Somme Impegnate	1.207,80
		Somme Pagate	1.207,80
		Somme da Pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.221,70
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.221,70 Funzionamento Amministrativo-Didattico E.F. 2020			
Impegni di Spesa: Attività di Responsabile Protezione Dati (01/08/2019 – 31/07/2020)			



Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo			
Voce di Destinazione	A.2.5 – Spese d'Ufficio e Noleggi			
			Programmazione Iniziale	17.044,71
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/04/2020	25	Dotazione Funzionamento Amministrativo-Didattico	3.320,15	
			Programmazione Definitiva	20.364,86
			Somme Impegnate	6.694,47
			Somme Pagate	6.392,24
			Somme da Pagare	302,23
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	13.670,39
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 10.070,39 Avanzo non Vincolato € 2.000,00 Avanzo Vincolato € 1.600,00 Funzionamento Amministrativo Didattico E.F. 2020				
Impegni di Spesa: Noleggio stampanti e multifunzioni Carta per Fotocopie Materiale di Cancelleria Cartucce Stampante HP Spese di tenuta conto dovute alla Banca Cassiera Anno 2020 Quota Associativa ASA.BO Anno 2020				

Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo			
Voce di Destinazione	A.2.6 – Spese di Personale			
			Programmazione Iniziale	12.749,28
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/07/2020	40	Contributo Esami Alunni Privatisti Scuola Secondaria	6.500,00	
10/08/2020	48	Progetto Istruzione Domiciliare (Decreto Direttoriale 7 agosto 2020, n. 547 USR-ER)	1.114,80	
30/12/2020	77	Storno Contributo Corso di Latino	-2.600,00	
			Programmazione definitiva	17.764,08
			Somme Impegnate	9.494,13
			Somme Pagate	9.494,13
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	8.269,95
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 7.639,81 Avanzo non Vincolato € 325,00 Avanzo Vincolato (Contributo Alunni Privatisti Scuola Primaria) € 305,14 Contributo Esami Alunni Privatisti				
Impegni di Spesa: Attività di Docenza "Scuola in Ospedale Istruzione Domiciliare" Incarichi Esami d'Idoneità Alunni Privatisti				

Le spese relative alle Supplenze brevi ed agli istituti contrattuali (FIS, Funzioni Strumentali, Incarichi ATA, Ore eccedenti e Pratica sportiva) sono state gestite in maniera virtuale, cioè *al di fuori del bilancio*, con il sistema del **Cedolino Unico** e il conseguente pagamento delle spettanze, liquidate ai singoli beneficiari da parte delle DTEF competenti.



Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo		
Voce di Destinazione	A.2.7 – Amministrazione Digitale		
		Programmazione Iniziale	5.926,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2020	21	A.F. 2020 DM 1147_2019 PNSD – Animatore Digitale	1.000,00
		Programmazione Definitiva	6.926,70
		Somme Impegnate	2.098,00
		Somme Pagate	1.122,00
		Somme da Pagare	976,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	4.828,70
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.804,70 Avanzo non Vincolato € 2.000,00 Avanzo Vincolato € 24,00 Funzionamento Amministrativo Didattico E.F. 2020			
Impegni di Spesa: Servizi NUVOLA (Segreteria Digitale e Rilevazione Presenze) Attività Animatore Digitale / Amministratore G Suite			

Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.2 – Funzionamento Amministrativo		
Voce di Destinazione	A.2.8 – Spese di Investimento		
		Programmazione Iniziale	13.567,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2020	37	Storno di "Funzionamento Amministrativo – Didattico" da A.2.8 "Spese di Investimento" a A.3.7 "Didattica a Distanza"	-77,67
02/12/2020	69	Finanziamento per Furti e Atti Vandalici	1.210,08
		Programmazione Definitiva	14.700,31
		Somme Impegnate	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da Pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	14.700,31
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.000,00 Avanzo non Vincolato € 10.176,57 Avanzo Vincolato € 1.313,66 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico E.F. 2020 € 1.210,08 Finanziamento per Furti e Atti Vandalici			



Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica			
Voce di Destinazione	A.3.1 – Dotazione Materiale di Consumo e Noleggi			
			Programmazione Iniziale	14.283,96
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/02/2020	16	Contributo Comune Bologna per acquisto Ausili Psicomotricità	500,00	
23/07/2020	46	Contributo Libri di Testo Scuola Primaria A.S. 2020/2021	24.705,61	
30/10/2020	59	Contributo Comunale per Acquisto Sedia Heathfield	781,76	
04/11/2020	60	A.F. 2020 Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico Alunni Diversamente Abili	55,00	
			Programmazione Definitiva	40.326,33
			Somme Impegnate	28.782,82
			Somme Pagate	26.939,92
			Somme da Pagare	1.842,90
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	11.543,51
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 6.572,97 Avanzo non Vincolato € 2.189,64 Avanzo Vincolato € 25,98 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico € 2.754,92 Economia Acquisto Libri di Testo Scuola Primaria				
Impegni di Spesa: Canone noleggio fotocopiatori Ausili Psicomotricità Servizi Nuvola (Registro Elettronico) Libri di Testo Scuola Primaria Lampada VideoProiettore NEC UM280X Sedia Heathfield Libri Biblioteca Tastiera Didakeys "I Miei Dieci Libri" Lampada videoProiettore EPSON EB440W				

Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica			
Voce di Destinazione	A.3.2 – Strumenti Musicali			
			Programmazione Iniziale	1.880,40
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/10/2020	55	Contributo Manutenzione Strumenti Musicali	670,00	
04/12/2020	70	Contributo Manutenzione Strumenti Musicali	150,00	
			Programmazione Definitiva	2.700,40
			Somme Impegnate	1.340,34
			Somme Pagate	1.340,34
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.360,06
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 217,90 Avanzo non Vincolato € 322,16 Avanzo Vincolato € 820,00 Contributo Manutenzione Strumenti Musicali				
Spese: Manutenzione Strumenti Musicali Accessori per Strumenti Musicali				



Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica		
Voce di Destinazione	A.3.3 – Laboratori Didattici		
		Programmazione Iniziale	2.500,00
Nessuna Variazione apportata in corso d'anno			
		Programmazione Definitiva	2.500,00
		Somme Impegnate	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Residua Disponibilità Finanziaria	2.500,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.000,00 Avanzo non Vincolato € 1.500,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico E.F. 2020			

Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica		
Voce di Destinazione	A.3.4 – Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci		
		Programmazione Iniziale	5.829,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	8	Contributo Progetto Musical	360,00
15/05/2020	28	Storno Contributo Progetto di Storia	-180,00
15/05/2020	29	Laboratorio di Musica	2.952,50
15/05/2020	30	Progetto di Educazione Motoria	1.012,70
12/06/2020	33	Progetto di Educazione Musicale	142,00
18/06/2020	34	Studio Assistito A.S. 2019/2020	2.480,00
16/07/2020	41	Progetto di Educazione Motoria	1.142,25
20/07/2020	44	Laboratorio di Musica	960,80
27/10/2020	54	Convenzione Progetto Frutta nelle Scuole	44,00
27/11/2020	66	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	2.711,00
09/12/2020	72	Contributo per Utilizzo Locali Scolastici Associazione DRY-ART	250,00
30/12/2020	74	Storno da A.3.4 a A.5.1	-67,50
		Programmazione Definitiva	17.637,25
		Somme Impegnate	11.116,75
		Somme Pagate	11.116,75
		Somme da pagare	0,00
		Residua Disponibilità Finanziaria	6.520,50
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 3.399,50 Avanzo non Vincolato € 116,00 Avanzo Vincolato € 2.711,00 Contributo Volontario Genitori Alunni Scuola Carducci € 250,00 Contributo per Ampliamento Offerta Formativa € 44,00 Progetto Frutta nelle Scuole			
Impegni di Spesa: Studio Assistito Progetto di Attività Motoria Progetto Musicale per l'Inclusione Laboratorio di Musica Restituzione Quote Progetto Motoria e Progetto Musical non Utilizzate - Classe 4^A CARDUCCI			



Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica			
Voce di Destinazione	A.3.5 – Ampliamento Offerta Formativa Scuola Fortuzzi			
			Programmazione Iniziale	1.076,20
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/01/2020	6	Progetto di Educazione Motoria	600,00	
17/04/2020	24	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	30,00	
18/06/2020	36	Contributo Utilizzo Palestra Scuola Fortuzzi	200,00	
16/07/2020	42	Progetto di Educazione Motoria	703,50	
27/11/2020	67	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	1.384,00	
30/12/2020	74	Premio Economico Progetto conCittadini Edizione 2018/2019	1.990,00	
			Programmazione Definitiva	5.983,70
			Somme Impegnate	2.420,10
			Somme Pagate	1.003,50
			Somme da Pagare	1.416,60
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	3.563,60
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 625,50 Avanzo non Vincolato € 1.024,10 Avanzo Vincolato € 1.414,00 Contributo Volontario Genitori Alunni Scuola Fortuzzi € 300,00 Contributo per Progetti Scuola Fortuzzi € 200,00 Contributo Utilizzo Palestra Scuola Fortuzzi				
Impegni di Spesa: Progetto di Attività Motoria Materiale di Cancelleria (Fondi Premio Progetto conCittadini 2018/2019) Apparecchiature Elettroniche (Fondi Premio Progetto conCittadini 2018/2019)				

Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica			
Voce di Destinazione	A.3.6 – Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino			
			Programmazione Iniziale	17.639,46
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/01/2020	5	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	136,50	
24/01/2020	7	Contributo Corso Hip Hop	25,00	
30/01/2020	9	Storno Contributo Corso di Latino	100,00	
31/01/2020	10	Contributo Progetto DSA	288,00	
05/02/2020	11	Contributo Corso Nuoto e Pallanuoto	275,00	
05/02/2020	12	Contributo Corso di Atletica Leggera Cod. 06	60,00	
12/02/2020	15	Lettorato Lingua Inglese	4.050,00	
10/07/2020	39	Corso di Latino A.S. 2019/2020	900,00	
16/11/2020	63	Corso di Latino I Livello A.S. 2020/2021	5.060,00	
24/11/2020	65	Corso di Latino II Livello A.S. 2020/2021	1.320,00	
27/11/2020	68	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	6.753,00	
15/12/2020	73	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	40,00	
30/12/2020	74	Storno Premio Economico Progetto conCittadini Edizione 2018/2019	-1.990,00	
30/12/2020	77	Storno da A.2.6. Contributo Corso di Latino	2.600,00	
			Programmazione Definitiva	37.256,96



Somme Impegnate	7.687,75
Somme Pagate	6.044,10
Somme da Pagare	1.643,65
<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	29.569,21
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 11.445,25 Avanzo non Vincolato € 1.098,52 Avanzo Vincolato € 6.929,50 Contributo Volontario Genitori Alunni Scuola Rolandino € 6.915,94 Contributo per Avviamento allo Studio della Lingua Latina € 3.180,00 Contributo per Attività Ampliamento Offerta Formativa	
Impegni di Spesa: Progetto D.opo S.cuola A.ttivo Restituzione Quote Lettorato Inglese alle Classi Terze Attività Sportiva FLYING DISC Corso di Latino Attrezzi per la Palestra	

Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica		
Voce di Destinazione	A.3.7 – Didattica a Distanza / Didattica Digitale Integrata		
Programmazione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2020	23	Art.120 DL18/20 Cap.8107 Ministero Istruzione Finanziamento Dispositivi Connettività Digitale	5.341,73
04/05/2020	26	Strumenti Didattica Digitale	978,18
04/05/2020	27	Formazione Didattica Digitale	489,09
18/06/2020	37	Storno da A.2.8 "Spese di Investimento" a A.3.7 "Didattica a Distanza"	77,67
02/10/2020	52	Funzionamento Amministrativo Didattico Settembre/Dicembre 2020	41,74
16/11/2020	62	Art. 21 DL 137/2020 Misure Didattica Digitale Integrata	6.934,42
Programmazione Definitiva			13.862,83
Somme Impegnate			13.862,83
Somme Pagate			6.928,41
Somme da pagare			6.934,42
<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>			0,00
Impegni di Spesa: n. 2 IPAD 6G WI-FI + CELLULAR 32GB SILVER n. 9 Notebook LENOVO IDEAPAD 330S-14IKB Apple Pencil Attività di Formazione per la Didattica a Distanza Dispositivi Informatici (Macbook IPAD Custodie IPAD)			



Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica			
Voce di Destinazione	A.3.8 – PNSD AZIONE #7 Ambienti di Apprendimento Innovativi			
			Programmazione Iniziale	3.825,24
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/10/2020	52	Funzionamento Amministrativo Didattico Settembre/Dicembre 2020	43,60	
			Programmazione Definitiva	3.868,84
			Somme Impegnate	1.754,36
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	1.754,36
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	2.114,48
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.070,88 Avanzo Vincolato (Finanziamento Progetto PNSD) € 43,60 Dotazione Funzionamento Amministrativo Didattico E.F. 2020				
Impegni di Spesa: Acquisto Carrello LapCabby Mini 32V Arancio				

Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica			
Voce di Destinazione	A.3.9 – Progetto Educativo Montessori			
			Programmazione iniziale	20.861,77
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/10/2020	52	Funzionamento Amministrativo Didattico Settembre/Dicembre 2020	2.650,00	
			Programmazione Definitiva	23.511,77
			Somme Impegnate	23.356,77
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	23.356,77
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	155,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 155,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo Didattico E.F. 2020				
Impegni di Spesa: Acquisto Materiali Didattici Montessori				

Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.3 – Didattica			
Voce di Destinazione	A.3.10 – PON SMART CLASS 10.8.6AFESR PON-EM2020-312			
			Programmazione Iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/06/2020	38	Assegnazione PON SMART CLASS 10.8.6AFESR PON-EM2020-312	13.000,00	
			Programmazione Definitiva	13.000,00
			Somme Impegnate	12.839,28
			Somme Pagate	1.127,28
			Somme da Pagare	11.712,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	160,72
Impegni di Spesa: n. 3 Chromebook ACER n. 12 Macbook				



Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.5 – Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'Estero			
Voce di Destinazione	A.5.1 – Uscite Didattiche e Viaggi d'Istruzione			
			Programmazione Iniziale	286,01
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/01/2020	1	Acconto gita Castello Gropparello classe 3A Fortuzzi 12/05/2020	162,50	
20/01/2020	2	Visita Didattica Museo Egizio TORINO - Classi 4^A e 4^C CARDUCCI	598,00	
07/10/2020	53	Visite Didattiche Museo di Geologia e Paleontologia - Classe 3^D	161,00	
30/12/2020	74	Storno da A.3.4	67,50	
			Programmazione Definitiva	1.275,01
			Somme Impegnate	908,00
			Somme Pagate	908,00
			Somme da Pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	367,01
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 206,01 Avanzo Vincolato € 161,00 Contributo per Visite Museo				
Impegni di Spesa: Caparra Visita Castello di Gropparello Visita Didattica Museo Egizio Torino Restituzione Acconto di € 80,00 Versato per Visita Giardino di Pimpinella				

Tipologia di Destinazione	A			
Categoria di Destinazione	A.6 – Attività di Orientamento			
Voce di Destinazione	A.6.1 – Orientamento in Uscita			
			Programmazione iniziale	3.855,93
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/02/2020	14	Contributo Progetto OrientAttivaMente A.S. 2019/2020	150,00	
29/10/2020	57	A.F. 2020 D.L. 104_2013 Art. 8 Comma 1 Orientamento	321,27	
			Previsione definitiva	4.327,20
			Somme Impegnate	800,00
			Somme Pagate	800,00
			Somme da Pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	3.527,20
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 3.123,93 Avanzo Vincolato € 82,00 Contributo Progetto OrientAttivaMente € 321,27 Finanziamento Statale D.L. 104 Articolo 8 Orientamento				
Impegni di Spesa: Progetto OrientAttivaMente				



Tipologia di Destinazione	A		
Categoria di Destinazione	A.6 – Attività di Orientamento		
Voce di Destinazione	A.6.2 – Eventi e OpenDay		
		Programmazione iniziale	1.000,00
Nessuna Variazione apportata in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
			0,00
		Programmazione definitiva	1.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.000,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.000,00 Avanzo di Amministrazione non Vincolato			

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso alcuni Progetti PNSD.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di racciordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2019 e la sua rendicontazione finale.

Tipologia di Destinazione	P		
Categoria di Destinazione	P.1 – Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"		
Voce di Destinazione	P.1.1 – Area Tecnico-Scientifica		
		Programmazione iniziale	2.500,00
Nessuna Variazione apportata in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
			0,00
		Previsione definitiva	2.500,00
		Somme Impegnate	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	2.500,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.000,00 Avanzo non Vincolato € 500,00 Avanzo Vincolato			



Tipologia di Destinazione	P			
Categoria di Destinazione	P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"			
Voce di Destinazione	P.2.1 – ex P15-PNSD azione #24 Biblioteca Dante e Giosuè			
			Programmazione Iniziale	1.111,67
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/10/2020	52	Funzionamento Amministrativo Didattico Settembre/Dicembre 2020	543,52	
30/12/2020	78	Saldo Progetto PNSD Biblioteche Scolastiche Innovative	5.000,00	
			Programmazione Definitiva	6.655,19
			Somme Impegnate	5.413,35
			Somme Pagate	0,00
			Somme da Pagare	5.413,35
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.241,84
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 855,43 Avanzo Vincolato € 283,33 Dotazione Funzionamento Amministrativo Didattico E.F. 2020 € 102,75 Finanziamento Progetto PNSD Biblioteche Scolastiche Innovative				
Impegni di Spesa: Acquisto IPAD e Accessori Acquisto Etichettatrice + Rotoli Etichette				

Tipologia di Destinazione	P			
Categoria di Destinazione	P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"			
Voce di Destinazione	P.2.2 – Area Umanistico-Sociale			
			Programmazione iniziale	996,28
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/05/2020	28	Storno da Avanzo Vincolato Progetto di Storia Scuola Primaria CARDUCCI	180,00	
15/05/2020	28	Progetto di Storia Scuola Primaria CARDUCCI	540,00	
16/07/2020	43	Progetto di Storia - Scuola Primaria Fortuzzi	360,00	
22/07/2020	45	Storno da A.2.3 Dotazione Funzionamento Amministrativo Didattico	1.262,00	
			Programmazione definitiva	3.338,28
			Somme Impegnate	2.342,00
			Somme Pagate	2.342,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	996,28
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 496,28 Avanzo Vincolato € 500,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo Didattico E.F. 2020				
Impegni di Spesa: Sportello di Ascolto Progetto Storia-Archeologia Carducci e Fortuzzi				



Tipologia di Destinazione	P		
Categoria di Destinazione	P.3 – Progetti per "Certificazioni e Corsi Professionali"		
Voce di Destinazione	P.3.1 – Certificazioni Linguistiche		
		Programmazione Iniziale	100,00
	Nessuna Variazione apportata in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
			0,00
		Programmazione Definitiva	100,00
		Somme Impegnate	100,00
		Somme Pagate	100,00
		Somme da Pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	0,00
Impegni di Spesa: Restituzione Importo € 100,00 Erroneamente Versato			

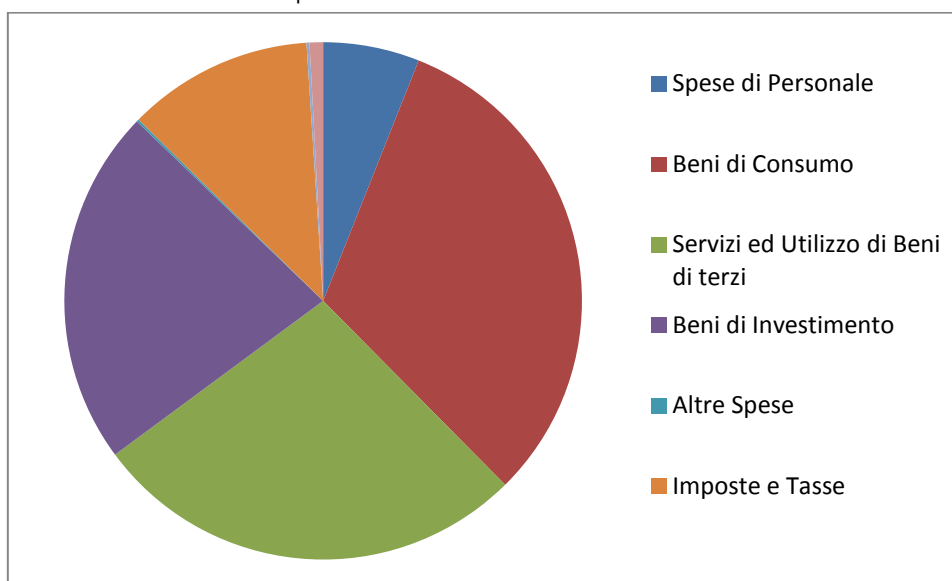
Tipologia di Destinazione	P		
Categoria di Destinazione	P.4 – Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"		
Voce di Destinazione	P.4.1 – Attività Formative Previste dalla Normativa sulla Sicurezza		
		Programmazione iniziale	4.000,00
	Nessuna Variazione apportata in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
			0,00
		Programmazione Definitiva	4.000,00
		Somme Impegnate	726,00
		Somme Pagate	726,00
		Somme da Pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	3.274,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.000,00 Avanzo non Vincolato € 2.274,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo Didattico E.F. 2020			
Impegni di Spesa: Corsi Formazione COVID-19			

Tipologia di Destinazione	P		
Categoria di Destinazione	P.4 – Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"		
Voce di Destinazione	P.4.2 – Formazione del Personale Ata		
		Programmazione Iniziale	2.500,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
			0,00
		Programmazione Definitiva	2.500,00
		Somme Impegnate	626,75
		Somme Pagate	596,75
		Somme da Pagare	30,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.873,25
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.873,25 Avanzo non Vincolato			
Impegni di Spesa: Corso di Aggiornamento "Ricostruzioni di Carriera e Pensioni" Corso di Formazione PASSWEB			



Tipologia di Destinazione	P			
Categoria di Destinazione	P.4 – Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"			
Voce di Destinazione	P.4.3 – Formazione del Personale Docente			
			Programmazione Iniziale	4.946,60
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/02/2020	13	50% Quota Formazione A.S. 2019/2020	907,00	
04/12/2020	71	Contributo Economico Progetto di SottoRete Facilitatori della Formazione	928,90	
			Programmazione Definitiva	6.782,50
			Somme Impegnate	524,07
			Somme Pagate	524,07
			Somme da Pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	6.258,43
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.936,28 Avanzo non Vincolato € 2.486,25 Avanzo Vincolato € 928,90 Reti Scolastiche € 907,00 Risorse Formazione				
Impegni di Spesa: Ritenute Incarichi di Formatore Corso GoogleSuite Incarico per Attività di Facilitatore della Formazione				

Totale Analisi Spese





3. ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva, determinato in euro 800,00 (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria), non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio Finanziario 2021.

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z01 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma Annuale; le predette somme, consistenti in € 20.497,70, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio Finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

DETTAGLIO Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, che al termine della gestione dell'E.F. risultano accantonate al 31/12/2020 secondo il seguente prospetto:

Composizione Z01 - Esercizio Finanziario 2020

Avanzo Amministrazione Non Vincolato	20.497,70
TOTALE	20.497,70



4. Indici di Bilancio

Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

DIPENDENZA FINANZIARIA	AUTONOMIA FINANZIARIA	MANCATA RISCOSSIONE
59%	41%	53%
Finanziamenti dell'Unione Europea (6%) + Finanziamenti dello Stato (53%)	Enti + Privati + Altre entrate	Totale Accertamenti
Totale accertamenti	Totale accertamenti	Previsione definitiva

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI	ACCUMULO RESIDUI ATTIVI
9%	35%	23%
Accertamenti non riscossi	Riscossioni residui attivi	Totale residui attivi a fine anno
Totale accertamenti	Residui attivi	Totale accertamenti + Residui attivi



Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.

<p>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</p> <p>48%</p> <p>Impegni A03 + Impegni Progetti</p> <p>Totale Impegni</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p> <p>44%</p> <p>Impegni A02</p> <p>Totale Impegni</p>	<p>INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</p> <p>30%</p> <p>Impegni non pagati</p> <p>Totale Impegni</p>
--	---	--

<p>SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI</p> <p>100%</p> <p>Pagamenti residui passivi</p> <p>Residui passivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI PASSIVI</p> <p>30%</p> <p>Totale residui a fine anno</p> <p>Totale impegni + residui passivi</p>
---	---



5. CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con *apertura della scuola* in orario pomeridiano per le attività extracurricolari previste all'avvio dell'anno scolastico ha subito una profonda rimodulazione dovuta all'emergenza pandemica.
- 2° - La necessità di attivare la didattica a distanza ha comportato l'acquisto, con un finanziamento ministeriale specifico, di device che sono stati consegnati in comodato d'uso agli alunni. Con l'adesione al PON Smart Class e l'assegnazione di ulteriori risorse ministeriali per la didattica digitale integrata l'Istituto si è dotato di ulteriori dispositivi elettronici.
- 3° - Di rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere *routinario*, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese necessarie a garantire il corretto funzionamento amministrativo per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.
- 4° - Altrettanto rilevante lo sforzo per la gestione dell'emergenza pandemica, per cui sono state allocate delle apposite risorse dal M.I., che ha portato all'acquisto di prodotti per la sanificazione, di macchine lavapavimenti e di dispositivi di protezione individuale. Risorse sono state destinate all'aggiornamento del personale sulle nuove norme di sicurezza per l'avvio dell'anno scolastico 2020/2021
- 5° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.



Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'Esercizio Finanziario;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.



La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Aderendo in pieno alla "**logica di budget**", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 22 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 Agosto 2018 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2020 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2020, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Obiettivi della gestione finanziaria 2020

- a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell' Offerta Formativa;
- c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

Bologna, 14/04/2021

La DSGA
Rosa Nelli

Il Dirigente Scolastico
Prof. Agostino Tripaldi